

REPUBLIQUE FRANÇAISE

| | |
|--|--|
| Numéro SIRET 21860066600364 | COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT COMMUNE VILLE DE CHATELLERAULT |
|--|--|

POSTE COMPTABLE DE : Service de gestion comptable Nord Vienne

| |
|-----------------------------|
| SERVICE PUBLIC LOCAL |
|-----------------------------|

M. 4 (1)

| |
|-----------------------------|
| Compte administratif |
|-----------------------------|

BUDGET : Budget Parc - Ville (2)

ANNEE 2023

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 43 ou M. 49.

(2) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget 4

II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser 5

A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres 7

A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres 8

B1 - Balance générale du budget - Dépenses 9

B2 - Balance générale du budget - Recettes 10

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 11

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 13

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 14

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 15

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

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie Sans Objet

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 17

A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux 21

A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 22

A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture Sans Objet

A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement 23

A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N 24

A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes Sans Objet

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 25

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations Sans Objet

A3.2 - Etalement des provisions Sans Objet

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 26

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes 27

A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1) Sans Objet

A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) Sans Objet

A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1) Sans Objet

A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) Sans Objet

A5.3.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement Sans Objet

A5.3.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement Sans Objet

A6 - Etat des charges transférées Sans Objet

A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers Sans Objet

A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées 28

A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties 29

A8.3 - Opérations liées aux cessions 30

A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées Sans Objet

A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties Sans Objet

A10 - Etat des travaux en régie Sans Objet

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie Sans Objet

B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt Sans Objet

B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget Sans Objet

B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail Sans Objet

B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé Sans Objet

B1.6 - Etat des autres engagements donnés Sans Objet

B1.7 - Etat des engagements reçus Sans Objet

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

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

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel Sans Objet

C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie Sans Objet

C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2) Sans Objet

C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3) Sans Objet

C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes 31

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures

32

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M49.

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L.5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.

(3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.

| | |
|------------------------------------|----------|
| I – INFORMATIONS GENERALES | I |
| MODALITES DE VOTE DU BUDGET | |

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :

- au niveau (1) du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.
- avec (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3.

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 (3) semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

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

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

(3) 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 | A 572 956,02 | G 589 952,68 | G-A 16 996,66 |
| | Section d'investissement | B 292 117,94 | H 381 036,82 | H-B 88 918,88 |

| | | + | | + | |
|---------------------------|--|------------------------------|-------------------------|---|--|
| REPORTS DE L'EXERCICE N-1 | Report en section d'exploitation (002) | C 113 581,76 (si déficit) | I 0,00 (si excédent) | | |
| | Report en section d'investissement (001) | D 221 947,90 (si déficit) | J 0,00 (si excédent) | | |

| | | DEPENSES | RECETTES | SOLDE D'EXECUTION (1) |
|---------------------------------------|--|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| = | | = | | |
| TOTAL (réalisations + reports) | | P= A+B+C+D 1 200 603,62 | Q= G+H+I+J 970 989,50 | =Q-P -229 614,12 |

| RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2) | Section d'exploitation | E 0,00 | K 0,00 |
|---|---|-----------------|------------|
| | Section d'investissement | F 23 538,41 | L 0,00 |
| | TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1 | = E+F 23 538,41 | = K+L 0,00 |

| | | DEPENSES | RECETTES | SOLDE D'EXECUTION (1) |
|-----------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|-----------------------|
| RESULTAT CUMULE | Section d'exploitation | = A+C+E 686 537,78 | = G+I+K 589 952,68 | -96 585,10 |
| | Section d'investissement | = B+D+F 537 604,25 | = H+J+L 381 036,82 | -156 567,43 |
| | TOTAL CUMULE | = A+B+C+D+E+F 1 224 142,03 | = G+H+I+J+K+L 970 989,50 | -253 152,53 |

DETAIL DES RESTES A REALISER

| Chap. | Libellé | Dépenses engagées non mandatées | Titres restant à émettre |
|---|--|---------------------------------|--------------------------|
| TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION | | E 0,00 | K 0,00 |
| 011 | Charges à caractère général | 0,00 | |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 0,00 | |
| 014 | Atténuations de produits | 0,00 | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 0,00 | |
| 66 | Charges financières | 0,00 | |
| 67 | Charges exceptionnelles | 0,00 | |
| 69 | Impôts sur les bénéfices et assimilés | 0,00 | |
| 70 | Ventes produits fabriqués, prestations | | 0,00 |
| 73 | Produits issus de la fiscalité | | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | | 0,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | | 0,00 |
| 013 | Atténuations de charges | | 0,00 |
| 76 | Produits financiers | | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | | 0,00 |
| TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | | F 23 538,41 | L 0,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6) | 0,00 | 0,00 |

| Chap. | Libellé | Dépenses engagées non mandatées | Titres restant à émettre |
|-------|---|---------------------------------|--------------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles | 790,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 3 408,38 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (5) | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 19 340,03 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 |

(1) Indiquer le signe – si les dépenses sont supérieures aux recettes, et + si les recettes sont supérieures aux dépenses.

(2) Les restes à réaliser de la section d'exploitation 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).

(3) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en recettes qu'en dépenses.

| | |
|---|-----------|
| 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 à caractère général | 149 900,00 | 142 788,90 | 898,73 | 0,00 | 6 212,37 |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 174 800,00 | 165 877,81 | 0,00 | 0,00 | 8 922,19 |
| 014 | Atténuations de produits | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 100,00 | 2,32 | 0,00 | 0,00 | 97,68 |
| Total des dépenses de gestion courante | | 324 800,00 | 308 669,03 | 898,73 | 0,00 | 15 232,24 |
| 66 | Charges financières | 38 000,00 | 33 419,31 | 1 762,13 | 0,00 | 2 818,56 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000,00 |
| 68 | Dotations aux provisions et dépréciat°(2) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| 69 | Impôts sur les bénéfices et assimilés(3) | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000,00 |
| 022 | Dépenses imprévues | 0,00 | | | | |
| Total des dépenses réelles d'exploitation | | 366 800,00 | 342 088,34 | 2 660,86 | 0,00 | 22 050,80 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 20 000,00 | | | | |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections | 230 000,00 | 228 206,82 | | | 1 793,18 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Total des dépenses d'ordre d'exploitation | | 250 000,00 | 228 206,82 | | | 21 793,18 |
| TOTAL | | 616 800,00 | 570 295,16 | 2 660,86 | 0,00 | 43 843,98 |
| Pour information | | 113 581,76 | | | | |
| D 002 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 |
|---|--|------------------------------------|--|------------------|----------------------------|-------------------|
| | | | Titres émis | Prod. rattachées | Restes à réaliser au 31/12 | |
| 013 | Atténuations de charges | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Ventes produits fabriqués, prestations | 250 000,00 | 310 708,23 | 0,00 | 0,00 | -60 708,23 |
| 73 | Produits issus de la fiscalité(4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 323 581,76 | 140 000,00 | 0,00 | 0,00 | 183 581,76 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 26 800,00 | 13 886,95 | 0,00 | 0,00 | 12 913,05 |
| Total des recettes de gestion courante | | 600 381,76 | 464 595,18 | 0,00 | 0,00 | 135 786,58 |
| 76 | Produits financiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Reprises sur provisions et dépréciations (2) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Total des recettes réelles d'exploitation | | 600 381,76 | 464 595,18 | 0,00 | 0,00 | 135 786,58 |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections | 130 000,00 | 125 357,50 | | | 4 642,50 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Total des recettes d'ordre d'exploitation | | 130 000,00 | 125 357,50 | | | 4 642,50 |
| TOTAL | | 730 381,76 | 589 952,68 | 0,00 | 0,00 | 140 429,08 |
| Pour information | | 0,00 | | | | |
| R 002 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) Ce chapitre existe uniquement en M4, M41 et M43.

