

590511

Département: NORD
SGC Service Gestion Comptable
MAIRIE DE ROSULT

NUMÉRO SIRET : 215905118-00018

POSTE COMPTABLE : 059512

M57

Commune de moins de 3500 hab.

COMPTE ADMINISTRATIF

Voté par nature

BUDGET PRINCIPAL

Année 2023

S O M M A I R E

| PAGES | |
|--|---|
| p. 1 / 1 p. 2 / 2 p. 3 / 3 p. 4 / 7 p. 8 / 9 | INFORMATIONS GENERALES - Informations statistiques, fiscales et financières - Modalités de vote du budget - Exécution du Budget - Exécution du budget de l'exercice précédent - RàR Dépenses - Exécution du budget de l'exercice précédent - RàR Recettes |
| p. 10 / 10 p. 11 / 11 p. 12 / 12 p. 13 / 13 p. 14 / 14 | PRESENTATION GENERALE DU BUDGET - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser - Equilibre financier du budget - Investissement - Equilibre financier du budget - Fonctionnement - Balance générale du budget - Dépenses - Balance générale du budget - Recettes |
| p. 15 / 15 p. 16 / 17 p. 18 / 18 | VOTE DU BUDGET Section d' INVESTISSEMENT - Section d' investissement - Vue d'ensemble - Dépenses - Section d' investissement - Vue d'ensemble - Recettes - Section d' investissement - Dépenses - Détail par article - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles - Opérations d'équipement - Détail des opérations d'équipement - Opérations d'équipement - Détail des opérations d'équipement - Section d'investissement - Recettes - Détail par article |
| p. 19 / 19 p. 20 / 20 p. 21 / 23 p. 24 / 25 | Section de FONCTIONNEMENT - Section de Fonctionnement - Vue d'ensemble - Dépenses - Section de Fonctionnement - Vue d'ensemble - Recettes - Section de fonctionnement - Dépenses - Détail par article - Section de fonctionnement - Recettes - Détail par article |

S O M M A I R E (Suite)

| PAGE | IV - AUTRES ANNEXES (1) | JOINT | SANS OBJET |
|------------|---|-------|------------|
| | ANNEXES | | X |
| | Annexes patrimoniales | | X |
| p. 26 / 26 | Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie | X | |
| p. 27 / 27 | Etat de la dette - Répartition par nature de dette | X | |
| p. 28 / 28 | Etat de la dette - Répartition par structure de taux | X | |
| p. 29 / 29 | Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours | X | |
| p. 30 / 30 | Etat de la dette - Détail des opérations de couverture | X | |
| p. 31 / 31 | Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme | X | |
| p. 32 / 32 | Etat de la dette - Autres dettes | X | |
| p. 33 / 33 | Méthode utilisées pour les amortissements | X | |
| p. 34 / 34 | Etat des provisions constituées | X | |
| p. 35 / 35 | Etalement des provisions | X | |
| p. 36 / 36 | Etat des charges transférées | X | |
| p. 37 / 39 | Détail des chapitres d'opérations pour compte de tiers | X | |
| p. 40 / 40 | Etat des emprunts garantis | X | |
| p. 41 / 41 | Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis | X | |
| p. 42 / 42 | Subventions versées | X | |
| p. 43 / 43 | Etat des contrats de crédit-bail | X | |
| | Etats des contrats de PPP | X | |
| | Etats des autres engagements donnés | X | |
| p. 44 / 44 | Etat des engagements reçus | X | |
| p. 45 / 46 | Etat du personnel | X | |
| p. 47 / 47 | Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier | X | |
| p. 48 / 48 | Liste des organismes de regroupement | X | |
| p. 49 / 49 | Liste des établissements publics créés | X | |
| p. 50 / 50 | Liste des services individualisés dans un budget annexe | X | |
| | Annexes budgétaires | | X |
| p. 51 / 51 | Equilibre budgétaire - Dépenses | X | |
| p. 52 / 52 | Equilibre budgétaire - Recettes | X | |
| p. 53 / 53 | Etat des autorisations de programme et ses crédits de paiements afférents | X | |
| p. 54 / 54 | Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents | X | |
| | Autres éléments d'information | | X |
| p. 55 / 55 | Emploi des recettes grévées d'une affectation spéciale | X | |
| p. 56 / 56 | Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe | X | |
| p. 57 / 57 | Décision en matière de taux | X | |
| | Etats de la répartition de la TEOM - Investissement | X | |
| | Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement | X | |
| p. 58 / 58 | Signatures | X | |

(1) Ne sont pas reproduites les annexes qui ne concernent pas la collectivité, ni au titre de l'exercice, ni au titre du détail des comptes de bilan. Dans ce cas, cochez la case 'sans objet' correspondante. (ne pas produire d'état néant)

I - INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES**Informations statistiques, fiscales et financières**

| Informations statistiques | | Valeurs |
|--|---|--------------|
| Population Totale (colonne h du recensement INSEE) | | 1 975 |
| Informations fiscales (N-2) | | Collectivité |
| Indicateur de ressources fiscales ou potentiel fiscal par habitant (1) | | 363 391 |
| Informations financières - Ratios | | Valeurs |
| 1 | Dépenses réelles de fonctionnement / population | 807.96 |
| 2 | Recettes réelles de fonctionnement / population | 1 159.92 |
| 3 | Dépenses d'équipement brute / population | 296.92 |
| 4 | En cours de la dette / population (2)(3) | 333.53 |
| 5 | DGF / population | 13.80 |
| 6 | Dépenses de personnel / Dépenses réelles de fonctionnement (4) | 0.51 |
| 7 | Dépenses réelles de Fonctionnement + Remboursement annuel de la Dette en capital / Recettes réelles de fonctionnement (4) | 0.73 |
| 8 | Dépenses d'équipement brute / Recettes réelles de fonctionnement | 0.26 |
| 9 | En cours de la dette / Recettes réelles de Fonctionnement (2)(3)(4) | 0.00 |
| 10 | Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement (2)(4) | 0.30 |

(1) A renseigner selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité. Informations comprises dans la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1 établie sur la base des informations N-2 (transmise pas la préfecture).

(2) Les ratios s'appuyant sur l'encours de la dette se calculent à partir du montant de la dette au 31 décembre N.

(3) L'encours de dette doit comprendre les avances remboursables consenties au titre de l'article 25 de la loi n° 2020-935 du 30 juillet 2020 de finances rectificative pour 2020, portant attribution des avances remboursables sur les recettes fiscales prévues aux articles 1594 A et 1595 du code général des impôts.

(4) Pour les syndicats mixtes, seules ces données sont à renseigner.

I**A**

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

POUR MEMOIRE (1)

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

- au niveau (2) du chapitre pour la section d'investissement;
- au niveau (2) du chapitre pour la section de fonctionnement.
- sans vote formel sur les chapitres 'Opérations d'équipement'.
- sans vote formel sur chacun des chapitres.

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

Sans objet

II - En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, sans vote formel sur chacun des chapitres, en fonctionnement et en investissement sans vote formel pour les chapitres 'Opération d'équipement'.

III – Conformément à l'article L. 5217-10-6 du CGCT, l'assemblée délibérante autorise le président à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel, dans les limites suivantes (3) :

- Fonctionnement, : 0.00 %
- Investissement : 0.00 %

IV - En l'absence de mention au paragraphe III ci-dessus, le président est réputé ne pas avoir reçu l'autorisation de l'assemblée délibérante de pratiquer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre.

V - Les provisions sont :(3)

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recettes de la section d'investissement)

(1) Rappeler les modalités au vote du budget

(2) à compléter par 'du chapitre' ou 'de l'article'.

(3) rayer la mention inutile

| | |
|--|-----------|
| I - INFORMATIONS GENERALES | I |
| EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE PRECEDENT - RESULTATS (1) | C1 |

| | RESULTAT DE L'EXERCICE N-1 | | | |
|------------------------|----------------------------|--------------|--|------------------------------|
| | Dépenses | Recettes | Solde d'exécution ou résultat reporté | Résultat ou Solde (A) (2) |
| TOTAL DU BUDGET | 2 406 198.12 | 2 694 265.00 | 1 420 880.40 | A1 1 708 947.28 |
| Investissement | 721 346.75 | 434 821.28 | (3) -54 923.59 | A2 - 341 449.06 |
| Fonctionnement | 1 684 851.37 | 2 259 443.72 | (4) 1 475 803.99 | A3 2 050 396.34 |

| | RESTES A REALISER N-1 | | |
|----------------------|-----------------------|----------|-----------------|
| | Dépenses | Recettes | Solde (B) |
| TOTAL DES RàR | I+II 102 500.00 | III+I | B1 - 102 500.00 |
| Investissement | I 102 500.00 | III | B2 - 102 500.00 |
| Fonctionnement | II | IV | B3 |

| | | RESULTAT CUMULE = (A) + (B) (5) |
|----------------|---------|---------------------------------|
| TOTAL | A1 + B1 | 1 606 447.28 |
| Investissement | A2 + B2 | - 443 949.06 |
| Fonctionnement | A3 + B3 | 2 050 396.34 |

- (1) État à compléter uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1.
(2) Indiquer le signe - si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses.
(3) Solde d'exécution de N-2 reporté sur la ligne budgétaire 001 du compte administratif N-1. Indiquer le signe - si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses
(4) Résultat de fonctionnement reporté sur la ligne budgétaire 002 du compte administratif N-1. Indiquer le signe - si déficitaire, et + si excédentaire.
(5) Indiquer le signe - si déficit et + si excédent.

| | |
|---|-----------|
| I - INFORMATIONS GENERALES | I |
| DETAIL DES RESTES A REALISER N-1 EN DEPENSES (1) | C2 |

DETAIL DES RESTES A REALISER N-1 EN DEPENSES (1)

| Art. (1) | Libellé (1) | Dépenses engagées non mandatées |
|------------|---|---------------------------------|
| 10 | DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES | |
| 10222 | F.C.T.V.A. | |
| 10226 | Taxe d'aménagement | |
| 1068 | Excédent de fonctionnement capitalisé | |
| 13 | SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | |
| 1323 | Départements | |
| 13251 | GFP de rattachement | |
| 1342 | Amendes de police | |
| 1381 | Etat et établissements nationaux | |
| 16 | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES | |
| 1641 | Emprunts en euros | |
| 16878 | Autres organismes et particuliers | |
| 20 | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | |
| 202 | Frais doc. Urbanisme et numérisation cadastre | |
| 2051 | Concessions et droits similaires | |
| 204 | Subventions d'équipement versées | |
| 204132 | Bâtiments et installations | |
| 204412 | Bâtiments et installations | |
| 21 | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 102 500,00 |
| 2111 | Terrains nus | |
| 2128 | Autres agencements et aménagements | |
| 21311 | Hôtel de ville | |
| 21312 | Bâtiments scolaires | 5 400,00 |
| 21316 | Equipements du cimetière | |
| 21318 | Autres bâtiments publics | 19 020,00 |
| 2135 | Installations générales, agencements, aménagement | |
| 2138 | Autres constructions | |
| 2152 | Installations de voirie | 71 500,00 |
| 21538 | Autres réseaux | |
| 21568 | Autre matériel et outillage d'incendie et de d | |
| 21578 | Autre matériel et outillage de voirie | |
| 2158 | Autres installations, matériel et outillage te | 6 580,00 |
| 2182 | Matériel de transport | |
| 2183 | Matériel de bureau et matériel informatique | |
| 2184 | Mobilier | |
| 2188 | Autres | |
| 26 | PARTICIPATIONS ET CRÉANCES RATTACHÉES A DES PA | |
| 261 | Titres de participation | |
| | SECTION D'INVESTISSEMENT - TOTAL | 102 500,00 |
| 011 | Charges à caractère général | |
| 60. | ACHATS ET VARIATION DE STOCKS | |
| 604 | Achats d'études, prestations de services | |
| 6042 | Achats des prestations de services | |
| 606 | Achats non stockés de matières et fournitures | |
| 60611 | Eau et assainissement | |
| 60612 | Energie - Electricité | |
| 60621 | Combustibles | |
| 60622 | Carburants | |
| 60623 | Alimentation | |
| 60624 | Produits de traitement | |
| 60628 | Autres fournitures non stockées | |

