

REPUBLIQUE FRANÇAISE



COMPTE ADMINISTRATIF 2017

REGIE DES PARKINGS

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 page n° 10

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses pages n° 11 & 12

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes pages n° 13 & 14

B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles

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° 15 & 16

A2.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux page n° 17

A2.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours page n° 18

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

A5 - Etalement des provisions

A6.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses page n° 19

A6.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes page n° 20

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° 21

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 page n° 22

B3 - Emploi des recettes grevées d'une affectation spéciale

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel page n° 23

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° 24

C - Autres éléments d'informations

C3.6 - Identification des flux croisés page n° 25

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° 26

(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	1 925 453.33	2 349 819.51	424 366.18
	Section d'investissement	493 021.01	524 369.40	31 348.39

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	103 864.70		
	Report en section d'investissement (001)		114 070.99	

	DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisation + reports)	2 522 339.04	2 988 259.90	465 920.86

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation			
	Section d'investissement	59 478.40		
	TOTAL DES RESTES à réaliser à reporter en N+1	59 478.40		

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	2 029 318.03	2 349 819.51	320 501.48
	Section d'investissement	552 499.41	638 440.39	85 940.98
	TOTAL CUMULE	2 581 817.44	2 988 259.90	406 442.46

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		59 478.40	
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 429.00	
2031	FRAIS D'ETUDES	19 429.00	
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	611.40	
2157	MATERIEL ET OUTILLAGE DE VOIRIE	611.40	
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	39 438.00	
2315	INSTALLATIONS MATERIEL TECHNIQUE	39 438.00	

(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	246 720.00	102 747.42	6 424.04		137 548.54
012	CHARGES DE PERSONNEL ET ASSIMILES	600 000.00	591 850.95			8 149.05
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE					
	Total des dépenses de gestion courante	846 720.00	694 598.37	6 424.04		145 697.59
66	CHARGES FINANCIERES	443 000.00	253 294.92	188 080.00		1 625.08
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	397 919.00	397 919.00			
68	DOT. AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS (2)					
	Total des dépenses réelles d'exploitation	1 687 639.00	1 345 812.29	194 504.04		147 322.67
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT (4)	159 754.30				
042	OPERATIONS D' ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS(4)	385 137.00	385 137.00			
	Total des dépenses d'ordre d'exploitation	544 891.30	385 137.00			
	TOTAL	2 232 530.30	1 730 949.29	194 504.04		147 322.67

Pour information	103 864.70				
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 rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
70	VENTES DE PRODUITS, PRESTATIONS DE SERVICES	2 000 000.00	2 041 928.39			-41 928.39
73	IMPOTS ET TAXES					
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		5 904.00			-5 904.00
	Total des recettes de gestion courante	2 000 000.00	2 047 832.39			-47 832.39
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	336 395.00	301 987.12			34 407.88
78	REPRISE SUR PROVISIONS					
	Total des recettes réelles d'exploitation	2 336 395.00	2 349 819.51			-13 424.51
042	OPERATIONS D' ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS(4)					
	Total des recettes d'ordre d'exploitation					
	TOTAL	2 336 395.00	2 349 819.51			-13 424.51

Pour information					
R002 Excédent d'exploitation reporté de N-1					

(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	454 244.29	117 558.91	59 478.40	277 206.98
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	50 000.00	787.00	19 429.00	29 784.00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50 000.00	8 834.41	611.40	40 554.19
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	354 244.29	107 937.50	39 438.00	206 868.79
	Total des dépenses financières	376 000.00	375 462.10		537.90
16	EMPRUNTS	376 000.00	375 462.10		537.90
	Total des dépenses réelles d'investissement	830 244.29	493 021.01	59 478.40	277 744.88
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION (2)				
	Total des dépenses d'ordre d'investissement				
	TOTAL	830 244.29	493 021.01	59 478.40	277 744.88

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	171 282.00	139 232.40		32 049.60
13	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT RECUES	171 282.00	139 232.40		32 049.60
16	EMPRUNTS				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS				
	Total des recettes financières				
10	DOTATIONS FONDS ET RESERVES				
106	RESERVES (5)				
	Total des recettes réelles d'investissement	171 282.00	139 232.40		32 049.60
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION (2)	385 137.00	385 137.00		
021	VIREMENT DE LA SECTION FONCTIONNEMENT(2)	159 754.30			159 754.30
	Total des recettes d'ordre d'investissement	544 891.30	385 137.00		159 754.30
	TOTAL	716 173.30	524 369.40		191 803.90

Pour information				
R001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	114 070.99			