| | |
|---|-----------|
| 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) |
|-------|---|------------------------------------|-------------------|-------------------------------|------------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles | 2 000,00 | 0,00 | 790,00 | 1 210,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 13 446,65 | 8 093,76 | 3 408,38 | 1 944,51 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 105 000,00 | 0,00 | 19 340,03 | 85 659,97 |
| | Total des opérations d'équipement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des dépenses d'équipement | 120 446,65 | 8 093,76 | 23 538,41 | 88 814,48 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 180 000,00 | 158 666,68 | 0,00 | 21 333,32 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 020 | Dépenses imprévues | 0,00 | | | |
| | Total des dépenses financières | 180 000,00 | 158 666,68 | 0,00 | 21 333,32 |
| 45... | Total des opérations pour compte de tiers (4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des dépenses réelles d'investissement | 300 446,65 | 166 760,44 | 23 538,41 | 110 147,80 |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (2) | 130 000,00 | 125 357,50 | | 4 642,50 |
| 041 | Opérations patrimoniales (2) | 5 000,00 | 0,00 | | 5 000,00 |
| | Total des dépenses d'ordre d'investissement | 135 000,00 | 125 357,50 | | 9 642,50 |
| | TOTAL | 435 446,65 | 292 117,94 | 23 538,41 | 119 790,30 |
| | Pour information | 221 947,90 | | | |
| | D 001 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 |
|-------|---|------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|
| 13 | Subventions d'investissement | 112 000,00 | 152 830,00 | 0,00 | -40 830,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (hors 165) | 290 394,55 | 0,00 | 0,00 | 290 394,55 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des recettes d'équipement | 402 394,55 | 152 830,00 | 0,00 | 249 564,55 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106 | Réserves (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des recettes financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45... | Total des opérations pour le compte de tiers (4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des recettes réelles d'investissement | 402 394,55 | 152 830,00 | 0,00 | 249 564,55 |
| 021 | Virement de la section d'exploitation (2) | 20 000,00 | | | |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (2) | 230 000,00 | 228 206,82 | | 1 793,18 |
| 041 | Opérations patrimoniales (2) | 5 000,00 | 0,00 | | 5 000,00 |
| | Total des recettes d'ordre d'investissement | 255 000,00 | 228 206,82 | | 26 793,18 |
| | TOTAL | 657 394,55 | 381 036,82 | 0,00 | 276 357,73 |
| | Pour information | 0,00 | | | |
| | R 001 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 DU BUDGET | B1 |

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

| | EXPLOITATION | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|--|---|------------------------|------------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 143 687,63 | | 143 687,63 |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 165 877,81 | | 165 877,81 |
| 014 | Atténuations de produits | 0,00 | | 0,00 |
| 60 | <i>Achats et variation des stocks (3)</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 2,32 | | 2,32 |
| 66 | Charges financières | 35 181,44 | 0,00 | 35 181,44 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Dot. Amortist, dépréciat°, provisions | 0,00 | 228 206,82 | 228 206,82 |
| 69 | Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4) | 0,00 | | 0,00 |
| 71 | <i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i> | | 0,00 | 0,00 |
| Dépenses d'exploitation – Total | | 344 749,20 | 228 206,82 | 572 956,02 |

+

| | |
|--|-------------------|
| D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1 | 113 581,76 |
|--|-------------------|

=

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES | 686 537,78 |
|---|-------------------|

| | INVESTISSEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|---|--|------------------------|------------------------|-------------------|
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 125 357,50 | 125 357,50 |
| 14 | <i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 15 | <i>Provisions pour risques et charges (5)</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 158 666,68 | 0,00 | 158 666,68 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) | 0,00 | | 0,00 |
| | Total des opérations d'équipement | 0,00 | | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles (6) | 8 093,76 | 0,00 | 8 093,76 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participations et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | <i>Amortissement des immobilisations(reprises)</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 29 | <i>Dépréciation des immobilisations</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 39 | <i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 45... | Total des opérations pour compte de tiers (7) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 481 | <i>Charges à répartir plusieurs exercices</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 3... | Stocks | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dépenses d'investissement –Total | | 166 760,44 | 125 357,50 | 292 117,94 |

+

| | |
|--|-------------------|
| D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1 | 221 947,90 |
|--|-------------------|

=

| | |
|--|-------------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE | 514 065,84 |
|--|-------------------|

- (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 DU BUDGET | B2 |

2 – Titres émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

| | EXPLOITATION | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|--|--|------------------------|------------------------|-------------------|
| 013 | Atténuations de charges | 0,00 | | 0,00 |
| 60 | Achats et variation des stocks (3) | | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Ventes produits fabriqués, prestations | 310 708,23 | | 310 708,23 |
| 71 | Production stockée (ou déstockage)(3) | | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Production immobilisée | | 0,00 | 0,00 |
| 73 | Produits issus de la fiscalité(7) | 0,00 | | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 140 000,00 | | 140 000,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 13 886,95 | | 13 886,95 |
| 76 | Produits financiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | 0,00 | 125 357,50 | 125 357,50 |
| 78 | Reprise amort., dépréciat° et provisions | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | Transferts de charges | | 0,00 | 0,00 |
| Recettes d'exploitation – Total | | 464 595,18 | 125 357,50 | 589 952,68 |

