

REPUBLIQUE FRANÇAISE



COMPTE ADMINISTRATIF 2017

**PORT DE PLAISANCE
CHARLES ORNANO**

REGIE AVEC AUTONOMIE FINANCIERE

COMPTABILITE M 4

POSTE COMPTABLE : TRESORERIE DU GRAND AJACCIO



I - Informations générales (5)

A - Informations statistiques, fiscales et financières

B - Modalités de vote du budget page n° 2

II - Présentation générale du budget

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser page n° 3

A2 - Vue d'ensemble - Section de fonctionnement - Chapitres page n° 4

A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres page n° 5

B1 - Balance générale du budget - Dépenses page n° 6

B2 - Balance générale du budget - Recettes page n° 7

III - Vote du budget

A1 - Section de fonctionnement - Détail des dépenses pages n° 8 & 9

A2 - Section de fonctionnement - Détail des recettes pages n° 10 & 11

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses pages n° 12 & 13

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes pages n° 14 & 15

B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles page n° 16

IV - Annexes (6)

A - Eléments du bilan

A1 - Présentation croisée par fonction (1)

A1.1 - Présentation croisée par fonction - Détail fonctionnement

A1.2 - Présentation croisée par fonction - Détail investissement

A2.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie

A2.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette pages n° 17 & 18

A2.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux page n° 19

A2.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours page n° 20

A2.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture

A2.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement

A2.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N

A2.1 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme

A2.8 - Etat de la dette - Autres dettes

A3 - Méthodes utilisées pour les amortissements

A4 - Etat des provisions page n° 21

A5 - Etalement des provisions

A6.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses page n° 22

A6.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes page n° 23

A7.1.1 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement (2)

A7.1.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (2)

A7.2.1 - Etats des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Fonctionnement (3)

A7.2.2 - Etats des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Investissement (3)

A7.3.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement (4)

A7.3.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement (4)

A8 - Etat des charges transférées page n° 24

A9 - Détail des opérations pour le compte de tiers

A10.1 - Variation des patrimoines (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées

A10.2 - Variation des patrimoines (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties

A10.3 - Opérations liées aux cessions

A10.4 - Variation des patrimoines (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées

A10.5 - Variation des patrimoines (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la commune ou l'établissement

B1.2 - Calcul du ratio d'endettement

B1.3 - Etat des contrats de crédit-bail

B1.4 - Etat des contrats de partenariat public-privé

B1.5 - Etat des autres engagements donnés

B1.6 - Etat des engagements reçus

B1.7 - Liste des concours attribués à des tiers en nature ou en subventions

B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents

B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents

B3 - Emploi des recettes grevées d'une affectation spéciale

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel page n° 25

C1.2 - Actions de formation des élus

C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier

C3.1 - Liste des organismes de regroupement auxquels adhère la commune ou l'établissement

C3.2 - Liste des établissements publics créés

C3.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe

C3.4 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe

C3.5 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes page n° 26

C - Autres éléments d'informations

C3.6 - Identification des flux croisés page n° 27

D - Décision en matière de taux de contributions directes - Arrêté et signatures

D1 - Décision en matière de taux de contributions directes

D2 - Arrêté et signatures page n° 28

(1) Cette présentation est obligatoire pour les communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2312-3 du CGCT), les groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. R. 5211-14 du CGCT) et leurs établissements publics.

(2) Cet état ne peut être produit que par les communes dont la population est inférieure à 500 habitants qui gèrent les services de distribution de l'eau potable et d'assainissement sous forme de régie simple sans budget annexe (article L. 2221-11 du CGCT).

(3) Cf. article R. 2313-3 du CGCT.

(4) Cet état est obligatoirement produit par les communes et groupements de communes de 10 000 habitants et plus ayant institué la TEOM et assurant au moins la collecte des déchets ménagers.

(5) Les associations syndicales autorisées doivent utiliser leur état particulier « Informations générales » annexé à l'arrêté n° NOR : INTB1237402A, relatif au cadre budgétaire Informations générales et comptable applicable aux associations syndicales auto.

(6) Les associations syndicales autorisées remplissent et joignent uniquement les états qui les concernent au titre de l'exercice et au titre du détail des comptes de bilan.

I - INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	A

POUR MEMOIRE (1)

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget (2) :

- au niveau du **chapitre** pour la section d'exploitation.
- au niveau du **chapitre** pour la section d'investissement.
 - avec ou sans les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3 (3).
 - vote formel sur chacun des chapitres (4).

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

.....

.....

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

.....

III – Les provisions sont (5) :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recettes de la section d'investissement)
- budgétaires (délibération n° du).

(1) Rappeler les modalités relatives au vote du budget.

(2) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(3) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.

(4) Indiquer « avec » ou « sans » vote formel.