| | |
|---|-----------|
| I - INFORMATIONS GENERALES | I |
| DETAIL DES RESTES A REALISER N-1 EN DEPENSES (1) | C2 |

DETAIL DES RESTES A REALISER N-1 EN DEPENSES (1)

| Art. (1) | Libellé (1) | Dépenses engagées non mandatées |
|------------|---|---------------------------------|
| 60631 | Fournitures d'entretien | |
| 60632 | Fournitures de petit équipement | |
| 60633 | Fournitures de voirie | |
| 60636 | Vêtements de travail | |
| 6064 | Fournitures administratives | |
| 6067 | Fournitures scolaires | |
| 6068 | Autres matières et fournitures | |
| 61 | SERVICES EXTÉRIEURS | |
| 611 | Contrats de prestations de services | |
| 6122 | Crédit-bail mobilier | |
| 6135 | Locations mobilières | |
| 61521 | Terrains | |
| 615221 | Bâtiments publics | |
| 615228 | Autres bâtiments | |
| 615231 | Voiries | |
| 615232 | Réseaux | |
| 61551 | Matériel roulant | |
| 61558 | Autres biens mobiliers | |
| 6156 | Maintenance | |
| 6161 | Multirisques | |
| 6168 | Autres | |
| 617 | Etudes et recherches | |
| 6182 | Documentation générale et technique | |
| 6184 | Versements à des organismes de formation | |
| 6188 | Autres frais divers | |
| 62. | AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS | |
| 622 | Rémunérations d'intermédiaires et honoraires | |
| 6225 | Indemnités au comptable et aux régisseurs | |
| 6226 | Honoraires | |
| 6227 | Frais d'actes et de contentieux | |
| 623 | Publicité, publications, relations publiques | |
| 6231 | Annonces et insertions | |
| 6232 | Fêtes et cérémonies | |
| 6236 | Catalogues et imprimés | |
| 624 | Transports de biens et transports collectifs | |
| 6241 | Transports de biens | |
| 6247 | Transports collectifs | |
| 625 | Déplacements, missions et réceptions | |
| 6256 | Missions | |
| 6257 | Réceptions | |
| 626 | Frais postaux et frais de télécommunications | |
| 6261 | Frais d'affranchissement | |
| 6262 | Frais de télécommunications | |
| 627 | Services bancaires et assimilés | |
| 628 | Divers | |
| 6281 | Concours divers (cotisations...) | |
| 6282 | Frais de gardiennage (églises, forêts et bois) | |
| 62875 | Aux communes membres du GFP | |
| 62876 | Au GFP de rattachement | |

| | |
|---|-----------|
| I - INFORMATIONS GENERALES | I |
| DETAIL DES RESTES A REALISER N-1 EN DEPENSES (1) | C2 |

DETAIL DES RESTES A REALISER N-1 EN DEPENSES (1)

| Art. (1) | Libellé (1) | Dépenses engagées non mandatées |
|-------------|--|---------------------------------|
| 635 | Autres impôts, taxes et versements assimilés (| |
| 63512 | Taxes foncières | |
| 6355 | Taxes et impôts sur les véhicules | |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | |
| 621 | Personnel extérieur au service | |
| 6218 | Autre personnel extérieur | |
| 633 | Impôts, taxes et versements assimilés sur rémun | |
| 6336 | Cotisations au centre national et aux centres | |
| 64 | CHARGES DE PERSONNEL | |
| 6411 | Personnel titulaire | |
| 6413 | Personnel non titulaire | |
| 6415 | Indemnité inflation | |
| 64168 | Autres emplois d'insertion | |
| 6417 | Rémunération des apprentis | |
| 6451 | Cotisations à l'URSSAF. | |
| 6453 | Cotisations aux caisses de retraite | |
| 6454 | Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C | |
| 6455 | Cotisations pour assurance du personnel | |
| 6456 | Versement au F.N.C du supplément familial | |
| 6457 | Cotisations sociales liées à l'apprentissage | |
| 6458 | Cotisations aux autres organismes sociaux. | |
| 6459 | Remboursements sur charges de sécurité sociale | |
| 6475 | Médecine du travail, pharmacie | |
| 014 | Atténuation de produits | |
| 739 | Reversement et restitution sur impôts et taxes | |
| 739113 | Reversement conventionnel de fiscalité | |
| 739223 | Fond péréquation ress. communales et intercomm | |
| 7419 | Reversement D.G.F. | |
| 65 | AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | |
| 651 | Redevances pour concessions, brevets, licences | |
| 6531 | Indemnités des maires et conseillers | |
| 6533 | Cotisations de retraite des maire et conseille | |
| 6535 | Formation | |
| 65372 | Cot. Fonds Financier Allocation. Fin de Mandat | |
| 6541 | Créances admises en non-valeurs | |
| 65541 | Contrib. au fonds de comp. charges territorial | |
| 65548 | Autres contributions | |
| 6558 | Autres contributions obligatoires | |
| 65733 | Départements | |
| 657362 | C.C.A.S. | |
| 6574 | Subventions de fonctionnement aux associations | |
| 65888 | Autres | |
| 66 | CHARGES FINANCIÈRES | |
| 66111 | Intérêts réglés à l'échéance | |
| 6615 | Intérêts des comptes courants et de dépôts cré | |
| 6681 | Indemnités pour remb. anticipé emprunts à risq | |
| 67 | CHARGES EXCEPTIONNELLES | |
| 6711 | Intérêts moratoires et pénalités sur marchés | |
| 6714 | Bourses et prix | |
| 673 | Titres annulés (émis au cours d'exercices anté | |
| 6748 | Autres subventions exceptionnelles | |

| | |
|---|-----------|
| I - INFORMATIONS GENERALES | I |
| DETAIL DES RESTES A REALISER N-1 EN DEPENSES (1) | C2 |

DETAIL DES RESTES A REALISER N-1 EN DEPENSES (1)

| Art. (1) | Libellé (1) | Dépenses engagées non mandatées |
|----------|--|---------------------------------|
| 675 | Valeurs comptables des immobilisations cédées | |
| 6761 | Différences réalisations (positif) transf.inv. | |
| 678 | Autres charges exceptionnelles | |
| | SECTION DE FONCTIONNEMENT - TOTAL | |

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortissent 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.

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 ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

| | |
|---|-----------|
| I - INFORMATIONS GENERALES | I |
| DETAIL DES RESTES A REALISER N-1 EN RECETTES (1) | C3 |

DETAIL DES RESTES A REALISER N-1 EN RECETTES (1)

| Art. (1) | Libellé (1) | Titres restant à emettre |
|------------|---|-----------------------------|
| 024 | Produits de cessions d'immobilisations | |
| 10 | DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES | |
| 10222 | F.C.T.V.A. | |
| 10226 | Taxe d'aménagement | |
| 1068 | Excédent de fonctionnement capitalisé | |
| 13 | SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | |
| 1323 | Départements | |
| 13251 | GFP de rattachement | |
| 13258 | Autres groupements | |
| 1328 | Autres | |
| 1332 | Amendes de police | |
| 1341 | Dotation d'équipement des territoire ruraux | |
| 1342 | Amendes de police | |
| 1346 | Participations pour voirie et réseaux | |
| 1347 | Dotation de soutien à l'investissement local | |
| 1381 | Etat et établissements nationaux | |
| 1382 | Régions | |
| 1383 | Départements | |
| 1385 | Groupement collect. et collect. statut particu | |
| 1388 | Autres | |
| 16 | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES | |
| 1641 | Emprunts en euros | |
| 16878 | Autres organismes et particuliers | |
| 20 | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | |
| 202 | Frais doc. Urbanisme et numérisation cadastre | |
| 2051 | Concessions et droits similaires | |
| 21 | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | |
| 2111 | Terrains nus | |
| 2182 | Matériel de transport | |
| 2188 | Autres | |
| 45 | COMPTABILITE DISTINCTE RATTACHEE | |
| 45825 | Opération sous mandat rue du Capitaine DEKEN 2 | |
| 45826 | Opération sous mandat rue de l'Alène d'Or 2017 | |
| 45827 | Opérations sous mandat rue P DELANNOY | |
| 45828 | Opérations sous mandat Rue du nouveau jeu | |
| 70 | PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIV | |
| 70311 | Concessions dans les cimetières (produit net) | |
| 70323 | Redevance d'occupation du domaine public commu | |
| 70632 | A caractère de loisirs | |
| 7067 | Redevances et droits des services péri-scolair | |
| 70688 | Autres prestations de service | |
| 73 | IMPÔTS ET TAXES | |
| 73211 | Attribution de compensation | |
| 73223 | Fond péréquation ress. communales et intercomm | |
| 7325 | Fonds de péréquation des ressources communales | |
| 7328 | Autres fiscalités reversées | |
| 7331 | Taxe d'enlèvement ordures ménagères et assimil | |
| 7338 | Autres taxes | |
| 7351 | Taxe sur la consommation finale d'électricité | |
| 7381 | Taxe additionnelle aux droits de mutation ou à | |
| 73925 | Fonds de péréquation des ressources communales | |

| | |
|---|-----------|
| I - INFORMATIONS GENERALES | I |
| DETAIL DES RESTES A REALISER N-1 EN RECETTES (1) | C3 |

DETAIL DES RESTES A REALISER N-1 EN RECETTES (1)

| Art. (1) | Libellé (1) | Titres restant à emettre |
|-------------|---|-----------------------------|
| 731 | Impôts locaux | |
| 73111 | Impôts directs locaux | |
| 74 | DOTATIONS ET PARTICIPATIONS | |
| 7411 | D.G.F. - Dotation forfaitaire | |
| 74121 | Dotation de solidarité rurale | |
| 74123 | Dotation de solidarité urbaine | |
| 74127 | Dotation nationale de péréquation | |
| 744 | F.C.T.V.A. | |
| 74718 | Autres | |
| 7473 | Départements | |
| 7478 | Autres organismes | |
| 748314 | Dotation unique des compensations spécifiques | |
| 74833 | Etat - Compensation au titre de CET(CVAE et CF | |
| 74834 | Etat - Compensation au titre des exonérations | |
| 74835 | Etat - Compensation au titre des exonérations | |
| 7484 | Dotation de recensement | |
| 7488 | Autres attributions et participations | |
| 75 | AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | |
| 752 | Revenus des immeubles | |
| 758 | Produits divers de gestion courante | |
| 7588 | Autres produits divers de gestion courante | |
| 013 | Atténuation de charges | |
| 64. | CHARGES DE PERSONNEL | |
| 6419 | Remboursements sur rémunérations du personnel | |
| 6459 | Remboursements sur charges de sécurité sociale | |
| 77 | PRODUITS EXCEPTIONNELS | |
| 7718 | Autres produits exceptionnels sur opérations d | |
| 773 | Mandats annulés (émis au cours d'exercices ant | |
| 775 | Produits des cessions d'immobilisations | |
| 7761 | Différences réalisations (positif) transf. inv | |
| 7788 | Produits exceptionnels divers | |
| | | |

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortissent 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.