+

| | |
|---|-------------|
| R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1 | 0,00 |
|---|-------------|

=

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES | 589 952,68 |
|---|-------------------|

| | INVESTISSEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|--|--|------------------------|------------------------|-------------------|
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 152 830,00 | 0,00 | 152 830,00 |
| 14 | Prov. Réglementées, amort. dérogatoires | | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Provisions pour risques et charges (4) | | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Comptes liaison : affectat° BA, régies | 0,00 | | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles(5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles(5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation(5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours(5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participations et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Amortissement des immobilisations | | 228 206,82 | 228 206,82 |
| 29 | Dépréciation des immobilisations (4) | | 0,00 | 0,00 |
| 39 | Dépréciat° des stocks et en-cours (4) | | 0,00 | 0,00 |
| 45... | Opérations pour compte de tiers (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 481 | Charges à répartir plusieurs exercices | | 0,00 | 0,00 |
| 491 | Dépréciations des comptes de clients | | 0,00 | 0,00 |
| 3... | Stocks | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recettes d'investissement – Total | | 152 830,00 | 228 206,82 | 381 036,82 |

+

| | |
|---|-------------|
| R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1 | 0,00 |
|---|-------------|

+

| | |
|------------------------------------|-------------|
| AFFECTATION AUX COMPTES 106 | 0,00 |
|------------------------------------|-------------|

=

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 381 036,82 |
|---|-------------------|

(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. 4, en M. 41 et en M. 43.

| 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 à caractère général (2) (3) | 149 900,00 | 142 788,90 | 898,73 | 0,00 | 6 212,37 |
| 6061 | Fournitures non stockables (eau, énergie) | 44 000,00 | 41 237,35 | 0,00 | 0,00 | 2 762,65 |
| 6064 | Fournitures administratives | 400,00 | 202,26 | 0,00 | 0,00 | 197,74 |
| 6068 | Autres matières et fournitures | 19 900,00 | 20 797,76 | 0,00 | 0,00 | -897,76 |
| 61558 | Entretien autres biens mobiliers | 21 000,00 | 20 691,90 | 898,73 | 0,00 | -590,63 |
| 6156 | Maintenance | 24 000,00 | 19 699,90 | 0,00 | 0,00 | 4 300,10 |
| 6161 | Multirisques | 15 300,00 | 15 227,95 | 0,00 | 0,00 | 72,05 |
| 618 | Divers | 3 500,00 | 9 059,96 | 0,00 | 0,00 | -5 559,96 |
| 6228 | Divers | 3 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000,00 |
| 6236 | Catalogues et imprimés | 0,00 | 332,00 | 0,00 | 0,00 | -332,00 |
| 6238 | Divers | 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600,00 |
| 6251 | Voyages et déplacements | 0,00 | 22,53 | 0,00 | 0,00 | -22,53 |
| 6262 | Frais de télécommunications | 1 500,00 | 496,34 | 0,00 | 0,00 | 1 003,66 |
| 627 | Services bancaires et assimilés | 3 000,00 | 3 181,85 | 0,00 | 0,00 | -181,85 |
| 62871 | Remb. frais à la coll. de rattachement | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000,00 |
| 6288 | Autres | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 |
| 635111 | Cotisant° Foncière des Entreprises | 8 000,00 | 9 528,00 | 0,00 | 0,00 | -1 528,00 |
| 637 | Autres impôts, taxes (autres organismes) | 500,00 | 2 311,10 | 0,00 | 0,00 | -1 811,10 |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 174 800,00 | 165 877,81 | 0,00 | 0,00 | 8 922,19 |
| 6331 | Versement de mobilité | 800,00 | 780,21 | 0,00 | 0,00 | 19,79 |
| 6332 | Cotisations versées au F.N.A.L. | 500,00 | 487,58 | 0,00 | 0,00 | 12,42 |
| 6336 | Cotisations CNFPT et CDGFPT | 1 000,00 | 975,30 | 0,00 | 0,00 | 24,70 |
| 6338 | Autres impôts, taxes sur rémunérations | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 |
| 6411 | Salaires, appointements, commissions | 107 400,00 | 97 537,47 | 0,00 | 0,00 | 9 862,53 |
| 6412 | Congés payés | 0,00 | 182,46 | 0,00 | 0,00 | -182,46 |
| 6413 | Primes et gratifications | 18 800,00 | 14 164,55 | 0,00 | 0,00 | 4 635,45 |
| 6414 | Indemnités et avantages divers | 0,00 | 4 168,42 | 0,00 | 0,00 | -4 168,42 |
| 6451 | Cotisations à l'U.R.S.S.A.F. | 10 600,00 | 15 378,55 | 0,00 | 0,00 | -4 778,55 |
| 6453 | Cotisations aux caisses de retraites | 29 900,00 | 30 657,35 | 0,00 | 0,00 | -757,35 |
| 6454 | Cotisations au Pôle emploi | 0,00 | 81,28 | 0,00 | 0,00 | -81,28 |
| 6478 | Autres charges sociales diverses | 5 500,00 | 1 464,64 | 0,00 | 0,00 | 4 035,36 |
| 014 | Atténuations de produits (4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 100,00 | 2,32 | 0,00 | 0,00 | 97,68 |
| 658 | Charges diverses de gestion courante | 100,00 | 2,32 | 0,00 | 0,00 | 97,68 |
| TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65) | | 324 800,00 | 308 669,03 | 898,73 | 0,00 | 15 232,24 |
| 66 | Charges financières (b) (5) | 38 000,00 | 33 419,31 | 1 762,13 | 0,00 | 2 818,56 |
| 66111 | Intérêts réglés à l'échéance | 38 000,00 | 35 500,08 | 0,00 | 0,00 | 2 499,92 |
| 66112 | Intérêts - Rattachement des ICNE | 0,00 | -2 080,77 | 1 762,13 | 0,00 | 318,64 |
| 67 | Charges exceptionnelles (c) | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000,00 |
| 673 | Titres annulés sur exercices antérieurs | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000,00 |
| 68 | Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| 69 | Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7) | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000,00 |
| 6951 | Impôts sur les bénéfices | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000,00 |
| 022 | Dépenses imprévues (f) | 0,00 | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f | | 366 800,00 | 342 088,34 | 2 660,86 | 0,00 | 22 050,80 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 20 000,00 | | | | |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9) | 230 000,00 | 228 206,82 | | | 1 793,18 |
| 6811 | Dot. amort. Immos incorp. et corporelles | 230 000,00 | 228 206,82 | | | 1 793,18 |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | | 250 000,00 | 228 206,82 | | | 21 793,18 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (10) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE | | 250 000,00 | 228 206,82 | | | 21 793,18 |
| TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre) | | 616 800,00 | 570 295,16 | 2 660,86 | 0,00 | 43 843,98 |
| Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1 | | 113 581,76 | | | | |