(5) A compléter par un seul des deux choix suivants :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement)
- budgétaires (délibération n° du).

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	2 695 262,18	2 331 815,25	-363 446,93
	Section d'investissement	328 111,11	344 743,00	16 631,89

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)		679 730,27	
	Report en section d'investissement (001)		901 537,32	

	DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisation + reports)	3 023 373,29	4 257 825,84	1 234 452,55

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation		
	Section d'investissement	49 202,36	
	TOTAL DES RESTES à réaliser à reporter en N+1	49 202,36	

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	2 695 262,18	3 011 545,52	316 283,34
	Section d'investissement	377 313,47	1 246 280,32	868 966,85
	TOTAL CUMULE	3 072 575,65	4 257 825,84	1 185 250,19

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap. /art	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION			
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		49 202,36	
2315 INSTALLATIONS TECHNIQUES		49 202,36	

(1) Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R.2311-11 du CGCT).

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R.2311-11 du CGCT).

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES	A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 387 078,00	833 105,13	183 838,00		370 134,87
012	CHARGES DE PERSONNEL ET ASSIMILES	720 000,00	694 652,25			25 347,75
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	23 000,00	17 698,08			5 301,92
	Total des dépenses de gestion courante	2 130 078,00	1 545 455,46	183 838,00		400 784,54
66	CHARGES FINANCIERES	97 040,00	36 072,30	60 601,00		366,70
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 000,00	2 474,42			7 525,58
68	DOT. AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS (2)	522 078,00	522 078,00			
	Total des dépenses réelles d'exploitation	2 759 196,00	2 106 080,18	244 439,00		408 676,82
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT (4)	115 869,27				
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS(4)	344 743,00	344 743,00			
	Total des dépenses d'ordre d'exploitation	460 612,27	344 743,00			115 869,27
	TOTAL	3 219 808,27	2 450 823,18	244 439,00		524 546,09

Pour information						
D002 Déficit d'exploitation reporté de N-1						

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Titres émis	Produits rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
70	VENTES DE PRODUITS, PRESTATIONS DE SERVICES	1 620 000,00	1 726 589,35			-106 589,35
73	IMPOTS ET TAXES					
74	SUBVENTION D'EXPLOITATION					
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	455 000,00	530 310,13			-75 310,13
	Total des recettes de gestion courante	2 075 000,00	2 256 899,48			-181 899,48
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS		72 574,77			-72 574,77
78	REPRISE SUR PROVISIONS	465 078,00	2 341,00			462 737,00
	Total des recettes réelles d'exploitation	2 540 078,00	2 331 815,25			208 262,75
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS(4)					
	Total des recettes d'ordre d'exploitation					
	TOTAL	2 540 078,00	2 331 815,25			208 262,75

Pour information						
R002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		679 730,27				

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts desquels il convient de soustraire les crédits employés.

(2) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(3) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(4) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(5) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
Total des dépenses d'équipement		1 082 149,59	50 491,37	49 202,36	982 455,86
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 000,00	13 104,50		11 895,50
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	1 057 149,59	37 386,87	49 202,36	970 560,36
Total des dépenses financières		280 000,00	277 619,74		2 380,26
16	EMPRUNTS	280 000,00	277 619,74		2 380,26
Total des dépenses réelles d'investissement		1 362 149,59	328 111,11	49 202,36	984 836,12
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION (2)				
Total des dépenses d'ordre d'investissement					
TOTAL		1 362 149,59	328 111,11	49 202,36	984 836,12

Pour information

D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
Total des recettes d'équipement					
13	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT RECUES				
16	EMPRUNTS				
Total des recettes financières					
10	DOTATIONS FONDS ET RESERVES				
106	RESERVES (5)				
Total des recettes réelles d'investissement					
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION (2)	344 743,00	344 743,00		
021	VIREMENT DE LA SECTION FONCTIONNEMENT(2)	115 869,27			115 869,27
Total des recettes d'ordre d'investissement		460 612,27	344 743,00		115 869,27
TOTAL		460 612,27	344 743,00		115 869,27

Pour information

R001 Solde d'exécution positif reporté de N-1

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les crédits employés.