(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	109 171.46		109 171.46
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	591 850.95		591 850.95
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS			
60	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS (3)			
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
66	CHARGES FINANCIERES	441 374.92		441 374.92
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	397 919.00		397 919.00
68	DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX DEPRECIATIONS		385 137.00	385 137.00
69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES (4)			
71	PRODUCTION STOCKEE (OU DESTOCKAGE) (3)			
Dépenses d'exploitation - Total		1 540 316.33	385 137.00	1 925 453.33
				+
D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1				103 864.70
				=
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES				2 029 318.03

	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)	375 462.10		375 462.10
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS			
	Total des opérations d'équipement			
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (6)	787.00		787.00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (6)	8 834.41		8 834.41
22	IMMOB.RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION (6)			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (6)	107 937.50		107 937.50
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS			
29	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES IMMOS			
4581	Opérations pour compte de tiers (7)			
481	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES			
3...	Stocks			
Dépenses d'investissement - Total		493 021.01		493 021.01
				+
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE N-1				
				=
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES				493 021.01

(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	2 041 928.39		2 041 928.39
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	5 904.00		5 904.00
76	PRODUITS FINANCIERS			
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	301 987.12		301 987.12
78	REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			
79	TRANSFERTS DE CHARGES			
	Recettes d'exploitation - Total	2 349 819.51		2 349 819.51
				+
	R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1			
				=
	TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES			2 349 819.51

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES (sauf 106)			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	139 232.40		139 232.40
14	PROVISIONS REGLEMENTEES ET AMORT.DEROGATOIRES			
15	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (4)			
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		385 137.00	385 137.00
4582	Opérations pour compte de tiers (6)			
3...	Stocks			
	Recettes d'investissement - Total	139 232.40	385 137.00	524 369.40
				+
	R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1			114 070.99
				=
	AFFECTATION AUX COMPTES 1068			
				=
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			638 440.39

(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 régie 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)	246 720.00	102 747.42	6 424.04		111 548.54
6061	FOURNITURES NON STOCKABLES EAU ENERGIE	27 000.00	25 604.22	340.65		1 055.13
6063	FOURNITURES D'ENTRETIEN, PETIT EQUIPEMENT	8 000.00	5 932.50	262.93		1 804.57
604	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 500.00	3 906.69	197.03		396.28
6066	CARBURANTS	1 000.00				1 000.00
611	SOUS TRAITANCE GENERALE	32 750.00	13 890.30			18 859.70
6135	LOCATIONS MOBILIERES	2 000.00				
61521	ENTRETIEN SUR BIENS IMMOBILIERS	21 970.00	1 336.52	2 508.83		18 124.65
61551	ENTRETIEN ET REPARATIONS MATERIEL ROULANT	1 000.00				1 000.00
61558	ENTRETIEN ET REPARATIONS BIENS MOBILIERS	20 000.00	7 215.36	319.35		12 465.29
6156	MAINTENANCE	50 000.00	34 169.98	2 682.00		13 148.02
6161	ASSURANCES	4 000.00				
6225	INDEMNITES AU COMPTABLE ET AUX REGISSEURS	1 000.00				1 000.00
6226	HONORAIRES	2 000.00				2 000.00
6227	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	5 000.00	924.31			4 075.69
6237	PUBLICATIONS	4 500.00				4 500.00
6238	DIVERS	2 000.00				2 000.00
6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	500.00				500.00
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	3 000.00	453.00	113.25		2 433.75
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	12 000.00	9 314.54			2 685.46
6283	FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	4 000.00				4 000.00
635111	COTISATION FONCIERE DES ENTREPRISES	20 000.00				20 000.00
63512	TAXES FONCIERES	20 000.00				
6358	AUTRES DROITS	500.00				500.00
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	600 000.00	591 850.95			8 149.05
6215	PERSONNEL AFFECTE PAR COLLECTIVITE DE RATT...	600 000.00	591 850.95			8 149.05
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS (4)					
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE					
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)=(011+012+014+65)		846 720.00	694 598.37	6 424.04		145 697.59
66	CHARGES FINANCIERES(b) (5)	443 000.00	253 294.92	188 080.00		1 625.08
66111	INTERETS REGLES A L'ECHANCE	450 325.00	448 699.92			1 625.08
66112	INTERETS RATTACHEMENT DES ICNE	-7 325.00	-195 405.00	188 080.00		
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES(c)	397 919.00	397 919.00			
678	CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OP. DE GESTION	397 919.00	397 919.00			
68	DOTATIONS AUX PROV. ET AUX DEPRECIATIONS(d)(6)					
6815	DOTATIONS AUX PROV. POUR RISQUES ET CHARGES					
69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES(e)(7)					
022	DEPENSES IMPREVUES(f)					
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		1 687 639.00	1 345 812.29	194 504.04		147 322.67