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

| | |
|--------------------------------------|----------|
| Montant des ICNE de l'exercice | 1 762,13 |
| - Montant des ICNE de l'exercice N-1 | 2 080,77 |
| = Différence ICNE N – ICNE N-1 | -318,64 |

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
- (2) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.
- (3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.
- (4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43.
- (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 | Atténuations de charges (2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Ventes produits fabriqués, prestations | 250 000,00 | 310 708,23 | 0,00 | 0,00 | -60 708,23 |
| 706 | Prestations de services | 250 000,00 | 310 648,23 | 0,00 | 0,00 | -60 648,23 |
| 70876 | Remb. frais par le GFP de rattachement | 0,00 | 60,00 | 0,00 | 0,00 | -60,00 |
| 73 | Produits issus de la fiscalité (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 323 581,76 | 140 000,00 | 0,00 | 0,00 | 183 581,76 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 323 581,76 | 140 000,00 | 0,00 | 0,00 | 183 581,76 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 26 800,00 | 13 886,95 | 0,00 | 0,00 | 12 913,05 |
| 7588 | Autres | 26 800,00 | 13 886,95 | 0,00 | 0,00 | 12 913,05 |
| TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013 | | 600 381,76 | 464 595,18 | 0,00 | 0,00 | 135 786,58 |
| 76 | Produits financiers (b) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels (c) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d | | 600 381,76 | 464 595,18 | 0,00 | 0,00 | 135 786,58 |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (6) | 130 000,00 | 125 357,50 | | | 4 642,50 |
| 777 | Quote-part subv invest transf cpte résul | 130 000,00 | 125 357,50 | | | 4 642,50 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (5) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 130 000,00 | 125 357,50 | | | 4 642,50 |
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre) | | 730 381,76 | 589 952,68 | 0,00 | 0,00 | 140 429,08 |
| Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1 | | 0,00 | | | | |

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

| | |
|--------------------------------------|------|
| Montant des ICNE de l'exercice | 0,00 |
| - Montant des ICNE de l'exercice N-1 | 0,00 |
| = Différence ICNE N – ICNE N-1 | 0,00 |

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
 (2) L'article 699 n'existe pas en M. 49.
 (3) Ce chapitre existe uniquement en M. 41 et M. 43.
 (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.
 (5) Cf. Définitions du chapitre des opérations d'ordre, RE 042 = DI 040, RE 043=DE 043.
 (6) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie a opté pour les provisions budgétaires.

| 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 | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés (2) |
| 20 | Immobilisations incorporelles (hors opérations) | 2 000,00 | 0,00 | 790,00 | 1 210,00 |
| 2031 | Frais d'études | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000,00 |
| 2051 | Concessions et droits assimilés | 0,00 | 0,00 | 790,00 | -790,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles (hors opérations) | 13 446,65 | 8 093,76 | 3 408,38 | 1 944,51 |
| 2131 | Bâtiments | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000,00 |
| 2153 | Installations à caractère spécifique | 8 696,65 | 8 093,76 | 658,38 | -55,49 |
| 2188 | Autres immobilisations corporelles | 2 750,00 | 0,00 | 2 750,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (hors opérations) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (hors opérations) | 105 000,00 | 0,00 | 19 340,03 | 85 659,97 |
| 2313 | Constructions | 105 000,00 | 0,00 | 19 340,03 | 85 659,97 |
| Total des dépenses d'équipement | | 120 446,65 | 8 093,76 | 23 538,41 | 88 814,48 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 180 000,00 | 158 666,68 | 0,00 | 21 333,32 |
| 1641 | Emprunts en euros | 130 000,00 | 116 666,68 | 0,00 | 13 333,32 |
| 1681 | Autres emprunts | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 1687 | Autres dettes | 0,00 | 42 000,00 | 0,00 | -42 000,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 020 | Dépenses imprévues | 0,00 | | | |
| Total des dépenses financières | | 180 000,00 | 158 666,68 | 0,00 | 21 333,32 |
| Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 300 446,65 | 166 760,44 | 23 538,41 | 110 147,80 |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (5) | 130 000,00 | 125 357,50 | | 4 642,50 |
| | Reprises sur autofinancement antérieur(6) | 130 000,00 | 125 357,50 | | 4 642,50 |
| 13912 | Sub. équipt cpte résult. Régions | 0,00 | 55 946,81 | | -55 946,81 |
| 13932 | Amendes de police | 130 000,00 | 69 410,69 | | 60 589,31 |
| | Charges transférées | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (7) | 5 000,00 | 0,00 | | 5 000,00 |
| 2313 | Constructions | 5 000,00 | 0,00 | | 5 000,00 |
| TOTAL DEPENSES D'ORDRE | | 135 000,00 | 125 357,50 | | 9 642,50 |
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre) | | 435 446,65 | 292 117,94 | 23 538,41 | 119 790,30 |
| Pour information | | 221 947,90 | | | |
| 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 D'INVESTISSEMENT – 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) |
| 13 | Subventions d'investissement | 112 000,00 | 152 830,00 | 0,00 | -40 830,00 |
| 1332 | Amendes de police | 112 000,00 | 152 830,00 | 0,00 | -40 830,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées(hors 165) | 290 394,55 | 0,00 | 0,00 | 290 394,55 |
| 1641 | Emprunts en euros | 290 394,55 | 0,00 | 0,00 | 290 394,55 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'équipement | | 402 394,55 | 152 830,00 | 0,00 | 249 564,55 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes financières | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'opérations pour compte de tiers | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES REELLES | | 402 394,55 | 152 830,00 | 0,00 | 249 564,55 |
| 021 | Virement de la section d'exploitation | 20 000,00 | | | |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5) | 230 000,00 | 228 206,82 | | 1 793,18 |
| 2805 | Licences, logiciels, droits similaires | 0,00 | 21 220,50 | | -21 220,50 |
| 28128 | Aménagement Autres terrains | 0,00 | 4 505,37 | | -4 505,37 |
| 28131 | Bâtiments | 0,00 | 79 926,84 | | -79 926,84 |
| 28153 | Installations à caractère spécifique | 0,00 | 112 375,32 | | -112 375,32 |
| 28157 | Aménagements des matériels industriels | 0,00 | 188,72 | | -188,72 |
| 28183 | Matériel de bureau et informatique | 0,00 | 222,47 | | -222,47 |
| 28188 | Autres | 230 000,00 | 9 767,60 | | 220 232,40 |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION | | 250 000,00 | 228 206,82 | | 21 793,18 |
| 041 | Opérations patrimoniales (6) | 5 000,00 | 0,00 | | 5 000,00 |
| 2031 | Frais d'études | 5 000,00 | 0,00 | | 5 000,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 255 000,00 | 228 206,82 | | 26 793,18 |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre) | | 657 394,55 | 381 036,82 | 0,00 | 276 357,73 |
| Pour information | | 0,00 | | | |
| R 001 Solde d'exécution positif 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 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 COMPTE ADMINISTRATIF | III |
| DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT | B3 |

Cet état ne contient pas d'information.