(2) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(3) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(4) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

(5) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE	B1

1 - MANDATS EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 016 943,13		1 016 943,13
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	694 652,25		694 652,25
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS			
60	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS (3)			
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	17 698,08		17 698,08
66	CHARGES FINANCIERES	96 673,30		96 673,30
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 474,42		2 474,42
68	DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX DEPRECIATIONS	522 078,00	344 743,00	866 821,00
69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES (4)			
71	PRODUCTION STOCKEE (OU DESTOCKAGE) (3)			
	Dépenses d'exploitation - Total	2 350 519,18	344 743,00	2 695 262,18
				+
	D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1			=
	TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES			2 695 262,18

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
14	PROVISIONS REGLEMENTEES ET AMORT. DEROGATOIRES			
15	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (5)			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (sauf 1688 non budgétaire)	277 619,74		277 619,74
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS			
	Total des opérations d'équipement			
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (6)			
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (6)	13 104,50		13 104,50
22	IMMOB.RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION (6)			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (6)	37 386,87		37 386,87
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS			
29	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES IMMOB			
4581	Opérations pour compte de tiers (7)			
481	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES			
3...	Stocks			
	Dépenses d'investissement - Total	328 111,11		328 111,11
				+
	D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE N-1			=
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			328 111,11

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE	B2

2 - TITRES EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	ATTENUATIONS DE CHARGES			
70	VENTES DE PRODUITS ,PRESTATIONS DE SERVICES	1 726 589,35		1 726 589,35
71	PRODUCTION STOCKEE (OU DESTOCKAGE) (3)			
72	TRAVAUX EN REGIE			
73	PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITE (7)			
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	530 310,13		530 310,13
76	PRODUITS FINANCIERS			
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	72 574,77		72 574,77
78	REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	2 341,00		2 341,00
79	TRANSFERTS DE CHARGES			
	Recettes d'exploitation - Total	2 331 815,25		2 331 815,25
			+	
	R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1			679 730,27
			=	
	TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES			3 011 545,52

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES (sauf 106)			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
14	PROVISIONS REGLEMENTEES ET AMORT.DEROGATOIRES			
15	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (4)		198 633,00	198 633,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (sauf 1688 non budgétaire)			
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS			
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (5)			
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (5)			
22	IMMOS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION (5)			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (5)			
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS			
29	PROV. POUR DEPRECIATION DES IMMOBILISATIONS (4)			
39	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES STOCKS			
481	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES		146 110,00	146 110,00
4582	Opérations pour compte de tiers (6)			
3...	Stocks			
	Recettes d'investissement - Total		344 743,00	344 743,00
			+	
	R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1			901 537,32
			=	
	AFFECTATION AUX COMPTES 1068			
			=	
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			1 246 280,32

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Si la règle applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL (2) (3)	1 387 078,00	833 105,13	183 838,00		370 134,87
6061	FOURNITURES NON STOCKABLES EAU ENERGIE	255 000,00	218 956,70			36 043,30
6063	FOURNITURES D'ENTRETIEN, PETIT EQUIPEMENT	11 000,00	10 336,59			663,41
604	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 000,00	2 064,64			1 935,36
6066	CARBURANTS	4 000,00	2 662,73			1 337,27
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	10 000,00	5 276,62			4 723,38
611	SOUS TRAITANCE GENERALE	93 500,00	48 435,23			45 064,77
6135	LOCATIONS MOBILIERES	10 000,00	6 351,37			3 648,63
61521	ENTRETIEN SUR BIENS IMMOBILIERS	47 000,00	20 876,82			26 123,18
61551	ENTRETIEN ET REPARATIONS MATERIEL ROULANT	2 000,00	242,88			1 757,12
61558	ENTRETIEN ET REPARATIONS BIENS MOBILIERES	40 000,00	38 612,81			1 387,19
6156	MAINTENANCE	28 700,00	8 864,85			19 835,15
6161	MULTIRISQUES ASSURANCES	3 300,00	3 264,78			35,22
617	ETUDES ET RECHERCHES	15 000,00	13 450,00			1 550,00
618	DIVERS	6 000,00				6 000,00
6225	INDEMNITES AU COMPTABLE ET AUX REGISSEURS	1 000,00				1 000,00
6226	HONORAIRES	10 000,00		5 000,00		5 000,00
6227	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	1 000,00				1 000,00
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	2 500,00				2 500,00
6238	DIVERS	2 500,00	2 461,00			39,00
6251	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 000,00	397,80			1 602,20
6257	RECEPTIONS	2 000,00				2 000,00
6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	4 000,00	1 725,84			2 274,16
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	9 900,00	5 702,58			4 197,42
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	600,00	557,03			42,97
6281	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	6 000,00	4 980,00			1 020,00
62878	REMBOURSEMENT DE FRAIS A AUTRES ORGANISMES	260 000,00	256 965,66			3 034,34
635111	COTISATION FONCIERE DES ENTREPRISES	30 000,00	22 998,00			7 002,00
63512	TAXES FONCIERES	200 000,00		178 838,00		21 162,00
6353	IMPOTS INDIRECTES	15 000,00	13 219,20			1 780,80
6358	AUTRES DROITS	311 078,00	144 702,00			166 376,00
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	720 000,00	694 652,25			25 347,75
6215	PERSONNEL AFFECTE PAR COLLECTIVITE DE RATT...	720 000,00	694 652,25			25 347,75
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS (4)					
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	23 000,00	17 698,08			5 301,92
6532	FRAIS DE MISSION	1 000,00				1 000,00
6541	PERTES SUR CREANCES IRRECOURVABLES	6 000,00	3 211,23			2 788,77
65423	CREANCES ETEINTES	4 000,00	3 871,85			
658	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	12 000,00	10 615,00			1 385,00
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)=(011+012+014+65)		2 130 078,00	1 545 455,46	183 838,00		400 784,54
66	CHARGES FINANCIERES(b) 55°	97 040,00	36 072,30	60 601,00		366,70
66111	INTERETS REGLES A L'ECHANCE	103 000,00	102 633,30			366,70
66112	INTERETS RATTACHEMENT DES ICNE	-5 960,00	-66 561,00	60 601,00		
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES(c)	10 000,00	2 474,42			7 525,58
6718	CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OP. DE GESTION	5 000,00	428,00			4 572,00
673	TITRES ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	5 000,00	2 046,42			2 953,58
68	DOTATIONS AUX PROV. ET AUX DEPRECIATIONS(d)(6)	522 078,00	522 078,00			
6815	DOTATIONS AUX PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	62 000,00	62 000,00			
675	DOT.POUR PROVISIONS CHARGES EXCEPTIONNELLES	460 078,00	460 078,00			
69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES(e)(7)					
022	DEPENSES IMPREVUES(f)					
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		2 759 196,00	2 106 080,18	244 439,00		408 676,82