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 ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

| | |
|--|-----------|
| II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II |
| VUE D'ENSMBLE DU BUDGET - VOTE ET REPORTS | A |

| | | DEPENSES | RECETTES |
|---|--|---|---------------------------|
| V O T E | Crédits d'investissement votés au titre du présent budget (y compris le compte 1068) | 767 785.76 | 1 220 161.90 |
| + | | + | + |
| R E P O R T S | Restes à réaliser de l'exercice précédent (RAR N-1) (1) | 150 000.00 | |
| | 001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté (1) | <i>(si solde négatif)</i> 341 449.06 | <i>(si solde positif)</i> |
| = | | = | = |
| Total de la section d'investissement (2) | | 1 259 234.82 | 1 220 161.90 |

| | | DEPENSES | RECETTES |
|--|--|---------------------|--------------------------------------|
| V O T E | Crédits de fonctionnement votés au titre du présent budget | 1 605 457.61 | 2 290 839.17 |
| + | | + | + |
| R E P O R T S | Restes à réaliser de l'exercice précédent (RAR N-1) (1) | | |
| | 002 Résultat de fonctionnement reporté (1) | <i>(si déficit)</i> | 1 606 447.28 <i>(si excédent)</i> |
| = | | = | = |
| Total de la section de fonctionnement (3) | | 1 605 457.61 | 3 897 286.45 |

| | | |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| TOTAL DU BUDGET (4) | 2 864 692.43 | 5 117 448.35 |
|----------------------------|---------------------|---------------------|

(1) A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats. 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.

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 en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(2) Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.

(3) Total de la section de fonctionnement = RAR + résultat reporté + crédits de fonctionnement votés.

(4) Total du budget = total de la section de fonctionnement + total de la section d'investissement.

| | |
|---|-----------|
| II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II |
| EQUILIBRE FINANCIER DU BUDGET - INVESTISSEMENT | B1 |

SECTION D'INVESTISSEMENT - REALISATIONS
(Y compris les restes à réaliser N-1)

| Chap. | Libellé | Mandats | Titres |
|--|--|---------|--------|
| 018 | R.S.A. | | |
| 13 | Subventions d'investissement (reçues) (sauf 138) (1) | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (2) | | |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) (y compris opérations) (1) | | |
| 204 | Subventions d'équipement versées (y compris opérations) (1) (11) | | |
| 21 | Immobilisations corporelles (y compris opérations) (1) | | |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (y compris opérations) (1) (3) | | |
| 23 | Immobilisations en cours (sauf 2324) (y compris opérations) (1) | | |
| Total des réalisations d'équipement | | | |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves (4) | | |
| 13 | Subventions d'investissement (1) (5) | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | | |
| 18 | Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (6) | | |
| 26 | Participations et créances rattachées | | |
| 27 | Autres immobilisations financières (1) | | |
| Total des réalisations financières | | | |
| 45 | Chapitres d'opérations pour compte de tiers (7) | | |
| Total des réalisations réelles en investissement | | | |
| 040 | Opérations ordre transf. entre sections (8) (9) | | |
| 041 | Opérations patrimoniales (8) | | |
| Total des réalisations d'ordre en investissement | | | |

TOTAL DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE

| | | |
|-------|--|--|
| TOTAL | | |
|-------|--|--|

RESULTATS ANTERIEURS

| | | |
|--|------------|--|
| 001 Solde d'exécution de la section d'investissement N-1 reporté | 341 449.06 | |
| 1068 Excédents de fonctionnement capitalisés | | |

TOTAL CUMULE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

| | | |
|--|------------|--|
| TOTAL DE LA SECTION | 341 449.06 | |
| SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (10) | 341 449.06 | |

(1) Hors dépenses et recettes imputées au chapitre 018.

(2) Sauf 165, 166 et 16449.

(3) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(4) En recettes, sauf 1068.

(5) En recettes, détail du 138.

(6) A servir uniquement lorsque la collectivité effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée.

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(8) DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041.

(9) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(10) Mettre le signe (-) en cas de déficit ou (+) en cas d'excédent.

(11) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

| | |
|---|-----------|
| II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II |
| EQUILIBRE FINANCIER DU BUDGET - FONCTIONNEMENT | B2 |

SECTION DE FONCTIONNEMENT - REALISATIONS
(Y compris les restes à réaliser N-1)

| MANDATS EMIS | TITRES EMIS | |
|---|---|--------------|
| OPERATIONS REELLES ET MIXTES | | |
| 011 Charges à caractère général (1) | 70 Prod. services, domaine, ventes diverses | |
| 012 Charges de personnel et frais assimilés (1) | 73 Impôts et taxes (sauf 731) | |
| | 731 Fiscalité locale | |
| | 74 Dotations et participations (1) | |
| 65 Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (1) | 75 Autres produits de gestion courante (1) | |
| 6586 Frais fonctionnement des groupes d'élus | | |
| 014 Atténuations de produits | 013 Atténuations de charges (1) | |
| 016 APA | 016 APA | |
| 017 RSA / Régularisations de RMI | 017 RSA / Régularisations de RMI | |
| Total dépenses de gestion des services | Total recettes de gestion des services | |
| 66 Charges financières | 76 Produits financiers | |
| 67 Charges spécifiques (1) | 77 Produits spécifiques (1) | |
| 68 Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (1) | 78 Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (1) | |
| TOTAL DEPENSES REELLES ET MIXTES | TOTAL RECETTES REELLES ET MIXTES | |
| OPERATIONS D'ORDRE | | |
| 042 Opérations ordre transf. entre sections (3) | 042 Opérations ordre transf. entre sections (3) | |
| 043 Opérations ordre intérieur de la section | 043 Opérations ordre intérieur de la section | |
| TOTAL DEPENSES D'ORDRE | TOTAL RECETTES D'ORDRE | |
| TOTAL DES DEPENSES DE L'EXERCICE | TOTAL DES RECETTES DE L'EXERCICE | |
| RESULTAT REPORTE DE N-1 | | |
| 002 Résultat de fonctionnement reporté | 002 Résultat de fonctionnement reporté | 1 606 447.28 |
| TOTAL DES DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT | TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT | 1 606 447.28 |
| SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (4) | | 1 606 447.28 |

(1) Hors dépenses et recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(2) DF 042 = RI 040 ; RF 042 = DI 040 ; DF 043 = RF 043.

(3) Les comptes 68 et 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(4) Mettre le signe (-) en cas de déficit ou (+) en cas d'excédent.

| | |
|---|-----------|
| II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II |
| BALANCE GENERALE DU BUDGET | C1 |

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

| Chap. | INVESTISSEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|-------|--|------------------------|------------------------|-------------------|
| 10 | DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES | 93 129.74 | | 93 129.74 |
| 13 | SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | | |
| 15 | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (5) | | | |
| 16 | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES (sauf 1688 non budgétaire) | 88 236.27 | | 88 236.27 |
| 18 | COMPTE DE LIAISON: AFFECTATION (BUDGETS ANNEXE | | | |
| | Total des Opérations d'équipement | | | |
| 20 | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (6) | | | |
| 204 | Subventions d'équipement versées | 348 933.43 | | 348 933.43 |
| 21 | IMMOBILISATIONS CORPORELLES (6) | 237 486.32 | | 237 486.32 |
| 22 | IMMOBILISATIONS REÇUES EN AFFECTATION (6) | | | |
| 23 | IMMOBILISATIONS EN COURS (6) | | | |
| 26 | PARTICIPATIONS ET CRÉANCES RATTACHÉES A DES PA | | | |
| 27 | AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | |
| 28 | AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS | | | |
| 29 | Dépréciation des immobilisations (5) | | | |
| 39 | DEPRECIATION DES STOCKS ET EN-COURS (5) | | | |
| 31 | MATIÈRES PREMIÈRES (ET FOURNITURES) | | | |
| 33 | EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS | | | |
| 35 | STOCKS DE PRODUITS | | | |
| 198 | Neutralisation Amort. des Subv. équip. versées | | | |
| 45 | COMPTABILITE DISTINCTE RATTACHEE (7) | | | |
| 481 | Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | |
| 49 | Provisions pour dépréciation des comptes de ti (5) | | | |
| 59 | Provisions pour dépréciation des comptes finan (5) | | | |
| | Dépenses d'Investissement - Total | 767 785.76 | | 767 785.76 |

| | | | |
|---|--|--|------------|
| Pour information | | | 341 449.06 |
| D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1 | | | |

| Chap. | FONCTIONNEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|-------|--|------------------------|------------------------|---------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 367 805.73 | | 367 805.73 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 817 162.98 | | 817 162.98 |
| 014 | Atténuation de produits | 9 313.00 | | 9 313.00 |
| 60 | ACHATS ET VARIATION DE STOCKS (3) | | | |
| 65 | AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 377 977.96 | | 377 977.96 |
| 66 | CHARGES FINANCIÈRES | 21 577.29 | | 21 577.29 |
| 67 | CHARGES EXCEPTIONNELLES | 1 882.50 | | 1 882.50 |
| 68 | DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | | 9 738.15 | 9 738.15 |
| 71 | PRODUCTION STOCKEE (3) | | | |
| | Dépenses de fonctionnement - Total | 1 595 719.46 | 9 738.15 | 1 605 457.61 |

| | | | |
|---|--|--|------|
| Pour information | | | 0.00 |
| D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1 | | | |

(1) Y compris les opérations relatives aux rattachement et les opérations d'ordre semi-budgétaire.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(4) Communes, communautés d'agglomération et communautés urbaines de plus de 100 000 hab.

(5) Si la commune ou l'établissement 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 A9).