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

A1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

| Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunts et dettes à l'origine du contrat | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|-------------------|---|-------------------------------|--------------|----------------------------|--------------------|--------------------|----------------|--------|------------------------------------|----------------------------|---|-------------------------|
| | Organisme prêteur ou chef de file | Date de signature | Date d'émission ou date de mobilisation (1) | Date du premier remboursement | Nominal (2) | Type de taux d'intérêt (3) | Index (4) | Taux initial | | Devise | Périodicité des remboursements (6) | Profil d'amortissement (7) | Possibilité de remboursement anticipé O/N | Catégorie d'emprunt (8) |
| | | | | | | | | Niveau de taux (5) | Taux actuariel | | | | | |
| 163 Emprunts obligataires (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total) | | | | | 2 000 000,00 | | | | | | | | | |
| 1641 Emprunts en euros (total) | | | | | 2 000 000,00 | | | | | | | | | |
| 2012-04 | CREDIT FONCIER DE FRANCE | 03/12/2012 | 03/12/2012 | 03/03/2013 | 1 000 000,00 | F | Taux fixe à 4.51 % | 4,510 | 4,655 | EUR | T | C | O | A-1 |
| 2013-03 | CREDIT FONCIER DE FRANCE | 07/08/2013 | 16/09/2013 | 16/12/2013 | 1 000 000,00 | F | Taux fixe à 4.07 % | 4,070 | 4,194 | EUR | T | C | O | A-1 |
| 1643 Emprunts en devises (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 165 Dépôts et cautionnements reçus (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 1675 Dettes pour METP et PPP (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 1678 Autres emprunts et dettes (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 168 Emprunts et dettes assimilés (Total) | | | | | 420 000,00 | | | | | | | | | |
| 1681 Autres emprunts (total) | | | | | 420 000,00 | | | | | | | | | |
| 2019-04 | AUTRE | 01/12/2019 | 01/12/2019 | 01/12/2020 | 420 000,00 | F | Taux fixe à 0 % | 0,000 | 0,000 | EUR | A | C | O | A-1 |
| 1682 Bons à moyen terme négociables (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 1687 Autres dettes (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |

VILLE DE CHATELLERAULT - Budget Parc - Ville - CA - 2023

| Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunts et dettes à l'origine du contrat | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|-------------------|---|-------------------------------|--------------|----------------------------|-----------|--------------------|----------------|--------|------------------------------------|----------------------------|---|-------------------------|
| | Organisme prêteur ou chef de file | Date de signature | Date d'émission ou date de mobilisation (1) | Date du premier remboursement | Nominal (2) | Type de taux d'intérêt (3) | Index (4) | Taux initial | | Devise | Périodicité des remboursements (6) | Profil d'amortissement (7) | Possibilité de remboursement anticipé O/N | Catégorie d'emprunt (8) |
| | | | | | | | | Niveau de taux (5) | Taux actuariel | | | | | |
| Total général | | | | | 2 420 000,00 | | | | | | | | | |

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première 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) Indiquer le niveau de taux à l'origine 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 constant, P pour amortissement 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 | A1.2 |

A1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

| Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunts et dettes au 31/12/N | | | | | | | | | | | |
|--|-------------------------------|-----------------|---|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|--------------------|---|-----------------------|---------------------------|---|-----------------------|
| | Couverture ? O/N (10) | Montant couvert | Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11) | Capital restant dû au 31/12/N | Durée résiduelle (en années) | Taux d'intérêt | | | Annuité de l'exercice | | | ICNE de l'exercice |
| | | | | | | Type de taux (12) | Index (13) | Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14) | Capital | Charges d'intérêt (15) | Intérêts perçus (le cas échéant) (16) | |
| 163 Emprunts obligataires (Total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total) | | 0,00 | | 754 166,52 | | | | | 116 666,68 | 35 500,08 | 0,00 | 1 762,13 |
| 1641 Emprunts en euros (total) | | 0,00 | | 754 166,52 | | | | | 116 666,68 | 35 500,08 | 0,00 | 1 762,13 |
| 2012-04 | N | 0,00 | A-1 | 266 666,52 | 3,92 | F | Taux fixe à 4.51 % | 4,560 | 66 666,68 | 14 095,84 | 0,00 | 935,41 |
| 2013-03 | N | 0,00 | A-1 | 487 500,00 | 9,71 | F | Taux fixe à 4.07 % | 4,115 | 50 000,00 | 21 404,24 | 0,00 | 826,72 |
| 1643 Emprunts en devises (total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 165 Dépôts et cautionnements reçus (Total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1675 Dettes pour METP et PPP (total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1678 Autres emprunts et dettes (total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 168 Emprunts et dettes assimilés (Total) | | 0,00 | | 252 000,00 | | | | | 42 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1681 Autres emprunts (total) | | 0,00 | | 252 000,00 | | | | | 42 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019-04 | N | 0,00 | A-1 | 252 000,00 | 5,92 | F | Taux fixe à 0 % | 0,000 | 42 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1682 Bons à moyen terme négociables (total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1687 Autres dettes (total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total général | | 0,00 | | 1 006 166,52 | | | | | 158 666,68 | 35 500,08 | 0,00 | 1 762,13 |

(9) 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.

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

(11) 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).

(12) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : 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).

(13) Mentionner l'index en cours au 31/12/N après opérations de couverture.

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

(15) 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.

(16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

| | |
|--|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX | A1.3 |

A1.3 – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

| Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1) | Organisme prêteur ou chef de file | Nominal (2) | Capital restant dû au 31/12/N (3) | Type d'indices (4) | Durée du contrat | Dates des périodes bonifiées | Taux minimal (5) | Taux maximal (6) | Coût de sortie (7) | Taux maximal après couverture éventuelle (8) | Niveau du taux au 31/12/N (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 |
|---|-----------------------------------|-------------|-----------------------------------|--------------------|------------------|------------------------------|------------------|------------------|--------------------|--|-------------------------------|--|--|--|
| Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (A) | | 0,00 | 0,00 | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Barrière simple (B) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (B) | | 0,00 | 0,00 | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Option d'échange (C) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (C) | | 0,00 | 0,00 | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (D) | | 0,00 | 0,00 | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Multiplicateur jusqu'à 5 (E) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (E) | | 0,00 | 0,00 | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Autres types de structures (F) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (F) | | 0,00 | 0,00 | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GENERAL | | 0,00 | 0,00 | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

(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 courir sur toute la durée de vie 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 indices.