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Sauf le compte 621 retracé au sein du chapitre 012.

(3) Ce compte est uniquement ouvert en M41.

(4) Ce compte est uniquement ouvert en M43 et en M44.

(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.

(6) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers

(7) Ce chapitre n'existe pas en M49.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	115 869,27				115 869,27
042	OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS(8) (9)	344 743,00	344 743,00			
6815	DOT. AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS.	198 633,00	198 633,00			
6862	DOT. AUX PROVS. POUR CHARGES FINANCIERES	146 110,00	146 110,00			
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		460 612,27	344 743,00			115 869,27
043	OPERATION ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION(10)					
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		460 612,27	344 743,00			115 869,27
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et ordre)		3 219 808,27	2 450 823,18	244 439,00		524 546,09

Pour information
D 002 Déficit d'exploitation de N-1

Détail du calcul des ICNE au compte 66112	
Montant des ICNE de l'exercice	60 601,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	66 561,00
= Différence ICNE N - ICNE N-1	-5 960,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DE 042 = RI 040.

(3) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(4) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié ;

(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.

(6) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(7) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DE 042 = RI 040.

(9) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES	A2

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	ATTENUATIONS DE CHARGES (2)					
70	VENTES DE PRODUITS ET PRESTATIONS DE SERVICES	1 620 000,00	1 726 589,35			-106 589,35
706	PRESTATIONS DE SERVICES	1 570 000,00	1 666 581,25			-96 581,25
7088	AUTRES PRODUITS D ACTIVITES ANNEXES	50 000,00	60 008,10			-10 008,10
73	PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITE (3)					
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION					
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	455 000,00	530 310,13			-75 310,13
751	REDEVANCES POUR CONCESSIONS	155 000,00	158 055,48			-3 055,48
752	REVENUS DES IMMEUBLES	300 000,00	372 254,65			-72 254,65
758	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE					
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a)=(013+70+73+74+75)		2 075 000,00	2 256 899,48			-181 899,48
76	PRODUITS FINANCIERS(b)					
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS(c)		72 574,77			-72 574,77
7788	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		72 574,77			-72 574,77
78	REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS(d)(4)	465 078,00	2 341,00			462 737,00
7815	REPRISES SUR PROVISIONS D'EXPLOITATION	5 000,00	2 341,00			2 659,00
7815	REPRISES SUR PROVISIONS EXCEPTIONNELLES	460 078,00				460 078,00
TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d		2 540 078,00	2 331 815,25			208 262,75

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Cet article n'existe pas en M49.

(3) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44.

(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES	A2

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
042	OPERATIONS D' ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS(6)					
777	QUOTE PART DES SUB. D INVESTIS. TRANSFEREES					
796	TRANSFERT DE CHARGES FINANCIERES					
043	OPERATION ORDRE A L INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION(5)					
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE						
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et ordre)		2 540 078,00	2 331 815,25			208 262,75
Pour information						
R 002 Excedent d'exploitation reporté de N-1		679 730,27				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	
Montant des ICNE de l'exercice N-1	
= Différence ICNE N - ICNE N-1	

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DE 042 = RI 040.

(3) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(4) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié ;

(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.

(6) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(7) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DE 042 = RI 040.