(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	159 754.30				159 754.30
042	OPERATIONS D' ORDRE ENTRE SECTIONS(8) (9)	385 137.00	385 137.00			
6812	DOT. AUX AMORTISSEMENTS CHARGES A REPARTIR	385 137.00	385 137.00			
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		544 891.30	385 137.00			159 754.30
043	OPERATION ORDRE A L INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION(10)					
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		544 891.30	385 137.00			159 754.30
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et ordre)		2 232 530.30	1 730 949.29	194 504.04		307 076.97
Pour information D 002 Déficit d'exploitation de N-1		103 864.70				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112

Montant des ICNE de l'exercice	188 080.00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	195 405.00
= Différence ICNE N - ICNE N-1	-7 325.00

(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	2 000 000.00	2 041 928.39			-41 928.39
706	PRESTATIONS DE SERVICES	2 000 000.00	2 041 928.39			-41 928.39
73	PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITE (3)					
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION					
7478	SUBVENTIONS AUTRES ORGANISMES					
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		5 904.00			-5 904.00
751	REDEVANCES POUR CONCESSIONS		5 904.00			-5 904.00
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a)=(013+70+73+74+75)		2 000 000.00	2 047 832.39			-47 832.39
76	PRODUITS FINANCIERS(b)					
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS(c)	336 395.00	301 987.12			34 407.88
774	AUTRES SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES	336 395.00	301 987.12			34 407.88
78	REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS(d)(4)					
TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d		2 336 395.00	2 349 819.51			-13 424.51

(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.

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)					
797	TRANSFERT DE CHARGES EXCEPTIONNELLES					
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)		2 336 395.00	2 349 819.51			-13 424.51

Pour information
R 002 Excedent d'exploitation reporté de N-1

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)	50 000.00	787.00	19 429.00	29 784.00
2031	FRAIS ETUDES	40 000.00		19 429.00	20 571.00
2051	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES BREVETS ET LICENCES	10 000.00	787.00		9 213.00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (hors opérations)	50 000.00	8 834.41	611.40	40 554.19
2154	MATERIEL INDUSTRIEL	5 000.00			5 000.00
2157	MATERIEL ET OUTILLAGE DE VOIRIE	44 660.00	8 551.09	611.40	35 497.51
2183	AUTRES IMMO MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	340.00	283.32		56.68
22	IMMO. RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (hors opérations)	354 244.29	107 937.50	39 438.00	206 868.79
2313	IMMOBILISATIONS EN COURS CONSTRUCTIONS	85 000.00	83 634.41		1 365.59
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	269 244.29	24 303.09	39 438.00	205 503.20
	Opérations d'équipement n°...(1 ligne par opé.)(3)				
Total des dépenses d'équipement		454 244.29	117 558.91	59 478.40	277 206.98
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	376 000.00	375 462.10		537.90
1641	EMPRUNTS EN EUROS	376 000.00	375 462.10		537.90
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
020	DEPENSES IMPREVUES				
Total des dépenses financières		376 000.00	375 462.10		537.90
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		830 244.29	493 021.01	59 478.40	277 744.88

(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)	830 244.29	493 021.01	59 478.40	277 744.88
---	------------	------------	-----------	------------

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	171 282.00	139 232.40		32 049.60
1313	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - DEPARTEMENT	139 232.00	139 232.40		-0.40
1327	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT FOND EUROPEENS	32 050.00			32 050.00
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				
238	AVANCE SET ACOMPTES VERSEES SUR COMMANDE D'IMMOS				
Total des recettes d'équipement		171 282.00	139 232.40		32 049.60
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		171 282.00	139 232.40		32 049.60

(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	159 754.30			
040	OPERATIONS D' ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (4) (5)	385 137.00	385 137.00		
4818	CHARGES A ETALER SUR PLUSIEURS EXERCICES	385 137.00	385 137.00		
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		544 891.30	385 137.00		159 754.30
041	OPERATIONS PATRIMONIALES(6)				
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		544 891.30	385 137.00		159 754.30
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=Total des recettes réelles et d'ordre)		716 173.30	524 369.40		191 803.90
Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		114 070.99			

- (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.