(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 ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

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

(10) Indiquer les intérêts dus au titre du 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 768.

| | |
|--|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS | A1.4 |

A1.4 – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

| Indices sous-jacents | (1) Indices zone euro | (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 |
|---|--------------------------|--|----------------------------------|---|--|-----------------------|
| Structure | | | | | | |
| (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 | 3 | 0 | 0 | 0 | |
| | % de l'encours | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Montant en euros | 1 006 166,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| (B) Barrière simple. Pas d'effet de levier | Nombre de produits | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | % de l'encours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Montant en euros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| (C) Option d'échange (swaption) | Nombre de produits | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | % de l'encours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Montant en euros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| (D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé | Nombre de produits | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | % de l'encours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Montant en euros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| (E) Multiplicateur jusqu'à 5 | Nombre de produits | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | % de l'encours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Montant en euros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| (F) Autres types de structures | Nombre de produits | | | | | 0 |
| | % de l'encours | | | | | 0,00 |
| | Montant en euros | | | | | 0,00 |

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

| | |
|--|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPE D’UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT | A1.6 |

A1.6 – REMBOURSEMENT ANTICIPE D’UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT (1)

| Emprunts (2) (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Année de mobilisation et profil d'amort. de l'emprunt | | Date du refinancement | Organisme prêteur ou chef de file | Capital restant dû | Capital réaménagé | Durée résiduelle | Périodicité des remboursements (6) | Caractéristiques du taux | | | Coût de sortie (10) | | Annuité de l'exercice | | ICNE de l'exercice |
|--|---|------------|-----------------------|-----------------------------------|--------------------|-------------------|------------------|------------------------------------|--------------------------|-----------|--------------------|---------------------|--------------|-----------------------|---------|--------------------|
| | Année | Profil (5) | | | | | | | Type de taux (7) | Index (8) | Niveau de taux (9) | Type (11) | Montant (12) | Intérêts (13) | Capital | |
| Total des dépenses au c/ 166 Refinancement de dette (3) | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes au c/ 166 Refinancement de dette (4) | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

(1) Les opérations de refinancement de dette consistent en un remboursement d'un emprunt auprès d'un établissement de crédit suivi de la souscription d'un nouvel emprunt. Pour cette raison, les dépenses et les recettes du c/166 sont équilibrées.

(2) Pour les emprunts de refinancement, indiquer le nouveau numéro de contrat suivi, entre parenthèses, de la référence de l'emprunt quitté.

(3) Il s'agit de retracer les caractéristiques avant réaménagement des emprunts ayant fait l'objet d'un remboursement anticipé avec refinancement.

(4) Il s'agit de retracer les caractéristiques après réaménagement des emprunts de refinancement.

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

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

(7) 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).

(8) Indiquer le type d'index (ex : Euribor 3 mois).

(9) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour un emprunt à taux variable, indiquer le niveau du taux constaté à la date du refinancement.

(10) Il s'agit de retracer les caractéristiques de l'indemnité de remboursement anticipé due relative à l'emprunt quitté.

(11) Indiquer A pour autofinancement, C pour capitalisation, T pour intégration dans le taux du nouvel emprunt, D pour allongement de durée.

(12) Indiquer le coût de sortie uniquement en cas d'autofinancement et de capitalisation.

(13) 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 – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L’ANNEE N | A1.7 |

A1.7 – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L’ANNEE N (1)

| N° du contrat d'emprunt | Date de souscription du contrat initial | Date de renégociation | Organisme prêteur | Durée résiduelle en années | | Taux (2) | | | | | | Nominal | | Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6) | | Capital restant dû au 31/12/N | ICNE de l'exercice | Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu) | |
|-------------------------|---|-----------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|------------------|-----------|-----------|-------------------|-----------|-----------|-----------------|-----------------------|--|-------------------|-------------------------------|--------------------|---|---------|
| | | | | Contrat initial | Contrat renégocié | Contrat initial | | | Contrat renégocié | | | Contrat initial | Contrat renégocié (5) | Contrat initial | Contrat renégocié | | | Intérêts | Capital |
| | | | | | | Type de taux (3) | Index (4) | Taux act. | Type de taux (3) | Index (4) | Taux act. | | | | | | | | |
| Total | | | | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

(1) Inscrire les emprunts renégociés au cours de l'exercice N.

(2) Taux à la date de renégociation.

(3) Indiquer : 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) Indiquer la nature de l'index retenu (exemple : Euribor 3 mois).

(5) Nominal à la date de renégociation.

(6) Faire figurer 2 lettres : - Pour le profil d'amortissement, indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres.

- Pour la périodicité de remboursement, indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.

| | |
|---|-----------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS | A2 |

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

| | |
|---|------------------------|
| CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE | Délibération du |
| Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : € | 16-12-2021 |

| Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable) | Catégories de biens amortis | Durée (en années) | |
|--|---|----------------------|------------|
| L | BIENS DE FAIBLE VALEUR - SEUIL 1 000 euros | 1 | 16/12/2021 |
| L | 202 - Frais liés à la réalisation des documents d'urbanisme et à la numérisation du cadastre | 10 | 16/12/2021 |
| L | 2031 - Frais d'études non suivis de réalisation | 5 | 16/12/2021 |
| L | 2032 - Frais de recherche et de développement | 5 | 16/12/2021 |
| L | 2033 - Frais d'insertion non suivis de réalisation | 5 | 16/12/2021 |
| L | 204xxx1 - Subventions équipement versées pour biens mobiliers, matériel ou études | 5 | 16/12/2021 |
| L | 204xxx2 - Subventions équipement versées financement biens immobiliers ou installations | 15 | 16/12/2021 |
| L | 204xxx3 - Subventions équipement versées financement projets infrastructures intérêt national | 30 | 16/12/2021 |
| L | 2046 - Attribution de compensation d'investissement | 15 | 16/12/2021 |
| L | 205x - Concessions, droits similaires, licences, logiciels, droits et valeurs similaires | 2 | 16/12/2021 |
| L | 208x - Autres immobilisations incorporelles | 5 | 16/12/2021 |
| L | 2121 - Plantations d'arbres et d'arbustes | 10 | 16/12/2021 |
| L | 2156x - Matériels et outillage d'incendie et de défense civile | 10 | 16/12/2021 |
| L | 215731 - Matériel et outillage de voirie : matériel roulant de voirie | 15 | 16/12/2021 |
| L | 215738 - Matériel et outillage de voirie : autres matériels et outillage de voirie | 20 | 16/12/2021 |
| L | 2158 - Autres installations, matériels et outillages techniques | 10 | 16/12/2021 |
| L | 2181 - Installations générales, agencements et aménagements divers | 5 | 16/12/2021 |
| L | 21828 - Matériel de transport : voitures | 10 | 16/12/2021 |
| L | 21828 - Matériel de transport : camions et véhicules industriels | 15 | 16/12/2021 |
| L | 2183x - Matériel informatique scolaire et autre matériel informatique | 5 | 16/12/2021 |
| L | 2184x - Matériel de bureau et mobilier scolaires et autres matériels de bureau et mobiliers | 12 | 16/12/2021 |
| L | 2185 - Matériel de téléphonie | 5 | 16/12/2021 |
| L | 2186 - Cheptel | 5 | 16/12/2021 |
| L | 2188 - Autres immobilisations corporelles : matériels classiques | 7 | 16/12/2021 |
| L | 2188 - Autres immobilisations corporelles : coffre-fort | 20 | 16/12/2021 |
| L | 2188 - Autres immobilisations corporelles : installations et appareils de chauffage | 15 | 16/12/2021 |
| L | 2188 - Autres immobilisations corporelles : appareils de levage-ascenseurs | 20 | 16/12/2021 |
| L | 2188 - Autres immobilisations corporelles : appareils de laboratoire | 5 | 16/12/2021 |
| L | 2188 - Autres immobilisations corporelles : équipements de garages et ateliers | 10 | 16/12/2021 |
| L | 2188 - Autres immobilisations corporelles : équipements des cuisines | 10 | 16/12/2021 |
| L | 2188 - Autres immobilisations corporelles : équipements sportifs | 10 | 16/12/2021 |
| L | 2188 - Autres immobilisations corporelles : livres | 1 | 16/12/2021 |
| L | 2114 - Terrains de gisement | 0 | 16/12/2021 |
| L | 2132 - Constructions - Immeubles de rapport | 30 | 16/12/2021 |
| L | 2142 - Constructions sur sol d'autrui - Immeubles de rapport | 0 | 16/12/2021 |

| | |
|--|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES | A4.1 |

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

| Art. (1) | Libellé (1) | Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalizations |
|---|---|---|---------------------|
| DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B | | 310 000,00 | I 284 024,18 |
| 16 Emprunts et dettes assimilées (A) | | 180 000,00 | 158 666,68 |
| 1631 | Emprunts obligataires | 0,00 | 0,00 |
| 1641 | Emprunts en euros | 130 000,00 | 116 666,68 |
| 1643 | Emprunts en devises | 0,00 | 0,00 |
| 16441 | Opérat° afférentes à l'emprunt | 0,00 | 0,00 |
| 1678 | Autres emprunts et dettes | 0,00 | 0,00 |
| 1681 | Autres emprunts | 50 000,00 | 0,00 |
| 1682 | Bons à moyen terme négociables | 0,00 | 0,00 |
| 1687 | Autres dettes | 0,00 | 42 000,00 |
| Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B) | | 130 000,00 | 125 357,50 |
| 10... | <i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i> | | |
| 10... | Reversement de dotations, fonds divers et réserves | | |
| 139 | <i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i> | 130 000,00 | 125 357,50 |
| 020 | Dépenses imprévues | 0,00 | 0,00 |

| | Op. de l'exercice I | Restes à réaliser en dépenses au 31/12 | Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1) | TOTAL II |
|--|------------------------|---|--|-------------------|
| Dépenses à couvrir par des ressources propres | 284 024,18 | 23 538,41 | 221 947,90 | 529 510,49 |

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

| | |
|--|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN | |
| EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES | A4.2 |

RESSOURCES PROPRES

| Art. (1) | Libellé (1) | Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalisations |
|---|---|---|-----------------------|
| RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b | | 250 000,00 | III 228 206,82 |
| Ressources propres externes de l'année (a) | | 0,00 | 0,00 |
| 10222 | FCTVA | 0,00 | 0,00 |
| 10228 | Autres fonds globalisés | 0,00 | 0,00 |
| 26... | Participations et créances rattachées | | |
| 27... | Autres immobilisations financières | | |
| Ressources propres internes de l'année (b) (2) | | 250 000,00 | 228 206,82 |
| 15... | Provisions pour risques et charges | | |
| 169 | Primes de remboursement des obligations | 0,00 | 0,00 |
| 26... | Participations et créances rattachées | | |
| 27... | Autres immobilisations financières | | |
| 28... | Amortissement des immobilisations | | |
| 2805 | Licences, logiciels, droits similaires | 0,00 | 21 220,50 |
| 28128 | Aménagement Autres terrains | 0,00 | 4 505,37 |
| 28131 | Bâtiments | 0,00 | 79 926,84 |
| 28153 | Installations à caractère spécifique | 0,00 | 112 375,32 |
| 28157 | Aménagements des matériels industriels | 0,00 | 188,72 |
| 28183 | Matériel de bureau et informatique | 0,00 | 222,47 |
| 28188 | Autres | 230 000,00 | 9 767,60 |
| 29... | Dépréciation des immobilisations | | |
| 39... | Dépréciat° des stocks et en-cours | | |
| 481... | Charges à répartir plusieurs exercices | | |
| 021 | Virement de la section d'exploitation | 20 000,00 | 0,00 |

| | Opérations de l'exercice III | Restes à réaliser en recettes au 31/12 | Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent | Affectation R106 de l'exercice précédent | TOTAL IV |
|---|------------------------------|--|--|--|-------------------|
| Total ressources propres disponibles | 228 206,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 228 206,82 |

| | Montant | |
|--|------------------------|--------------------|
| Dépenses à couvrir par des ressources propres | II | 529 510,49 |
| Ressources propres disponibles | IV | 228 206,82 |
| Solde | V = IV – II (3) | -301 303,67 |

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39 et 481 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Les comptes 15, 29 et 39 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(3) Indiquer le signe algébrique.

| | |
|--|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – ENTREES | A8.1 |