(9) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES	B1

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Reste à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (hors opérations)				
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (hors opérations)	25 000,00	13 104,50		11 895,50
2153	INSTALLATIONS A CARACTERE SPECIFIQUE	5 500,00	2 762,00		2 738,00
2181	INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS	7 000,00	3 580,00		3 420,00
2182	AUTRES IMMO MATERIEL DE TRANSPORT	8 500,00	6 762,50		1 737,50
2183	AUTRES IMMO MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	2 000,00			2 000,00
2184	AUTRES IMMO CORPORELLES MOBILIER	2 000,00			2 000,00
22	IMMO. RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (hors opérations)	1 057 149,59	37 386,87	49 202,36	970 560,36
2313	IMMOBILISATIONS EN COURS CONSTRUCTIONS	49 149,59	11 542,38		37 607,21
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	1 008 000,00	25 844,49	49 202,36	932 953,15
	Opérations d'équipement n°...(1 ligne par opé.)(3)				
	Total des dépenses d'équipement	1 082 149,59	50 491,37	49 202,36	982 455,86
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	280 000,00	277 619,74		2 380,26
1641	EMPRUNTS EN EUROS	280 000,00	277 619,74		2 380,26
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
020	DEPENSES IMPREVUES				
	Total des dépenses financières	280 000,00	277 619,74		2 380,26
4581	Opé. pour compte de tiers n°...(1 ligne par opé.)(4)				
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers				
	TOTAL DES DEPENSES REELLES	1 362 149,59	328 111,11	49 202,36	984 836,12

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.

(3) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

(4) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES	B1

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Reste à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (5)				
	Reprises sur autofinancement antérieur (6)				
4818	CHARGES FINANCIERES A ETALER				
	Charges transférées				
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (7)				
TOTAL DEPENSES D'ORDRE					

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et ordre)	1 362 149,59	328 111,11	49 202,36	984 836,12
---	--------------	------------	-----------	------------

Pour information

D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.

(3) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

(4) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 040 = RE 042.

(6) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES	B2

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
1322	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - REGIONS				
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES				
1641	EMPRUNTS EN EUROS				
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
22	IMMO. RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS				
Total des recettes d'équipement					
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
1068	AUTRES RESERVES				
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Total des recettes financières					
4582	Opé. pour compte de tiers n°...(1 ligne par opé.)(3)				
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers					
TOTAL DES RECETTES REELLES					

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les titres émis et les restes à réaliser au 31/12. Si le montant est négatif, alors les réalisations sont supérieures aux recettes votées.

(3) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES	B2

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
021	VIREMENT DE LA SECTION D'EXPLOITATION	115 869,27			
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (4) (5)	344 743,00	344 743,00		
1562	PROVISIONS POUR RENOUVELLEMENT DES IMMOBILISATIONS	198 633,00	198 633,00		
4818	CHARGES FINANCIERES A ETALER	146 110,00	146 110,00		
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		460 612,27	344 743,00		115 869,27
041	OPERATIONS PATRIMONIALES(6)				
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		460 612,27	344 743,00		115 869,27
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=Total des recettes réelles et d'ordre)		460 612,27	344 743,00		115 869,27

Pour information

R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1

901 537,32

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.

(3) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(4) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 040 = RE 042.

(5) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

III - VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N° :... (1)

LIBELLE :...

POUR VOTE (Chapitre)

ou

POUR INFORMATION (2)

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice			Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Cumul des réalisations (4)
DEPENSES					
20	Immobilisations incorporelles				
...					
21	Immobilisations corporelles				
...					
22	Immobilisations reçues en affect.				
...					
23	Immobilisations en cours				
...					
	Autres				

RECETTES (répartition) (Pour information)	Eléments afférents à l'exercice			Pour mémoire
	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Cumul des réalisations (4)
TOTAL RECETTES AFFECTÉES				
13	Subvention d'investissement			
...				
16	Emprunts et dettes assimilées			
...				
	Autres			
...				

Solde de financement (5)	Pour l'exercice	En cumulé
Recettes - Dépenses		

(1) Ouvrir un cadre par opération, et dont le numéro doit être au moins égal à 10.

(2) Rayer la mention inutile.

(3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(4) Réalisations antérieures + réalisations de l'exercice

(5) Indiquer la somme algébrique

IV – ANNEXES		IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE		
REPARTITION PAR NATURE DE DETTE		A2.2

A1.3 – RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembt	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux Initial		Devise	Périodicité des rembls (6)	Profil d'amortis. (7)	Possibilité de rembt anticipé partiel O/N	Catégorie d'emprunt (4)
								Taux d'intérêt (5)	Taux actu.					
163 Emprunts obligataires (Total)														
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					3 226 476,48									
1641 Emprunts en euros (total)					3 226 476,48									
00289	SFIL CFFL Caisse Française de Financement Local	28/04/2015	01/05/2015	01/05/2016	2 964 597,66	F	Taux fixe à 3.60 %	3,600	3,650	EUR	A	X	O	A-1
10003	Caisse d'Epargne	10/11/2011	25/12/2011	25/03/2012	261 878,82	F	Taux fixe à 3.35 %	3,350	3,390	EUR	T	P	N	A-1
1643 Emprunts en devises (total)														
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de Trésorerie (total)														
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)														
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)														
168 Autres emprunts et dettes														
1681 Autres emprunts														
1682 Bons à moyen terme														
1687 Autres dettes														
Total général					3 226 476,48									

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la dernière mobilisation. (2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois). (5) Taux initial du contrat.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X autre.