(8) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèce au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(9) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recettes, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

| | |
|---|-----------|
| II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II |
| BALANCE GENERALE DU BUDGET | C2 |

2 - TITRES EMIS (Exercice + restes à réaliser N-1)

| Chap. | INVESTISSEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|-------|--|------------------------|------------------------|------------|
| 10 | DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES | 147 986.69 | | 147 986.69 |
| 13 | SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | 176 424.83 | | 176 424.83 |
| 15 | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (5) | | | |
| 16 | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (sauf 1688 non budgétaire) | | | |
| 18 | COMPTE DE LIAISON: AFFECTATION (BUDGETS ANNEXE) | | | |
| 20 | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| 204 | Subventions d'équipement versées | | | |
| 21 | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| 22 | IMMOBILISATIONS REÇUES EN AFFECTATION | | | |
| 23 | IMMOBILISATIONS EN COURS | | | |
| 26 | PARTICIPATIONS ET CRÉANCES RATTACHÉES A DES PA | | | |
| 27 | AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | |
| 28 | AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS | | 9 738.15 | 9 738.15 |
| 29 | Dépréciation des immobilisations (5) | | | |
| 39 | DEPRECIATION DES STOCKS ET EN-COURS (5) | | | |
| 31 | MATIÈRES PREMIÈRES (ET FOURNITURES) | | | |
| 33 | EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS | | | |
| 35 | STOCKS DE PRODUITS | | | |
| 45 | COMPTABILITE DISTINCTE RATTACHEE (7) | 442 063.17 | | 442 063.17 |
| 481 | Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | |
| 49 | Provisions pour dépréciation des comptes de ti (5) | | | |
| 59 | Provisions pour dépréciation des comptes finan (5) | | | |
| | Recettes d'Investissement - Total | 766 474.69 | 9 738.15 | 776 212.84 |

+

| | |
|---|--|
| R 001 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE | |
|---|--|

+

| | |
|-----------------------------------|------------|
| AFFECTATION AU COMPTE 1068 | 443 949.06 |
|-----------------------------------|------------|

=

| | |
|---|--------------|
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 1 220 161.90 |
|---|--------------|

| Chap. | FONCTIONNEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|-------|--|------------------------|------------------------|--------------|
| 013 | Atténuation de charges | 80 739.70 | | 80 739.70 |
| 60 | ACHATS ET VARIATION DE STOCKS (3) | | | |
| 70 | PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIV | 142 207.83 | | 142 207.83 |
| 71 | PRODUCTION STOCKEE | | | |
| 72 | Production immobilisée | | | |
| 73 | IMPÔTS ET TAXES | 633 231.58 | | 633 231.58 |
| 731 | Fiscalité locale | 1 128 732.96 | | 1 128 732.96 |
| 74 | DOTATIONS ET PARTICIPATIONS | 266 124.60 | | 266 124.60 |
| 75 | AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | 39 802.50 | | 39 802.50 |
| 76 | PRODUITS FINANCIERS | | | |
| 77 | PRODUITS SPECIFIQUES | | | |
| 78 | REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | | | |
| 79 | TRANSFERTS DE CHARGES | | | |
| | Recettes de fonctionnement - Total | 2 290 839.17 | | 2 290 839.17 |

+

| | |
|---|--------------|
| R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE | 1 606 447.28 |
|---|--------------|

=

| | |
|--|--------------|
| TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES | 3 897 286.45 |
|--|--------------|

III - ADOPTION DU CA

Section d'Investissement - VUE D'ENSEMBLE - RECETTES

III
A

| Chapitre | Désignation | Crédits ouverts (BP + DM + RàR N-1) | Réalisations Titres émis | Restes à réaliser au 31/12 (1) | Crédits sans emploi (2) |
|----------|---|---|-----------------------------|-----------------------------------|-------------------------|
| 13 | SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | 184 582,37 | 176 424,83 | | 8 157,54 |
| 16 | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES | | | | |
| 20 | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| 204 | Subventions d'équipement versées | | | | |
| 21 | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| 22 | IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION | | | | |
| 23 | IMMOBILISATIONS EN COURS | | | | |
| | Total des recettes d'équipement | 184 582,37 | 176 424,83 | | 8 157,54 |
| 10 | DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES | 578 949,06 | 591 935,75 | | -12 986,69 |
| 138 | Autres subventions d'investissement | | | | |
| 16 | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES | | | | |
| 18 | COMPTE DE LAISON: AFFECTATION (BUDGETS ANNEXE | | | | |
| 26 | PARTICIPATIONS ET CRÉANCES RATTACHÉES A DES PA | | | | |
| 27 | AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| 024 | Produits de cessions d'immobilisations | | | | |
| | Total des recettes financières | 578 949,06 | 591 935,75 | | -12 986,69 |
| 45 | COMPTABILITE DISTINCTE RATTACHÉE | 442 063,17 | 442 063,17 | | |
| | TOTAL DES RECETTES REELLES | 442 063,17 | 442 063,17 | | |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | 1 205 594,60 | 1 210 423,75 | | -4 829,15 |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre section (5) | 1 350 000,00 | 9 738,15 | | 61,85 |
| 041 | Opérations patrimoniales (8) | 9 800,00 | | | |
| | TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | 1 359 800,00 | 9 738,15 | | 61,85 |
| | TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT | 2 565 394,60 | 1 220 161,90 | | -4 767,30 |
| | R 001 Solde d'exécution positif reporté au anticipé (7) | | | | |
| | Total des recettes d'investissement cumulées | 2 565 394,60 | 1 220 161,90 | | -4 767,30 |

- (1) Recettes justifiées non tirées.
- (2) Crédits sans emploi = crédits ouverts - réalisations - RAR au 31/12.
- (3) Voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
- (4) Pour mémoire, crédits ouverts au budget mais ne faisant pas l'objet d'émission de titres (opérations sans réalisation).
- (5) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 040 = RF 042).
- (6) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.
- (7) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations ») (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).
- (8) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).
- (9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

III - ADOPTION DU CA

Section d'Investissement - DEPENSES - DETAIL PAR ARTICLE

A1

| Chapitre | Désignation | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalisations mandats émis | Restes à réaliser au 31/12 (1) | Crédits sans emplet (2) | Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP | Pour information, réalisations gérées hors AP |
|------------|---|---|------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|---|--|
| 20 | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 77 000.00 | | | 77 000.00 | | |
| 202 | Frais doc. Urbanisme et numérisation cadastre | | | | | | |
| 203 | Frais d'études, recherche, développ, insertion | 75 000.00 | | | 75 000.00 | | |
| 2051 | Concessions et droits similaires | 2 000.00 | | | 2 000.00 | | |
| 204 | Subventions d'équipement versées | 348 933.43 | 348 933.43 | | | | |
| 204182 | Bâtiments et installations | 348 933.43 | 348 933.43 | | | | |
| 204412 | Bâtiments et installations | | | | | | |
| 21 | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 773 750.00 | 237 486.32 | 150 000.00 | 386 263.68 | | |
| 2111 | Terrains nus | 20 000.00 | 450.00 | | 19 550.00 | | |
| 212 | Agencements et aménagements de terrains | | | | | | |
| 2131 | Bâtiments publics | 144 420.00 | 50 570.44 | 41 800.00 | 52 049.56 | | |
| 2135 | Installations générales, agencements, aménagement | | | | | | |
| 2138 | Autres constructions | | | | | | |
| 2152 | Installations de voirie | 478 300.00 | 155 096.69 | 82 000.00 | 241 203.31 | | |
| 21538 | Autres réseaux | | | | | | |
| 2156 | Matériel et outillage d'incendie et de défense | | | | | | |
| 2157 | Matériel et outillage technique | | | | | | |
| 2158 | Autres installations, matériel et outillage te | 30 580.00 | 11 889.61 | 1 000.00 | 17 690.39 | | |
| 2182 | Matériel de transport | | | | | | |
| 2183 | Matériel informatique | 70 000.00 | 12 778.44 | 20 000.00 | 37 221.56 | | |
| 2184 | Matériel de bureau et mobilier | 20 000.00 | 1 117.56 | 5 200.00 | 13 682.44 | | |
| 2188 | Autres | 10 450.00 | 5 583.58 | | 4 866.42 | | |
| 23 | IMMOBILISATIONS EN COURS | 821 132.37 | | | 821 132.37 | | |
| 231 | Immobilisations corporelles en cours | 821 132.37 | | | 821 132.37 | | |
| | Total des dépenses d'équipement | 2 020 815.80 | 586 419.75 | 150 000.00 | 1 284 396.05 | | |
| 10 | DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES | 113 129.74 | 93 129.74 | | 20 000.00 | | |
| 10222 | F.C.T.V.A. | 93 129.74 | 93 129.74 | | | | |
| 10226 | Taxe d'aménagement | 20 000.00 | | | 20 000.00 | | |
| 1068 | Excédents de fonctionnement capitalisés | | | | | | |
| 13 | SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | | | | | |
| 1323 | Départements | | | | | | |
| 13251 | GFP de rattachement | | | | | | |
| 1345 | Amendes de radars automatiques, amendes de pol | | | | | | |
| 138 | Autres subventions d'investissement | | | | | | |

III - ADOPTION DU CA

Section d'Investissement - DEPENSES - DETAIL PAR ARTICLE

III
A1

| Chapitre | Designation | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalisations mandats émis | Restes à réaliser au 31/12 (1) | Crédits sans emploi (2) | Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP | Pour information, réalisations gérées hors AP |
|----------|--|---|------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|---|--|
| 16 | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES | 90 000,00 | 88 236,27 | | 1 763,73 | | |
| 1641 | Emprunts en euros | 90 000,00 | 88 236,27 | | 1 763,73 | | |
| 16878 | Autres organismes et particuliers | | | | | | |
| | Total des dépenses financières | 203 129,74 | 181 366,01 | | 21 763,73 | | |
| | TOTAL DES DEPENSES REELLES | 2 223 945,54 | 767 785,76 | 150 000,00 | 1 306 159,78 | | |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre section (5) | | | | | | |
| 192 | Plus ou moins values sur cessions d'immobilisa (7) | | | | | | |
| 2131 | Bâtiments publics | | | | | | |
| 041 | Opérations patrimoniales (8) | | | | | | |
| 13. | SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | | | | | |
| 1323 | Départements | | | | | | |
| 138 | Autres subventions d'investissement | | | | | | |
| 21. | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | | |
| 2111 | Terrains nus | | | | | | |
| 2131 | Bâtiments publics | | | | | | |
| | TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE | | | | | | |
| | TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT | 2 223 945,54 | 767 785,76 | 150 000,00 | 1 306 159,78 | | |

(1) Détailler les articles conformément au plan de comptes.

(2) Dépenses engagées non mandataées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(4) Voir état III-A2.1 pour le détail des opérations d'équipement.

(5) Il y a autant de ligne que d'opération pour compte de tiers.

(6) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 040 = RF 042).

(7) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(8) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).