IV – ANNEXES										IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE										A1.2
REPARTITION PAR NATURE DE DETTE										

A2.4 - REPARTITION 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 (8) (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des rembtis (6)	Profil d'amortis. (7)	Possibilité de rembt anticipé partiel O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Taux d'intérêt (5)	Taux actu.					
163 Emprunts obligataires (Total)														
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					10 695 000.00									
1641 Emprunts en euros (total)					10 695 000.00									
60002	Caisse d'Epargne	31/07/2013	02/09/2013	25/01/2014	4 000 000.00	F	Taux fixe à 4.61 %	4.61	4.69	EUR	T	P	O	A-1
60003	La Banque Postale	09/03/2014	09/03/2014	01/06/2015	6 695 000.00	F	Taux fixe à 4.55 %	4.55	4.55	EUR	A	P	O	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					10 695 000.00									

(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
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE
REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

IV
A1.3

A2.4 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE

AN 1 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE											
Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle	Emprunts et dettes au 01/01/2017							
				Capital restant dû au 31 décembre de l'exercice	Durée résiduelle	Type de taux	Index	Niveau de taux d'intérêt à la date du vote du budget	Annuités de l'exercice		ICNE de l'exercice
									Capital	Charges d'intérêt	
163 Emprunts obligataires (Total)	(2)		(3)			(4)	(5)	(6)		(8)	
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)				9 492 474.04					375 462.10	448 699.92	188 080.00
1641 Emprunts en euros (total)				9 492 474.04					375 462.10	448 699.92	188 080.00
60002	N	-	A-1	3 463 778.69	15.82	F	Taux fixe à 4.61 %	4.60	143 408.10	163 835.82	28 831.00
60003	N	-	A-1	6 028 695.35	16.42	F	Taux fixe à 4.55 %	4.55	232 054.00	284 864.10	159 249.00
1643 Emprunts en devises (total)											
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (1)											
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)											
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)											
168 Autres emprunts et dettes assimilées (Total)											
1681 Autres emprunts											
1682 Bons à moyen terme négociables											
1687 Autres dettes											
Total général				9 492 474.04					375 462.10	448 699.92	188 080.00

(1) S'ajoutent des annuités accordées, d'après l'état d'information, à la date du vote du budget.

- (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).
- (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. S'agissant du niveau de taux, pour un emprunt à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.
- (7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 01/01/2014.
- (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

A2.3 - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX

Emprunts ventilés par structure de taux (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant du au 31/12/2017 (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	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 (11)	% par type de taux selon le capital restant du
Emprunts à taux fixe ou taux variable simple sur la durée du contrat A												
TOTAL A		10 695 000.00	9 492 474.04							448 699.92		100.00
Barrière simple B												
TOTAL B												
Option d'échange C												
TOTAL C												
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé D												
TOTAL D												
Multiplicateur jusqu'à 5 E												
TOTAL E												
Autres type de structures F												
TOTAL F												
TOTAL GENERAL		10 695 000.00	9 492 474.04							448 699.92		100.00

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à courir 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 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.

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

IV - ANNEXES			IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)			A1.7

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. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	-	-	-	-	-
		% de l'encours	-	-	-	-	-
		Montant en euros	-	-	-	-	-
(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	
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES	A6.1

A6.1 - DETAIL DES DEPENSES

Art.	Libellé	Crédits votés (BP+DM+RAR N-1)	Réalizations	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
	DEPENSES TOTALES (I)=A+B+C+D	376 000.00	375 462.10		537.90
	HORS CHARGES TRANSFEREES (II)=A+B+C	376 000.00	375 462.10		537.90
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (A)	376 000.00	375 462.10		537.90
1641	EMPRUNTS EN EUROS	376 000.00	375 462.10		537.90
	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	375 462.10		375 462.10

Détail des comptes 16449 et 166 en dépenses (2)

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				

(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)	Réalisations	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
	RECETTES (RESSOURCES PROPRES) (III)=a+b+c+d	544 891.30	385 137.00		159 754.30
	Ressources propres externes (a)(2)				
	Autres recettes financières (b)(1)				
024	Produits de cessions				
	Transferts entre sections (c)(1)	385 137.00	385 137.00		
4818	CHARGES FINANCIERES A ETALER	385 137.00	385 137.00		
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (d)	159 754.30			

	Opérations de l'exercice III	Solde d'exécution R001	Affectation R1068	CUMUL V
Recettes	385 137.00	114 070.99		499 207.99

	Montant
Dépenses financières (IV)	375 462.10
Recettes financières (V)	499 207.99
Solde (recettes - dépenses) VI=V-IV(3)	+123 745.89
Solde net hors créances sur autres collectivités publiques (c/2763) et charges transférées (D)(4)(5) VI+c/2763+D(3)	+123 745.89
Résultat hors charges transférées V-(II+D001)	+123 745.89

(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)	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				