(7) Indiquer C pour amortissement annuel constant, P pour amortissement annuel progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

IV – ANNEXES			IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE			A2.2

A2.4 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

Emprunts et dettes au 31/12/2013											
Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture O/N (2)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (3)	Capital restant dû au 31/12/2017	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice		ICNE de l'exercice
						Type de taux (4)	Index (5)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/2017 (6)	Capital	Charges d'intérêt (8)	
163 Emprunts obligataires (Total)											
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)				2 554 731,23					277 619,74	102 633,30	60 601,00
1641 Emprunts en euros (total)				2 554 731,23					277 619,74	102 633,30	60 601,00
00289	N		A-1	2 482 571,04	12,33	F	Taux fixe à 3.6 %	3,65	243 305,47	99 494,49	60 567,43
10003	O		A-1	72 160,19	1,98	F	Taux fixe à 3.35 %	3,34	34 314,27	3 138,81	33,57
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)											
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)											
1671 Avances consolidées du Trésor (total)											
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)											
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)											
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)											
1678 Autres emprunts et dettes (total)											
168 Emprunts et dettes assimilées (Total)											
1681 Autres emprunts (total)											
1682 Bons à moyen terme négociables (total)											
1687 Autres dettes (total)											
Total général				2 554 731,23					277 619,74	102 633,30	60 601,00

(1) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(2) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(3) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

En cas de couverture partielle, indiquer plusieurs catégories d'emprunt (exemple : A-1 ; C-3).

(4) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(5) Mentionner le ou les index utilisés sur l'année.

(6) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/2013.

(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

IV – ANNEXES										IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX										A2.3

A1.2 - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX

Emprunts ventilés par structure de taux (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/2017 (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat en années	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux à la date de vote du budget (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Emprunts à taux fixe ou taux variable simple sur la durée du contrat A														
TOTAL A		3 226 476,48	2 554 731,23									102 633,30		100,00
Barrière simple B														
TOTAL B														
Option d'échange C														
TOTAL C														
Multiplificateur jusqu'à 3 ou multiplificateur jusqu'à 5 capé D														
TOTAL D														
Multiplificateur jusqu'à 5 E														
TOTAL E														
Autres type de structures F														
TOTAL F														
TOTAL GENERAL		3 226 476,48	2 554 731,23									102 633,30	0,00	100,00

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à couvrir sur toute la durée du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.

(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6).

1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres in

(5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(7) Coût de sortie : Indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/N.

(8) Montant, index ou formule.

(9) Indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(10) Indiquer les intérêts reçus au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 778.

(11) Indiquer les intérêts dus au titre de contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

IV - ANNEXES		IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)		A2.4

Indices sous-jacents		(1) Indices zone euros	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
Structures	(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement.	2	-	-	-	-	-
	Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	100,00%	-	-	-	-	-
		2 554 731 €	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	-	-	-	-	-	-
	% de l'encours	-	-	-	-	-	-
	Montant en euros	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	-	-	-	-	-	-
	% de l'encours	-	-	-	-	-	-
	Montant en euros	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	-	-	-	-	-	-
	% de l'encours	-	-	-	-	-	-
	Montant en euros	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	-	-	-	-	-	-
	% de l'encours	-	-	-	-	-	-
	Montant en euros	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
(F) Autres types de structures	Nombre de produits	-	-	-	-	-	-
	% de l'encours	-	-	-	-	-	-
	Montant en euros	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 31/12/N après opérations de couverture éventuelles.

IV- ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES PROVISIONS	A4

A4 - ETAT DES PROVISIONS

Natures des provisions	Date de constitution de la provision	Montant des provisions constituées au 31/12/2016	Montant des provisions prévu en 2017	Montant des provisions constituées au 31/12/2017	Montant des reprises	total des provisions
Provisions budgétaires						
Provisions pour risques et charges		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour litiges						
Autres provisions pour risques						
Provisions pour dépréciation		3 178 128,00	198 633,00	3 376 761,00	0,00	3 376 761,00
- des immobilisations	2001	3 178 128,00	198 633,00	3 376 761,00		3 376 761,00
- des stocks						
- des comptes de tiers						
Total des Provisions budgétaires		3 178 128,00	198 633,00	3 376 761,00	0,00	3 376 761,00