(9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

| | |
|-------------------------------|-----|
| III - VOTE DU BUDGET | III |
| RECETTES - DETAIL PAR ARTICLE | A3 |

| 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 | 184 582.37 | 176 424.83 | | 8 157.54 |
| 1322 | Régions | 73 813.00 | 73 813.00 | | |
| 1323 | Départements | 41 861.00 | 38 744.00 | | 3 117.00 |
| 13251 | GFP de rattachement | 48 748.37 | 43 707.83 | | 5 040.54 |
| 13258 | Autres groupements | | | | |
| 1328 | Autres | 20 160.00 | | | 20 160.00 |
| 1335 | Amendes de radars automatiques, amendes de pol | | | | |
| 1345 | Amendes de radars automatiques, amendes de pol | | | | |
| 13461 | Dotation d'équipement des territoires ruraux | | | | |
| 13462 | Dotation de soutien à l'investissement local | | | | |
| 1348 | Autres | | | | |
| 138 | Autres subventions d'investissement | | 20 160.00 | | -20 160.00 |
| | Total des recettes d'équipement | 184 582.37 | 176 424.83 | | 8 157.54 |
| 10 | DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES | 135 000.00 | 147 986.69 | | -12 986.69 |
| 10222 | F.C.T.V.A. | 105 000.00 | 104 045.73 | | 954.27 |
| 10226 | Taxe d'aménagement | 30 000.00 | 43 940.96 | | -13 940.96 |
| 024 | Produits de cessions d'immobilisations | | | | |
| | Total des recettes financières | 135 000.00 | 147 986.69 | | -12 986.69 |
| 45 | COMPTABILITE DISTINCTE RATTACHEE | 442 063.17 | 442 063.17 | | |
| 4582 | Recettes (à subdiviser par mandat) (2) | 442 063.17 | | | 442 063.17 |
| 45825 | Opérations sous mandat Rue DEKEN (2) | | 192 067.02 | | - 192 067.02 |
| 45827 | Opérations sous mandat Rues Koenig / Delannoy (2) | | 224 717.79 | | - 224 717.79 |
| 45828 | Opérations sous mandat Rue Nouveau Jeu (2) | | 25 278.36 | | -25 278.36 |
| | TOTAL DES OPERATIONS REELLES | 761 645.54 | 766 474.69 | | -4 829.15 |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | 1 350 000.00 | | | |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre section (3) | 9 800.00 | 9 738.15 | | 61.85 |
| 192 | Plus ou moins values sur cessions d'immobilisa | | | | |
| 202 | Frais doc. Urbanisme et numérisation cadastre | | | | |
| 2111 | Terrains nus | | | | |
| 2131 | Bâtiments publics | | | | |
| 2182 | Matériel de transport | | | | |
| 2188 | Autres | | | | |
| 2802 | Frais doc. Urbanisme et numérisation cadastre | 100.00 | 88.92 | | 11.08 |
| 2804182 | Bâtiments et installations | | 8 257.65 | | -8 257.65 |
| 2804412 | Bâtiments et installations | 9 700.00 | 1 391.58 | | 8 308.42 |
| 2805 | Concessions et droits similaires | | | | |
| | TOTAL PRELEVEMENT DU FONCTIONNEMENT | 9 800.00 | 9 738.15 | | 61.85 |
| 041 | Opérations patrimoniales (5) | | | | |
| 16878 | Autres organismes et particuliers | | | | |
| | TOTAL DES OPERATIONS D'ORDRE | 1 359 800.00 | 9 738.15 | | 61.85 |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE | | 2 121 445.54 | 776 212.84 | | -4 767.30 |

| |
|-------------------------|
| Pour Information |
|-------------------------|

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

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

(2) Voir annexe IV A9 pour le détail des opérations pour compte de tiers

(3) Cf Définition du chapitre d'opération d'ordre RI 040 = DF 042

(4) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Cf Définition du chapitre des opérations d'ordre DI 041 = RI 041

III - ADOPTION DU CA

Section de Fonctionnement - VUE D'ENSEMBLE - DEPENSES

| Chapitre | Désignation | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalizations Mandats émis | Charges rattachées | Reste à réaliser au 31/12 (1) | Crédits sans emploi (2) | Pour information, réalisations gérées dans la cadre d'une AE | Pour information, réalisations gérées hors AE |
|----------|--|---|------------------------------|--------------------|----------------------------------|----------------------------|--|---|
| 011 | Charges à caractère général | 698 100,00 | 367 805,73 | | | 330 294,27 | | |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 983 000,00 | 817 162,98 | | | 167 837,02 | | |
| 014 | Atténuation de produits | 30 000,00 | 9 313,00 | | | 20 687,00 | | |
| 65 | AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 397 100,00 | 377 977,96 | | | 19 122,04 | | |
| | Total des dépenses de gestion des services | 2 110 200,00 | 1 572 259,67 | | | 537 940,33 | | |
| 66 | CHARGES FINANCIÈRES | 22 000,00 | 21 577,29 | | | 422,71 | | |
| 67 | CHARGES EXCEPTIONNELLES | 50 000,00 | 1 882,50 | | | 48 117,50 | | |
| 68 | DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | | | | | | | |
| 022 | Dépenses imprévues | | | | | | | |
| | Total des dépenses financières | 72 000,00 | 23 459,79 | | | 48 540,21 | | |
| | TOTAL DES DEPENSES REELLES | 2 182 200,00 | 1 595 719,46 | | | 586 480,54 | | |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 1 350 000,00 | | | | | | |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entre sections | 9 800,00 | 9 738,15 | | | 61,85 | | |
| 043 | Opérations d'ordre à l'intérieur de la section | | | | | | | |
| | TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE | 1 359 800,00 | 9 738,15 | | | 61,85 | | |
| | TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | 3 542 000,00 | 1 605 457,61 | | | 586 542,39 | | |
| | D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (5) | | | | | | | |
| | TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES | 3 542 000,00 | 1 605 457,61 | | | 586 542,39 | | |

(1) Dépenses engagées non mandatées.

(2) Crédits sans emploi = crédits ouverts -- réalisations -- RAR au 31/12.

(3) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(4) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

III - ADOPTION DU CA**Section de Fonctionnement - VUE D'ENSEMBLE - RECETTES****III****B**

| Chapitre | Désignation | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N=1) | Réalisations Titres émis | Produits rattachés | Restes à réaliser au 31/12 (1) | Crédits sans emploi (2) |
|----------|--|---|-----------------------------|--------------------|-----------------------------------|----------------------------|
| 013 | Atténuation de charges | 5 000,00 | 80 739,70 | | | -75 739,70 |
| 70 | PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIV | 73 754,42 | 142 207,83 | | | -68 453,41 |
| 73 | IMPÔTS ET TAXES | 560 773,30 | 633 231,58 | | | -72 458,28 |
| 731 | Fiscabilité locale | 937 558,00 | 1 128 732,96 | | | -191 174,96 |
| 74 | DOTATIONS ET PARTICIPATIONS | 343 467,00 | 266 124,60 | | | 77 342,40 |
| 75 | AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | 10 000,00 | 39 802,50 | | | -29 802,50 |
| | Total des recettes de gestion des services | 1 930 552,72 | 2 290 839,17 | | | -360 286,45 |
| 76 | PRODUITS FINANCIERS | | | | | |
| 77 | PRODUITS SPECIFIQUES | 5 000,00 | | | | 5 000,00 |
| 78 | REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | | | | | |
| | Total des recettes financières | 5 000,00 | | | | 5 000,00 |
| | TOTAL DES RECETTES REELLES | 1 935 552,72 | 2 290 839,17 | | | -355 286,45 |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entre sections | | | | | |
| 043 | Opérations d'ordre à l'intérieur de la section | | | | | |
| | TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | | | | |
| | TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT | 1 935 552,72 | 2 290 839,17 | | | -355 286,45 |
| | R 002 Solde d'exécution positif reporté au anticipé (7) | 1 606 447,28 | | | | |
| | Total des recettes d'investissement cumulées | 3 542 000,00 | 2 290 839,17 | | | -355 286,45 |

(1) Recettes justifiées non titrées.

(2) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(3) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(4) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (RF 042 = DI 040).

(5) Les comptes 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

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

III - ADOPTION DU CA

Section de Fonctionnement - DEPENSES - DETAIL PAR ARTICLE

III

BI

| Chapitre | Désignation | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalisations mandats émis | Charges rattachées | Restes à réaliser au 31/12 (2) | Crédits sans emploi (3) | Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP | Pour information, réalisations gérées hors AP |
|----------|--|---|------------------------------|--------------------|-----------------------------------|----------------------------|--|---|
| 011 | Charges à caractère général | 698 100,00 | 367 805,73 | | 330 294,27 | | | |
| 60. | ACHATS ET VARIATION DE STOCKS | 322 000,00 | 158 536,29 | | 163 463,71 | | | |
| 604 | Achats d'études, prestations de services | 35 000,00 | 35 643,18 | | - 643,18 | | | |
| 6042 | Achats des prestations de services | 35 000,00 | 35 643,18 | | - 643,18 | | | |
| 606 | Achats non stockés de matières et fournitures | 287 000,00 | 122 893,11 | | 164 106,89 | | | |
| 60611 | Eau et assainissement | 10 000,00 | 5 396,86 | | 4 603,14 | | | |
| 60612 | Energie - Electricité | 150 000,00 | 66 406,39 | | 83 593,61 | | | |
| 60621 | Combustibles | 500,00 | 300,00 | | 200,00 | | | |
| 60622 | Carburants | 5 000,00 | 3 281,55 | | 1 718,45 | | | |
| 60623 | Alimentation | 10 000,00 | 7 973,29 | | 2 026,71 | | | |
| 60624 | Produits de traitement | 10 000,00 | 3 316,50 | | 6 683,50 | | | |
| 60628 | Autres fournitures non stockées | 2 000,00 | 925,70 | | 1 074,30 | | | |
| 6063 | Fournitures d'entretien et de petit équipement | | | | | | | |
| 60631 | Fournitures d'entretien | 15 000,00 | 3 413,13 | | 11 586,87 | | | |
| 60632 | Fournitures de petit équipement | 50 000,00 | 14 481,03 | | 35 518,97 | | | |
| 60633 | Fournitures de voirie | 10 000,00 | 1 687,30 | | 8 312,70 | | | |
| 60636 | Vêtements de travail | 5 000,00 | 1 792,97 | | 3 207,03 | | | |
| 6064 | Fournitures administratives | 6 500,00 | 3 253,30 | | 3 246,70 | | | |
| 6067 | Fournitures scolaires | 11 000,00 | 8 722,32 | | 2 277,68 | | | |
| 6068 | Autres matières et fournitures | 2 000,00 | 1 942,77 | | 57,23 | | | |
| 61 | SERVICES EXTERIEURS | 262 000,00 | 148 390,61 | | 113 609,39 | | | |
| 611 | Contrats de prestations de services | 70 000,00 | 65 314,29 | | 4 685,71 | | | |
| 612 | Redevances de crédit-bail | 30 000,00 | 24 940,80 | | 5 059,20 | | | |
| 613 | Locations | 2 000,00 | 2 429,46 | | - 429,46 | | | |
| 61521 | Terrains | 1 000,00 | | | 1 000,00 | | | |
| 615221 | Bâtiments publics | 30 000,00 | 13 160,76 | | 16 839,24 | | | |
| 615228 | Autres bâtiments | | | | | | | |
| 615231 | Voies | 40 000,00 | 818,40 | | 39 181,60 | | | |
| 615232 | Réseaux | 25 000,00 | 7 101,12 | | 17 898,88 | | | |
| 61551 | Matériel roulant | 10 000,00 | 8 697,90 | | 1 302,10 | | | |
| 61558 | Autres biens mobiliers | 10 000,00 | 1 275,90 | | 8 724,10 | | | |
| 6156 | Maintenance | 23 000,00 | 10 884,08 | | 12 115,92 | | | |
| 6161 | Multirisques | 10 000,00 | 8 346,70 | | 1 653,30 | | | |
| 6168 | Autres | 1 000,00 | | | 1 000,00 | | | |
| 618 | Divers | 10 000,00 | 5 421,20 | | 4 578,80 | | | |