(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	A6

A6 - ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

date	Nature de la dépense transférée	Durée de l'étalement	N° délibération	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/6812) (III)	Solde (1)
2016	Etalement par dérogation charge subvention Q park	15 ans	2016/247	26/09/2016	5 777 056.00	385 137.00	385 137.00	5 006 782.00
(1) Correspond au montant de à charge restant à amortir = I - (II + III)					5 777 056.00	385 137.00	385 137.00	5 006 782.00

IV - ANNEXES

ENGAGEMENTS HORS BILAN

AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT
 AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT

IV

B2.1
B2.2

B2.2 - SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT

No ou intitulé de l'A.E.	Montant des AE			Montant des CP			
	Pour mémoire AE votée y compris ajustement	Révision de l'exercice 2017	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour 2017)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 31/12/2016) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice 2017 (2)	Crédits de paiement réalisés au titre de l'exercice (2)	Restes à financer au delà de 2017
Dépenses	1 193 756.00		1 193 756.00	397 919.00	397 919.00	397 919.00	397 918.00
Indemnité finale de sortie art 3.3 selon protocole transactionnel	1 193 756.00		1 193 756.00	397 919.00	397 919.00	397 919.00	397 918.00
Recettes							

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

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 AU 31/12/2017	

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(1)

AGENTS TITULAIRES OU NON	CATEGORIES	EFFECTIFS	MONTANT PREVU A L'ARTICLE 6215
Directeur du service - attaché	A		
Attaché	A		
Rédacteur	B		
Agent de maîtrise principal	C		
Agent technique	C		
Adjoint administratif	C		
Agent du patrimoine	C		
Saisonniers	C	-	
TOTAL GENERAL		10	591 850.95

(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	

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	2 336 395.00	2 029 318.03		2 029 318.03
RECETTES	2 336 395.00	2 349 819.51		2 349 819.51
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	830 244.29	493 021.01	59 478.40	552 499.41
RECETTES	830 244.29	638 440.39		638 440.39

3 - PRESENTATION AGREEE

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalizations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	2 336 395.00	2 029 318.03		2 029 318.03
RECETTES	2 336 395.00	2 349 819.51		2 349 819.51
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	830 244.29	493 021.01	59 478.40	552 499.41
RECETTES	830 244.29	638 440.39		638 440.39
TOTAL AGREGE DES DEPENSES	3 166 639.29	2 522 339.04	59 478.40	2 581 817.44
TOTAL AGREGE DES RECETTES	3 166 639.29	2 988 259.90		2 988 259.90

(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 des Parkings et le budget principal
concerne le reversement des salaires**

Régie des Parkings				
Section	Crédits ouverts	Réalizations mandats ou titres	Restes à réaliser	Crédits annulés
Investissement				
DEPENSES				
TOTAL RECETTES				
Fonctionnement				
TOTAL DEPENSES	600 000.00	591 850.95	0.00	8 149.05
CHAP 012 art 6215 personnel affecté	600 000.00	591 850.95	0.00	8 149.05
TOTAL RECETTES	0.00	0.00	0.00	0.00

Budget principal				
Section	Crédits ouverts	Réalizations mandats ou titres	Restes à réaliser	Crédits annulés
Investissement				
TOTAL DEPENSES				
TOTAL RECETTES				
Fonctionnement				
TOTAL DEPENSES	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL RECETTES	600 000.00	591 850.95	0.00	8 149.05
chap 70 art 70848 reversement salaires	600 000.00	591 850.95	0.00	8 149.05

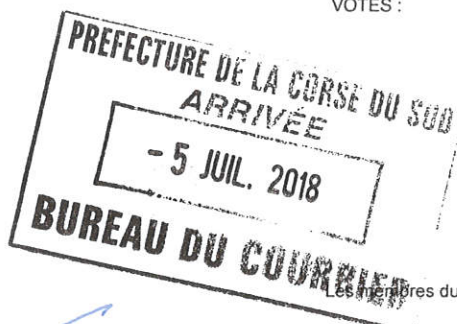
Date de convocation : 19 Juin 2018

Présenté par le 1er adjoint au Maire délégué aux Finances,
A Ajaccio le 27 / 06 / 2018

Le Maire (1),

Délibéré par le conseil municipal (2), réuni en session ordinaire
A Ajaccio le 27 / 06 / 2018

Nombre de membres en exercice 49
Nombre de membres présents 28
Nombre de suffrages exprimés 38
VOTES : Pour 37
Contre
Abstentions 1



Les membres du conseil municipal (2)

[Handwritten signatures of council members in blue ink]

Certifié exécutoire par Monsieur le Maire (1), compte tenu de la transmission en préfecture, le .../.../..., et de la publication le .../.../...

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

(1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général,...

(2) L'assemblée délibérante étant :