A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

| Modalités et date d'acquisition | Désignation du bien | Valeur d'acquisition (coût historique) | Cumul des amortissements | Durée de l'amortissement |
|----------------------------------|---------------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| Acquisitions à titre onéreux | | | | |
| 30/06/2023 | TRAVAUX 2023 PARKING ALAMAN 21 | 2 496,24 | 122,73 | 10 |
| 18/10/2023 | TRAVAUX 2023 PARKING MELETTE 21 | 5 597,52 | 1 135,05 | 1 |
| Acquisitions à titre gratuit | | | | |
| Mise à disposition | | | | |
| Affectation | | | | |
| Mises en concession ou affermage | | | | |
| Divers | | | | |
| TOTAL GENERAL | | 8 093,76 | 1 257,78 | |

| | |
|--|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – SORTIES | A8.2 |

A8.2 – ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS

| Modalités et date de sortie | Désignation du bien | Valeur d'acquisition (coût historique) | Durée de l'amort. | Cumul des amort. antérieurs | Valeur nette comptable au jour de la cession | Prix de cession | Plus ou moins values |
|----------------------------------|---------------------|--|-------------------|-----------------------------|--|-----------------|----------------------|
| Cessions à titre onéreux | | | | | | | |
| Cessions à titre gratuit | | | | | | | |
| Mise à disposition | | | | | | | |
| Affectation | | | | | | | |
| Mises en concession ou affermage | | | | | | | |
| Mise à la réforme | | | | | | | |
| Divers | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | 0,00 | | | | | 0,00 |

| | |
|--|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS | A8.3 |

A8.3 –OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

| Produit des cessions | | Réalisations |
|-----------------------------|---|---------------------|
| Compte 775 | Produits des cessions d'éléments d'actif | 0,00 |
| Compte 675 | Valeurs comptables des éléments d'actif cédés | 0,00 |

| | |
|--|-----------|
| IV – ANNEXES | IV |
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES (uniquement pour les SPIC dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale) | C4 |

C4 – PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES**1 – BUDGET PRINCIPAL DU SPIC**

| SECTION | Crédits ouverts (1) | Réalisations | Restes à réaliser | Total (2) |
|-----------------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------|
| EXPLOITATION | | | | |
| DEPENSES | 46 075 520,00 | 43 879 425,71 | 0,00 | 43 879 425,71 |
| RECETTES | 46 075 520,00 | 45 957 147,00 | 0,00 | 45 957 147,00 |
| INVESTISSEMENT | | | | |
| DEPENSES | 21 555 003,05 | 12 137 937,93 | 1 728 502,93 | 13 866 440,86 |
| RECETTES | 21 555 003,05 | 12 093 924,40 | 2 242 478,60 | 14 336 403,00 |

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

2 – BUDGETS ANNEXES (autant de tableaux que de budget) (1)

| BUDGET Budget Parc - Ville / Numéro SIRET : 21860066600364 | | | | |
|---|---------------------|--------------|-------------------|------------|
| SECTION | Crédits ouverts (1) | Réalisations | Restes à réaliser | Total (2) |
| EXPLOITATION | | | | |
| DEPENSES | 730 381,76 | 572 956,02 | 0,00 | 572 956,02 |
| RECETTES | 730 381,76 | 589 952,68 | 0,00 | 589 952,68 |
| INVESTISSEMENT | | | | |
| DEPENSES | 657 394,55 | 292 117,94 | 23 538,41 | 315 656,35 |
| RECETTES | 657 394,55 | 381 036,82 | 0,00 | 381 036,82 |

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

3 – PRESENTATION AGRÉGÉE

| SECTION | Crédits ouverts (1) | Réalisations | Restes à réaliser | Total (2) |
|----------------------------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------|
| EXPLOITATION | | | | |
| DEPENSES | 46 805 901,76 | 44 452 381,73 | 0,00 | 44 452 381,73 |
| RECETTES | 46 805 901,76 | 46 547 099,68 | 0,00 | 46 547 099,68 |
| INVESTISSEMENT | | | | |
| DEPENSES | 22 212 397,60 | 12 430 055,87 | 1 752 041,34 | 14 182 097,21 |
| RECETTES | 22 212 397,60 | 12 474 961,22 | 2 242 478,60 | 14 717 439,82 |
| TOTAL AGREGE DES DEPENSES | 69 018 299,36 | 56 882 437,60 | 1 752 041,34 | 58 634 478,94 |
| TOTAL AGREGE DES RECETTES | 69 018 299,36 | 59 022 060,90 | 2 242 478,60 | 61 264 539,50 |

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

| | |
|-----------------------------|-----------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ARRETE ET SIGNATURES | D |

Nombre de membres en exercice : 39
 Nombre de membres présents : 28
 Nombre de suffrages exprimés : 28
 VOTES :
 Pour : 28
 Contre : 0
 Abstentions : 6

Date de convocation : 21/06/2024

Présenté par (1) le maire,
 A Châtellerault le 27/06/2024
 (1) le maire,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session
 A Châtellerault, le 27/06/2024
 Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

| | |
|-----------------------------|--|
| ABELIN Jean Pierre | |
| ALLEMANDOU-DOMINGO Maryline | |
| AZIHARI Evelyne | |
| BARAUDON Pierre | |
| BART Séverine | |
| BAUDIN Thomas | |
| BAUDRY Jean-Claude | |
| BAZIN Patricia | |
| BEN DJILLALI Ahmed | |
| BOURAT Anne - Florence | |
| BRAUD Françoise | |
| CANTINOLLE Patrice | |
| COSTA NOBRE Manuel | |
| DROIN Michel | |
| UCHER Isabelle | |
| ERGUL Yasin | |
| FARHAT Elsa | |
| FARINEAU Corinne | |
| FRESNEAU Michel | |
| FRUCHON Flavy | |
| GUEGUEN Sophie | |

| | |
|-----------------------------|-----------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ARRETE ET SIGNATURES | D |

| | |
|-------------------------|--|
| LAVRARD Maryse | |
| MARECOT Jeannie | |
| MAUDUIT Gilles | |
| MELQUIOND Jacques | |
| MERY Françoise | |
| MESSAOUDENE Amine | |
| MEUNIER Jean - Michel | |
| MIGUET Isabelle | |
| NAUD COLAS Frédérique | |
| PHILIPPONNEAU Elisabeth | |
| PREHER Hubert | |
| PRINCET Gwenaelle | |
| RABUSSIER Laurence | |
| RAYNAUD Stéphane | |
| ROUSSENQUE Béatrice | |
| SIMON David | |
| TROUSSELLE Yves | |
| VERDIER Stéphane | |

Certifié exécutoire par (1) le maire, compte tenu de la transmission en préfecture, le 28/06/2024, et de la publication le 01/07/2024
A Châtellerault, le 01/07/2024

- (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 : le conseil municipal.
- (3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.