III - ADOPTION DU CA

III

Section de Fonctionnement - DEPENSES - DETAIL PAR ARTICLE

BI

| Chapitre | Designation | Crédits ouverts (BP + DM +RdR N-1) | Réalisations mandats émis | Charges rattachées | Restes à réaliser au 31/12 (2) | Crédits sans emploi (3) | Pour information, réalisations gérées dans la cadre d'une AP | Pour information, réalisations gérées hors AP |
|------------|---|--|------------------------------|--------------------|-----------------------------------|----------------------------|--|---|
| 62. | AUTRES SERVICES EXTERIEURS | 113 100,00 | 60 150,83 | | 52 949,17 | | | |
| 622 | Rémunérations d'intermédiaires et honoraires | 5 000,00 | 1 959,00 | | 3 041,00 | | | |
| 623 | Publicité, publications, relations publiques | 50 000,00 | 37 179,20 | | 12 820,80 | | | |
| 624 | Transports de biens et transports collectifs | 20 000,00 | 7 818,00 | | 12 182,00 | | | |
| 625 | Déplacements, missions et réceptions | 10 000,00 | 927,23 | | 9 072,77 | | | |
| 626 | Frais postaux et frais de télécommunications | 15 000,00 | 6 813,74 | | 8 186,26 | | | |
| 627 | Services bancaires et assimilés | 100,00 | 41,45 | | 58,55 | | | |
| 628 | Divers | 13 000,00 | 5 412,21 | | 7 587,79 | | | |
| 6281 | Concours divers (cotisations...) | 3 000,00 | 2 479,41 | | 520,59 | | | |
| 62876 | Au GFP de rattachement | 10 000,00 | 2 932,80 | | 7 067,20 | | | |
| 635 | Autres impôts, taxes et versements assimilés (| 1 000,00 | 728,00 | | 272,00 | | | |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 985 000,00 | 817 162,98 | | 167 837,02 | | | |
| 621 | Personnel extérieur au service | 10 000,00 | | | 10 000,00 | | | |
| 6218 | Autre personnel extérieur | 10 000,00 | | | 10 000,00 | | | |
| 633 | Impôts, taxes et versements assimilés (autres) | 10 000,00 | 8 960,87 | | 1 039,13 | | | |
| 64 | CHARGES DE PERSONNEL | 965 000,00 | 808 202,11 | | 156 797,89 | | | |
| 6411 | Personnel titulaire | 430 000,00 | 392 283,61 | | 37 716,39 | | | |
| 6413 | Personnel non titulaire | 100 000,00 | 105 066,31 | | -5 066,31 | | | |
| 6415 | Congés payés | 5 000,00 | | | 5 000,00 | | | |
| 64168 | Autres emplois d'insertion | 110 000,00 | 56 675,49 | | 53 324,51 | | | |
| 6417 | Rémunérations des apprentis | 15 000,00 | 3 373,25 | | 11 626,75 | | | |
| 6450 | Charges de sécurité sociale et de prévoyance | 300 000,00 | 248 982,45 | | 51 017,55 | | | |
| 6470 | Autres charges sociales | 5 000,00 | 1 821,00 | | 3 179,00 | | | |
| 014 | Atténuation de produits | 30 000,00 | 9 313,00 | | 20 687,00 | | | |
| 739 | Reversement et restitution sur impôts et taxes | 30 000,00 | 9 313,00 | | 20 687,00 | | | |
| 739215 | Reversements conventionnels de fiscalité | | | | | | | |
| 7392221 | Ressources communales et intercommunales | 30 000,00 | 9 313,00 | | 20 687,00 | | | |
| 65 | AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 397 100,00 | 377 977,96 | | 19 122,04 | | | |
| 65131 | Bourses | 2 000,00 | | | 2 000,00 | | | |
| 65132 | Prix | | 930,60 | | -930,60 | | | |
| 65311 | Indemnités de fonction | 61 000,00 | 58 133,70 | | 2 866,30 | | | |
| 65313 | Cotisations de retraite | 4 000,00 | 3 281,40 | | 718,60 | | | |
| 65315 | Formation | 500,00 | | | 500,00 | | | |
| 653172 | Cotisations au fonds de financement fin de man | 100,00 | 50,60 | | 49,40 | | | |
| 6541 | Créances admises en non-valeurs | 5 000,00 | | | 5 000,00 | | | |
| 65568 | Autres contributions | 270 000,00 | 268 864,20 | | 1 135,80 | | | |
| 6558 | Autres contributions obligatoires | | | | | | | |

III - ADOPTION DU CA

III

Section de Fonctionnement - DEPENSES - DETAIL PAR ARTICLE

B1

| Chapitre | Designation | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalisations mandats émis | Charges rattachées | Restes à réaliser au 31/12 (2) | Crédits sans emploi (3) | Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP | Pour information, réalisations gérées hors AP |
|----------|---|---|------------------------------|--------------------|-----------------------------------|----------------------------|--|---|
| 65733 | Départements | | | | | | | |
| 657362 | C.C.A.S. | 4 000,00 | 4 000,00 | | | | | |
| 65748 | Autres personnes de droit privé | 50 000,00 | 42 716,70 | | 7 283,30 | | | |
| 6583 | Intérêts moratoires et pénalités sur marchés | 500,00 | | | 500,00 | | | |
| 6588 | Autres charges diverses de gestion courante | | 0,76 | | -0,76 | | | |
| | Total des dépenses de gestion des services | 2 110 200,00 | 1 572 259,67 | | 537 940,33 | | | |
| 66 | CHARGES FINANCIÈRES | 22 000,00 | 21 577,29 | | 422,71 | | | |
| 66111 | Intérêts réglés à l'échéance | 22 000,00 | 21 577,29 | | 422,71 | | | |
| 6681 | Indemnités pour remb. anticipé d'emprunt à ris | | | | | | | |
| 67 | CHARGES EXCEPTIONNELLES | 50 000,00 | 1 882,50 | | 48 117,50 | | | |
| 673 | Titres annulés (émis au cours d'exercices anté | 50 000,00 | 1 882,50 | | 48 117,50 | | | |
| 68 | DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | | | | | | | |
| 681 | charges de fonctionnement | | | | | | | |
| | Total des dépenses financières | 72 000,00 | 23 459,79 | | 48 540,21 | | | |
| | TOTAL DES DEPENSES REELLES | 2 182 200,00 | 1 595 719,46 | | 586 480,54 | | | |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 1 350 000,00 | | | | | | |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entre sections | 9 800,00 | 9 738,15 | | 61,85 | | | |
| 6761 | Différences réalisations (positif) transf. inv. | | | | | | | |
| 681 | charges de fonctionnement | 9 800,00 | 9 738,15 | | 61,85 | | | |
| 043 | Opérations d'ordre à l'intérieur de la section | | | | | | | |
| | TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE | 1 359 800,00 | 9 738,15 | | 61,85 | | | |
| | TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | 3 542 000,00 | 1 605 457,61 | | 586 542,39 | | | |

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (10)

| | |
|------------------------------------|------|
| 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 articles utilisés conformément au plan de comptes.
- (2) Dépenses engagées non mandatées
- (3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.
- (4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.
- (5) Les dépenses de frais de personnel sont exclues des autorisations d'engagement
- (6) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables
- (7) Cf. définitions des chapitres des opérations d'ordre (DF 042 = RI 040) (DF 043 = RF 043).
- (8) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent
- (9) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

III - ADOPTION DU CA**III****Section de Fonctionnement - RECETTES - DETAIL PAR ARTICLE****B2**

| Chapitre | Désignation | Crédits ouverts (BP + DM + RâR N-1) | Réalisations Titres émis | Produits rattachés | Restes à réaliser au 31/12 (2) | Crédits sans emploi (3) |
|----------|---|---|-----------------------------|--------------------|-----------------------------------|----------------------------|
| 013 | Atténuation de charges | 5 000,00 | 80 739,70 | | | -75 739,70 |
| 6419 | Remboursements sur rémunérations du personnel | 5 000,00 | 80 739,70 | | | -75 739,70 |
| 70 | PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIV | 73 754,42 | 142 207,83 | | | -68 453,41 |
| 703 | Redevances et recettes d'utilisation du domaine | | | | | |
| 70311 | Concessions dans les cimetières (produit net) | 2 000,00 | 2 020,00 | | | -20,00 |
| 7032 | Droits de stationnement et de location sur la | 1 300,00 | 1 437,23 | | | -137,23 |
| 7063 | Redevances et droits des services à caractère | 20 394,42 | 43 017,65 | | | -22 623,23 |
| 7067 | Redevances et droits des services péri-scolaire | 50 000,00 | 95 682,55 | | | -45 682,55 |
| 70688 | Autres prestations de service | 60,00 | 50,40 | | | 9,60 |
| 73 | IMPÔTS ET TAXES | 560 773,30 | 633 231,58 | | | -72 458,28 |
| 73211 | Attribution de compensation | | | | | |
| 732221 | Ressources communales et intercommunales | 560 773,30 | 514 005,58 | | | 46 767,72 |
| 73223 | Fonds départemental des DMTQ pour communes -50 | | 119 226,00 | | | -119 226,00 |
| 731 | Fiscalité locale | 937 558,00 | 1 128 732,96 | | | -191 174,96 |
| 73111 | Impôts directs locaux | 907 423,00 | 1 047 535,00 | | | -140 112,00 |
| 73118 | Autres contributions directes | | | | | |
| 73123 | Taxe communale additionnelle aux droits mutati | 10 000,00 | 59 903,24 | | | -49 903,24 |
| 73133 | Taxe d'enlèvement des ordures ménagères | 135,00 | 124,00 | | | 11,00 |
| 73141 | Taxe sur la consommation finale d'électricité | 20 000,00 | 21 170,72 | | | -1 170,72 |
| 7318 | Autres impôts locaux ou assimilés | | | | | |
| 74 | DOTATIONS ET PARTICIPATIONS | 343 467,00 | 266 124,60 | | | 77 342,40 |
| 74111 | Dotations forfaitaire des communes | | 1 347,00 | | | -1 347,00 |
| 741121 | Dotation de solidarité rurale (DSR) des commun | | 25 915,00 | | | -25 915,00 |
| 741127 | Dotation nationale de péréquation (DNP) commun | | | | | |
| 742 | Dotations élus locaux | 4 400,00 | 293,00 | | | -293,00 |
| 744 | F.C.T.V.A. | 20 000,00 | 3 957,76 | | | 442,24 |
| 74718 | Autres | 20 000,00 | 27 356,45 | | | -7 356,45 |
| 7473 | Départements | | | | | |
| 7478 | Autres organismes | 25 000,00 | 40 547,39 | | | -15 547,39 |
| 748313 | Dotation compensation réforme TP | | | | | |
| 74832 | Etat - Compensation au titre de CET(CVAE et CF | | | | | |
| 74833 | Etat - Compensation au titre des exon. TF | 294 067,00 | 89 341,00 | | | 204 726,00 |
| 74834 | Etat - Compensation au titre des exon. TH | | 73 847,00 | | | -73 847,00 |
| 7484 | Dotation de recensement | | 3 520,00 | | | -3 520,00 |
| 7488 | Autres attributions et participations | | | | | |

III - ADOPTION DU CA

Section de Fonctionnement - RECETTES - DETAIL PAR ARTICLE

III

B2

| Chapitre | Désignation | Crédits ouverts (BP + DM + RâR N-1) | Réalisations Titres émis | Produits rattachés | Restes à réaliser au 31/12 (2) | Crédits sans emploi (3) |
|----------|---|---|-----------------------------|--------------------|-----------------------------------|----------------------------|
| 75 | AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | 10 000,00 | 39 802,50 | | | -29 802,50 |
| 752 | Revenus des immeubles | 10 000,00 | 25 410,25 | | | -15 410,25 |
| 758 | Produits divers de gestion courante | | | | | |
| 7588 | Autres produits divers de gestion courante | | 14 392,25 | | | -14 392,25 |
| | Total des recettes de gestion des services | 1 935 552,72 | 2 290 839,17 | | | -360 286,45 |
| 77 | PRODUITS SPECIFIQUES | 5 000,00 | | | | 5 000,00 |
| 773 | Mandats annulés (émis au cours d'exercices ant | | | | | |
| 775 | Produits des cessions d'immobilisations | 5 000,00 | | | | 5 000,00 |
| | Total des recettes financières | 5 000,00 | | | | 5 000,00 |
| | TOTAL DES RECETTES REELLES | 1 935 552,72 | 2 290 839,17 | | | -355 286,45 |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entre sections | | | | | |
| 72 | Production immobilisée | | | | | |
| 7761 | Différences réalisations (positif) transf. inv | | | | | |
| 043 | Opérations d'ordre à l'intérieur de la section | | | | | |
| | TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | | | | |
| | TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT | 1 935 552,72 | 2 290 839,17 | | | -355 286,45 |

Détail du calcul de la taxe départementale de publicité foncière pour les collectivités dites "surfiscalisées" (compte 73121) (8)

| | |
|--------------|------|
| Montant brut | 0,00 |
| Compensation | 0,00 |
| Montant net | 0,00 |

Détail du calcul des ICNE au compte 7622 (9)

| | |
|------------------------------------|------|
| 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 articles utilisés conformément au plan de comptes.
 (2) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.
 (3) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.
 (4) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre (RF 042 = DI 040) (RF 043 = DF 043).
 (5) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 775 et 776 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).
 (6) Les comptes 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.
 (7) Ce chapitre est destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.
 (8) Destiné à retracer le prélèvement de la part non départementale de la taxe.
 (9) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 7622 sera négatif.