Natures des provisions	Date de constitution de la provision	Montant des provisions constituées au 01/01/2017	Montant des Provisions effectuées en 2017	Solde des provisions constituées	Montant de la provision reprise au cours de l'exercice	Solde des provisions constituées au 31/12/2017
Provisions semi budgétaires						
Provisions pour risques et charges		0,00	460 078,00	460 078,00	0,00	460 078,00
Provisions pour litiges						
Provisions pour impôts	2017	0	460 078,00	460 078,00	0	460 078,00
Provisions pour garanties d'emprunts						
Autres provisions pour risques						
Provisions pour dépréciation		86 541,00	62 000,00	148 541,00	2 341,00	146 200,00
- des comptes de tiers						
locaux commerciaux		75 000,00	52 000,00	127 000,00	0,00	127 000,00
loyers	2013	15 000,00		15 000,00		15 000,00
loyers	2016	60 000,00	0,00	60 000,00		60 000,00
loyers	2017	0,00	52 000,00	52 000,00		52 000,00
taxes amarrages		11 541,00	10 000,00	21 541,00	2 341,00	19 200,00
taxes amarrages	2008	41,00		41,00	41,00	0,00
taxes amarrages	2009	2 000,00		2 000,00	0,00	2 000,00
taxes amarrages	2011	2 900,00		2 900,00	0,00	2 900,00
taxes amarrages	2013	1 600,00		1 600,00	800,00	800,00
taxes amarrages	2016	5 000,00	0,00	5 000,00	1 500,00	3 500,00
taxes amarrages	2017	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00
Total des Provisions semi-budgétaires		86 541,00	522 078,00	608 619,00	2 341,00	606 278,00

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES	A6.1

A6.1 - DETAIL DES DEPENSES

Art.	Libellé	Crédits votés (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
	DEPENSES TOTALES (I)=A+B+C+D	280 000,00	277 619,74		2 380,26
	HORS CHARGES TRANSFEREES (II)=A+B+C	280 000,00	277 619,74		2 380,26
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (A)	280 000,00	277 619,74		2 380,26
1641	EMPRUNTS EN EUROS	280 000,00	277 619,74		2 380,26
	Autres dépenses financières (sous-total) (B)				
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
020	Dépenses imprévues				
	Transferts entre sections =C+D				
	Reprises sur autofinancement antérieur (C)(1)				
	Charges transférées (D)=E+F+G (1)				
	Travaux en régie (E)				
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (F)				
	Stocks et en-cours (G)				

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

	Op. de l'exercice I	Solde d'exécution D001	CUMUL IV
Dépenses	277 619,74		277 619,74

Détail des comptes 16449 et 166 en dépenses (2)

Art.	Libellé	Crédits votés (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
16449	Opérations afférentes à l'option de tirage sur ligne de trésorerie				
166	Refinancement de dette				
	TOTAL				

(2) Retracer les opérations réelles et les opérations d'ordre (les opérations d'ordre entre sections et les opérations d'ordre à l'intérieur de la section).

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES	A6.2

A6.2 - DETAIL DES RECETTES

Art.(1)	Libellé (1)	Crédits votés (BP+DM+RAR N-1)	Réalizations	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
	RECETTES (RESSOURCES PROPRES) (III)=a+b+c+d	460 612,27	344 743,00		115 869,27
	Ressources propres externes (a)(2)				
	Autres recettes financières (b)(1)				
024	Produits de cessions				
	Transferts entre sections (c)(1)	344 743,00	344 743,00		
1562	PROVISIONS POUR RENOUVELLEMENT DES IMPOS.	198 633,00	198 633,00		
4818	CHARGES FINANCIERES A ETALER	146 110,00	146 110,00		
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (d)	115 869,27			

	Opérations de l'exercice III	Solde d'exécution R001	Affectation R1068	CUMUL V
Recettes	344 743,00	901 537,32		1 246 280,32

	Montant
Dépenses financières (IV)	277 619,74
Recettes financières (V)	1 246 280,32
Solde (recettes - dépenses) VI=V-IV(3)	+968 660,58
Solde net hors créances sur autres collectivités publiques (c/2763) et charges transférées (D)(4)(5) VI+c/2763+D(3)	+968 660,58
Résultat hors charges transférées V-(II+D001)	+968 660,58

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Hors comptes 10229, 10259 et 1068.

(3) Indiquer le signe algébrique.

(4) Ces créances et charges peuvent être financées par emprunt.

(5) Il s'agit des dépenses réelles au compte 2763.

Autres ressources financières ne faisant pas partie des ressources propres (c/16449 et c/166)(6)

Art.	Libellé	Crédits votés (BP+DM+RAR N-1)	Réalizations	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
16449	Opérations afférentes à l'option de tirage sur ligne de trésorerie				
166	Refinancement de dette				
	TOTAL				

(6) Retracer les opérations réelles et les opérations d'ordre (les opérations d'ordre entre sections et les opérations d'ordre à l'intérieur de la section).