IV - ANNEXES**ETAT DE LA DETTE - DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE****B1.1****B1.1 - CREDITS DE TRESORERIE (1)**

| Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2) | Montant maximum autorisé au 1/1/N | Montant des tirages N | Montant des remboursements N | | Encours restant du au 31/12/N |
|--|--|-----------------------------------|-----------------------|------------------------------|-------------------------|-------------------------------|
| | | | | Intérêts (3) | Remboursement du tirage | |
| NEANT | | | | | | |
| Total | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(1) Circulaire N° NOR/INT/B/89/00071/C du 22/2/1989

(2) Indiquer la date de délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision du maire de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant. (article L 2122-22 du CGCT).

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615, sauf pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 66111 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

IV - ANNEXES

ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

IV

B1.2

B1.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166)

| 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 rembour- sement | nominal (2) | Type de taux d'intérêt (3) | Index (4) | Taux initial | | Devise | Périodicité des rembour- sements (6) | Profil d'amort- issement (7) | Possibilité de rembour- sement anticipé partiel O/N | Catégorie d'emprunt (8) |
|---|---|----------------------|---|--|----------------|-------------------------------------|--------------|--------------------------|-------------------|--------|--|---------------------------------------|---|-------------------------------|
| | | | | | | | | Niveau de taux (5) | taux actuariel | | | | | |
| 164 - Emprunts auprès d'établissements de crédit | | | | | | | | | | | | | | |
| 9914157650/m*8 - TRAVAUX DIVERS VOIRRE | CREDIT AGRICOLE | | 15/05/2006 | 26/07/2006 | 03/01/2007 | F | | 3,990 | 3,990 | | A | X | N | A-1 |
| 7544024/m*9 - TRAVAUX SALLE DES PETES | CAISSE D EPARGNE | | 16/06/2009 | 19/06/2009 | 25/06/2010 | F | | 4,690 | 4,690 | | A | X | N | A-1 |
| 7638424/m*10 - TRAVAUX SALLE DES PETES | CAISSE D EPARGNE | | 31/08/2010 | 15/09/2010 | 25/08/2011 | F | | 3,590 | 3,590 | | A | X | N | A-1 |
| 991484327/m*11 - TROTTOIRS ET ATELIERS COMMUNAUX | CREDIT AGRICOLE | | 13/01/2012 | 03/02/2012 | 01/05/2012 | F | | 5,660 | 5,660 | | T | X | N | A-1 |
| MGN27550/EUR/029867/001/m*12 - TRAVAUX DE VOIRRE | LA BANQUE POSTALE | | 18/05/2013 | 27/05/2013 | 01/06/2014 | F | | 3,980 | 3,980 | | A | X | N | A-1 |
| 853838/m*13 - VOIRRE COMMUNALE | CAISSE D EPARGNE | | 28/04/2015 | 19/10/2015 | 25/04/2016 | F | | 1,550 | 1,550 | | S | X | N | A-1 |
| TOTAL | | | | | 1 598 000,00 | | | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | 1 598 000,00 | | | | | | | | | |

(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 : variables; C : complexe (c'est à dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme l'addition d'un taux usuel de référence et d'une marge en pourcentage)

(4) Mentionner le ou les index (ex : Euribor 3 mois ...).

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.

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

(7) Indiquer C pour amortissement annuel constant; P pour amortissement annuel progressif; F pour in fine; S pour semestriel; M pour mensuel; X autres à préciser

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire ICCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales)

IV - ANNEXES

ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

IV

B1.2

B1.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166)

| Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Couverture ? O/N (10) | Montant couvert | Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11) | Capital restant dû | Durée résiduelle (en années) | Taux d'intérêt | | | Annuité de l'exercice | | | I.C.N.E. 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) | |
| | | | | | | | | | | | | |
| Emprunts et dettes au | | | | | | | | | | | | |
| 164 - Emprunts auprès d'établissements de crédit | | | | | | | | | | | | |
| 99141557650/n°8 - TRAVVAUX DIVERS VOIRIE | N | 0,00 | | 45 562,31 | 2,00 | F | | 3,990 | 14 037,19 | 2 378,02 | | 0,00 |
| 7544024/n°9 - TRAVVAUX SALLE DES FETES | N | 0,00 | | 160 245,17 | 5,00 | F | | 4,690 | 22 679,63 | 8 579,17 | | 0,00 |
| 7763842/n°10 - TRAVVAUX SALLE DES FETES | N | 0,00 | | 86 456,72 | 6,00 | F | | 3,590 | 10 699,16 | 3 487,90 | | 0,00 |
| 99148432780/n°11 - TROTTOIRS ET ATELIERS COMMUNAUX | N | 0,00 | | 0,00 | 8,25 | F | | 5,660 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| MON279500EUR/0298670/001/n°12 - TRAVVAUX DE VOIRIE | N | 0,00 | | 80 013,38 | 4,00 | F | | 3,980 | 14 212,87 | 3 750,20 | | 0,00 |
| 8538338/n°13 - VOIRIE COMMUNALE | N | 0,00 | | 198 212,22 | 6,50 | F | | 1,550 | 26 607,42 | 3 382,00 | | 0,00 |
| TOTAL | | 0,00 | | 570 489,80 | | | | | 88 236,27 | 21 577,29 | | 0,00 |
| TOTAL GENERAL | | 0,00 | | 570 489,80 | | | | | 88 236,27 | 21 577,29 | | 0,00 |

(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 JOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

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

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

(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 de décharge éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat de décharge éventuel et comptabilisés au 768.

IV - ANNEXES

ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR STRUCTURE DE TAUX

IV

B1.3 - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX

B1.3

| 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 |
|---|-----------------------------------|-------------|-----------------------------------|--------------------|------------------|------------------------------|------------------|------------------|--------------------|--|-------------------------------|--|--|--|
| Néant | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | | | | | | | | | |

(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 court sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture.

(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).

(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 de vie 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 de vie 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 de taux après opération 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 68111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat de déchéance et comptabilisés à l'article 668.

(11) Indiquer les intérêts reçus au titre du contrat de déchéance et comptabilisés au 778.

IV - ANNEXES

IV

ETAT DE LA DETTE - TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS

B1.4

B1.4 - TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

| Type de structure de l'emprunt | Type d'indice sous-jacent | | | | | |
|---|---------------------------|---|-------------------------------|---|------------------------------------|--------------------|
| | 1 - Indices en 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 |
| A - Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou investissement. Echange de taux structure contre taux variable ou taux fixe (sans unique) Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel). | Nombre de Produits | 0 | | | | |
| | % de l'encours | 100,00 | | | | |
| B - Barrière simple. Pas d'effet levier. | Montant en Euros | 570 489,80 | | | | |
| | Nombre de Produits | 0 | | | | |
| C - Option d'échange (swaption) | % de l'encours | | | | | |
| | Montant en Euros | | | | | |
| D - Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé. | Nombre de Produits | 0 | | | | |
| | % de l'encours | | | | | |
| E - Multiplicateur jusqu'à 5 | Montant en Euros | | | | | |
| | Nombre de Produits | 0 | | | | |
| F - Autres types de structure | % de l'encours | | | | | 0 |
| | Montant en Euros | | | | | |

IV - ANNEXES**ETAT DE LA DETTE - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE****B1.5****B1.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE**

| Instruments de ouverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1) | Emprunt couvert | | | Instrument de couverture | | | | | | | | | |
|--|-----------------------------------|--|------------------------------|---------------------------------|------------------------------|---|---|--------------------------------|------------------------------|---|--|---|---|
| | Référence de l'emprunt couvert | Capital restant dû au 31/12/N | Date de fin du contrat | Organisme co- contractant | Type de couverture (3) | Nature de la couverture (change ou taux) | Notionnel de l'instrument de couverture | Date de début du contrat | Date de fin du contrat | Périodicité de réglement des intérêts (4) | Montant des commissions diverses | Primes éventuelles | |
| | | | | | | | | | | | | Primes payées pour l'achat d'option | Primes reçues pour la vente d'options |
| | | | // // // | | | | | // // // | // // // | // // // | | | |
| | | | // // // | NEANT | | | | // // // | // // // | // // // | | | |

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.

(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.

(3) Indiquer s'il s'agit d'un swap, d'une option (cap, floor, tunnel, swaption).

(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

IV - ANNEXES**ETAT DE LA DETTE - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE****B1.5****B1.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE**

| Instrument de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Référence de l'emprunt couvert (1) | Effet de l'instrument de couverture | | | | | | Categorie d'emprunt (8) | |
|--|------------------------------------|-------------------------------------|--------------------|---------------|----------------|---|----------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | | Taux payé | | Taux reçu (7) | | Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat | | Avant opération de couverture | Après opération de couverture |
| | | Index (5) | Niveau de taux (6) | Index | Niveau de taux | Charges c/668 | Produits c/768 | | |
| | | | | | | | | | |

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux.

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen de taux constaté sur l'année.

(7) A compléter si l'instrument de couverture est un swap.

(8) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire JOCB101 5077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales)

| | |
|--|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ETAT DE LA DETTE - DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME | B1.6 |

B1.6 - DETTE SUR EMPRUNT - DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME (1)

| REPARTITION PAR PRÊTEUR | Dettes en capital à l'origine (2) | Dettes en capital 31/12 de l'exercice | Annuité payée au cours de l'exercice | Dont | |
|--|--------------------------------------|---|--|--------------|---------|
| | | | | Intérêts (3) | Capital |
| <u>Dettes provenant d'émissions obligataires</u> | | | | | |
| NEANT | | | | | |
| TOTAL | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | |

(1) Il s'agit des cas où une collectivité ou un établissement public accepte de prendre en charge l'emprunt au profit d'un autre organisme sans qu'il y ait pour autant transfert de contrat.