IV - ANNEXES	IV
ETAT DES CHARGES TRANSFEREES ET DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	A7

A6 - ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'étalement	Date de la délibération	Montant de la dépense transférée au compte 481 (I)	Montant amorti au titre des exercices précédents (II)	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6865) (III)	Solde (1)
2011	Recapitalisation sur renégociation de la dette	8 ans	2011	16 637,40	10 400,00	2 080,00	4 157,40
2015	Recapitalisation sur renégociation de la dette	11 ans	2015	1 584 300,00	144 030,00	144 030,00	1 296 240,00
(1) Correspond au montant de à charge restant à amortir = I - (II + III)				1 600 937,40	154 430,00	146 110,00	1 300 397,40

IV ANNEXE	IV
Autres éléments d'Informations ETAT DU PERSONNEL ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2017	C1.1 C1.2 C1.3
ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT	

C1-1 ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2017

GRADES OU EMPLOIS	CATEGORIES	EFFECTIFS BUDGETAIRES	EFFECTIFS POURVUS ETP	Dont : Temps Non Complet
Directeur Général des Services	A			
Directeur Général Adjoint	A			
Directeur Général des Services Techniques	A			
Collaborateur de Cabinet	A			
FILIERE ADMINISTRATIVE		0	0	
	A B C			
FILIERE TECHNIQUE		0	0	
	A B C			
FILIERE SOCIALE		0	0	
	A B C			
TOTAL GENERAL				

C1-2 ETAT DU PERSONNEL NON TITULAIRE AU 31/12/2017

AGENTS NON TITULAIRES	CATEGORIES	SECTEUR	REMUNERATION
TOTAL GENERAL			

C1-3 ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT AU 31/12/2017

AGENTS TITULAIRES OU NON	CATEGORIES	EFFECTIFS	MONTANT PREVU A
Directeur du service	A	1	
Attaché	A	1	
Maître de port	B	1	
Agent de maîtrise principal	C	1	
Agent de maîtrise	C	1	
Agent technique	C	5	
Adjoint administratif	C	3	
Agent du patrimoine	C	1	
Saisonniers période estivale	C		
TOTAL GENERAL		14	694 652,25

(1) Cette annexe est servie s'il s'agit d'un budget annexé au budget d'une collectivité locale et si la collectivité de rattachement a mis à disposition du personnel en vue de l'exploitation du service.

IV - ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION	
PRESENTATION AGREEE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES	C3-5
Uniquement pour le SPIC dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale	

C3-5 - PRESENTATION AGREEE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES

1 - BUDGET PRINCIPAL DU SPIC

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalizations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	3 219 808,27	2 695 262,18		2 695 262,18
RECETTES	3 219 808,27	2 331 815,25		2 331 815,25
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	1 362 149,59	328 111,11	49 202,36	377 313,47
RECETTES	1 362 148,59	344 743,00		344 743,00

3 - PRESENTATION AGREEE

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalizations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	3 219 808,27	2 695 262,18		2 695 262,18
RECETTES	3 219 808,27	2 331 815,25		2 331 815,25
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	1 362 149,59	328 111,11	49 202,36	377 313,47
RECETTES	1 362 148,59	344 743,00		344 743,00
TOTAL AGREE DES DEPENSES	4 581 957,86	3 023 373,29	49 202,36	3 072 575,65
TOTAL AGREE DES RECETTES	4 581 956,86	2 676 558,25		2 676 558,25

(1) Cumul du BP, BS et DM

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser

IV – ANNEXES	IV
IDENTIFICATION DES FLUX CROISES	C3-6

Flux réciproques entre la régie du port de plaisance et le budget principal

Régie du port de plaisance

Section	Crédits ouverts	Réalisations mandats ou titres	Restes à réaliser	Crédits annulés
Investissement				
DEPENSES				
TOTAL RECETTES				
Fonctionnement				
TOTAL DEPENSES	980 000,00	951 617,91	0,00	28 382,09
CHAP 011 art prestation de service	260 000,00	256 965,66		3 034,34
CHAP 012 art 6215 personnel affecté	720 000,00	694 652,25		25 347,75
TOTAL RECETTES				

Budget principal

Section	Crédits ouverts	Réalisations mandats ou titres	Restes à réaliser	Crédits annulés
Investissement				
TOTAL DEPENSES				
TOTAL RECETTES				
Fonctionnement				
TOTAL DEPENSES				
TOTAL RECETTES	980 000,00	951 617,91	0,00	28 382,09
chap 70 art 70878 refacturation prestations	260 000,00	256 965,66		3 034,34
chap 70 art 70848 reversement salaires	720 000,00	694 652,25		25 347,75

Les membres du conseil municipal (2)

A Ajaccio, le .../.../.....

(2) L'assemblée délibérante étant :