(2) La dette en capital à l'origine correspond à la part de dette prise en charge par la commune.

(3) Il s'agit des intérêts 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.

| | |
|---|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ETAT DE LA DETTE - AUTRES DETTES | B1.7 |

B1.7 - AUTRES DETTES

(issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à financer la prise en charge d'un emprunt)

| LIBELLE | Montant initial de la dette | Dépenses de l'exercice | Dettes restants |
|--|--------------------------------|---------------------------|-----------------|
| Dettes pour subventionns d'équipement à verser en annuités | | | |
| Dettes pour travaux devant être réglées en plusieurs exercices | | | |
| Dettes pour souscription au capital d'une SEM | | | |
| Dettes pour location - ventes | | | |
| Dettes pour location - acquisitions | | | |
| Autres dettes à long ou moyen terme (sans réception de fonds) | | | |

| | |
|---|-----------|
| IV - ANNEXES | IV |
| METHODE UTILISEE POUR LES AMORTISSEMENTS | B2 |

A 3 - AMORTISSEMENTS - METHODES UTILISEES

| | |
|--|-------------------------|
| CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE | Délibérations du |
| Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R 2321-1 du CGCT) : 0.00 | 15/03/2023 |

| PROCEDURE AMORTISSEMENT | Biens ou catégories de biens amortis | Durée (en années) | |
|----------------------------|--------------------------------------|----------------------|--|
| Linéaire | Divers | 0 | |
| Linéaire | Bâtiments légers | 0 | |
| Linéaire | Bâtiments ordinaires | 0 | |
| Linéaire | Matériels de transport | 0 | |
| Linéaire | Infrastructure des voies | 0 | |
| Linéaire | Machines et matériels divers | 0 | |

| | |
|--|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ETAT DES PROVISIONS CONSTITUEES | B3.1 |

B3.1 - ETAT DES PROVISIONS CONSTITUEES

| Nature de la provision | Montant de la provision de l'exercice (1) A | Date de constitution de la provision | Montant des provisions constituées au 1/1/N B | Montant total des provisions constituées C = A + B | Montant des reprises D | SOLDE E = C - D |
|------------------------|--|--------------------------------------|--|---|---------------------------|--------------------|
| | | // // // // // | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | |

(1) Provisions nouvelles ou abondement d'une provision déjà constituée.

| | |
|---------------------------------|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ETALEMENT DES PROVISIONS | B3.2 |

B3.2 - ETALEMENT DES PROVISIONS (1)

| Nature | Objet | Montant total de la provision à constituer | Durée | Montant des provisions constituées au 31/12/N | Provisions constituées au titre de l'exercice | Montant restant à provisionner |
|----------------------|-------|--|-----------------------|---|---|--------------------------------|
| | NEANT | | 0 0 0 0 0 | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | |

(1) Il s'agit des provisions figurant dans le tableau précédent qui font l'objet d'un étalement

| | |
|-------------------------------------|-----------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ETAT DES CHARGES TRANSFEREES | B4 |

B4 - ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

| Exercice | Nature | Durée de l'étalement | Date de la délibération | Montant de la dépense transférée au compte 481 (I) | Montant amorti au titre des exercices précédents (II) | Montant de la dotations aux amortissements de l'exercice (c/6812) (III) | Solde (1) |
|----------|--------|----------------------|-------------------------|--|---|---|-----------|
| | NEANT | 0 | / / | | | | |
| | | 0 | / / | | | | |
| | | 0 | / / | | | | |
| | | 0 | / / | | | | |
| | | 0 | / / | | | | |

IV - ANNEXES**DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS****B5****A9 - CHAPITRE D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Detail) (1)****Date de délibération: 01/01/2018**

Intitulé de l'opération: 200 - CAPITAINE DEKEN

| DEPENSES 4581 | | RECETTES 4582 | | | | | |
|----------------------|--|---------------------------|------------|---|--|---------------------------|------------|
| DEPENSES | Pour mémoire réalisations cumulées de l'opération avant l'étape budgétaire (2) | Restes à réaliser N-1 (3) | Exercice N | RECETTES | Pour mémoire réalisations cumulées de l'opération avant l'étape budgétaire (2) | Restes à réaliser N-1 (3) | Exercice N |
| | | | | Financement par le mandant et par d'autres tiers | | | |
| | | | | Financement par le mandataire | 960 335.10 | | |
| | | | | Financement par emprunt à la charge du tiers (contrepartie D2763) | | | 192 067.02 |

IV - ANNEXES**DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS****B5****A9 - CHAPITRE D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Detail) (1)****Date de délibération : 05/11/2018**

Intitulé de l'opération: 202 - RUES PAUL DELANNOY PONTCENSIER SOEURSLIESSÉ KOENIG

| DEPENSES 4581 | | RECETTES 4582 | | | | | |
|----------------------|--|---------------------------|------------|---|--|---------------------------|------------|
| DEPENSES | Pour mémoire réalisations cumulées de l'opération avant l'étape budgétaire (2) | Restes à réaliser N-1 (3) | Exercice N | RECETTES | Pour mémoire réalisations cumulées de l'opération avant l'étape budgétaire (2) | Restes à réaliser N-1 (3) | Exercice N |
| | | | | Financement par le mandant et par d'autres tiers | | | |
| | | | | Financement par le mandataire | 898 871.16 | | 224 717.79 |
| | | | | Financement par emprunt à la charge du tiers (contrepartie D2763) | | | |

IV - ANNEXES**DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS****B5****A9 - CHAPITRE D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Detail) (1)****Date de délibération: 01/01/2019**

Intitulé de l'opération: 203 - RUE DU NOUVEAU JEU

| DEPENSES 4581 | | | RECETTES 4582 | | | | |
|----------------------|--|---------------------------|----------------------|---|--|---------------------------|------------|
| DEPENSES | Pour mémoire réalisations cumulées de l'opération avant l'étape budgétaire (2) | Restes à réaliser N-1 (3) | Exercice N | RECETTES | Pour mémoire réalisations cumulées de l'opération avant l'étape budgétaire (2) | Restes à réaliser N-1 (3) | Exercice N |
| | | | | Financement par le mandant et par d'autres tiers | | | |
| | | | | Financement par le mandataire | 50 556,72 | | 25 278,36 |
| | | | | Financement par emprunt à la charge du tiers (contrepartie D2763) | | | |

(1) Ouvrir un cadre par opération

(2) Ensemble des réalisations connues à la date de vote (hors restes à réaliser)

(3) Inscrite en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats)

IV - ANNEXES

ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS

IV

B7.1

B1.1 - ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS PAR LA COMMUNE OU L'ETABLISSEMENT (art L2313-1 6°, L5211-36 et L5711-1 du CGCT)

| Designation du bénéficiaire | Année de mobilisation et profil d'amort. de l'emprunt (1) | | Objet de l'emprunt ou de la dette | Organisme prêteur ou chef de file | Montant initial | Capital restant dû au 31/12/N | Durée résiduelle (années) | Périodicité des remboursements (2) | Taux initial | | | Taux moyen constaté sur l'année (6) | | | Catégorie d'emprunt (7) | Indice ou devises pouvant modifier l'emprunt | Annuité de l'exercice en (8) | |
|-----------------------------|---|--------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------|-------------------------------|---------------------------|------------------------------------|--------------|-----------|--------------------|-------------------------------------|-----------|----------------|-------------------------|--|------------------------------|------------|
| | Année | Profil | | | | | | | Taux (3) | Index (4) | (5) taux actuariel | Taux (3) | Index (4) | Niveau de taux | | | en (8) | en capital |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | NEANT | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(1) Indiquer C pour amortissement constant annuel, P pour amortissement annuel progressif, F pour in fine, M pour mensuel, X pour autres, à préciser

(2) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuel, M : mensuelle, B : Bimestrielle, S : Semestrielle, T : trimestrielle, X : Autre

(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) Indiquer le type d'index (ex : Eurobor 3 mois...);

(5) taux annuel, tous faits compris

(6) taux hors opérations de couverture. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau à la date du vote du budget

(7) Catégorie d'emprunt hors opération de couverture. Exemple A-1 (cf la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire JOCB1015677C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales)

(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).

IV - ANNEXES**IV****CALCUL DU RATION D'ENDETTEMENT RELATIF AUX EMPRUNTS
GARANTIS****B7.2****B7.2 - CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNTS**

| Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT | Valeur en euros | |
|---|--------------------------|---------------------|
| Total des annuités déjà garanties échues dans l'exercice (1) | A | |
| + Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1) | B | |
| + Annuité nette de la dette de l'exercice (2) | C | 109 813.56 |
| - Provisions pour garanties d'emprunts | D | |
| Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice | I = A + B + C - D | 109 813.56 |
| Recettes réelles de fonctionnement | II | 2 290 839.17 |
| Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3) | I / II | 4.79 |

(1) Hors opérations visées par l'article L. 2252-1 du CGCT

(2) Cf. définition de l'article D. 1511-30 du CGCT

(3) Les garanties d'emprunts accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50 % des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice.

| | |
|----------------------------|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| SUBVENTIONS VERSEES | B8.1 |

B8.1 - SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET (article L2311-7 du CGCT)

| Art. (1) | Subventions (2) | Objet (3) | Organisme | Nature juridique de l'organisme | Montant de la subvention |
|-----------------------|--------------------|--------------|---------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|
| FONCTIONNEMENT | | | | | |
| 657362 | 1 | SUBVENTION | CCAS | etablissement public | 4 000.00 |
| 6574 | 2 | SUBVENTION | AMICALE DES DONNEURS DE SANG | association loi 1901 | 1 000.00 |
| 6574 | 3 | SUBVENTION | AMICALE LAIQUE ECOLE LES PRES | association loi 1901 | 599.00 |
| 6574 | 4 | SUBVENTION | ANCIENS COMBATTANTS UNC/AFN | association loi 1901 | 500.00 |
| 6574 | 5 | SUBVENTION | ARTSCENE ET CO | association loi 1901 | 437.00 |
| 6574 | 6 | SUBVENTION | ASSOCIATION DES PARENTS | association loi 1901 | 382.00 |
| 6574 | 7 | SUBVENTION | ASSOCIATION EQUILYBRES YOGA | association loi 1901 | |
| 6574 | 8 | SUBVENTION | ASSOCIATION FOOT CLUB | association loi 1901 | 4 631.00 |
| 6574 | 9 | SUBVENTION | ASSOCIATION LES GOWESTS | association loi 1901 | |
| 6574 | 10 | SUBVENTION | BASKET CLUB LOISIRS ROSULT | association loi 1901 | 160.00 |
| 6574 | 11 | SUBVENTION | BOITE A COUTURE | association loi 1901 | 512.00 |
| 6574 | 12 | SUBVENTION | CENTRE LOISIRS EDUCATIF SPORTIF | association loi 1901 | 1 682.00 |
| 6574 | 13 | SUBVENTION | CHANSEM | association loi 1901 | 556.00 |
| 6574 | 14 | SUBVENTION | CLUB ROSULT AMITIE | association loi 1901 | 350.00 |
| 6574 | 15 | SUBVENTION | DIVERS | association loi 1901 | |
| 6574 | 16 | SUBVENTION | FUTSAL SIVS FOOT EN SALLE | association loi 1901 | 257.00 |
| 6574 | 17 | SUBVENTION | HARMONIE DE ROSULT | association loi 1901 | 14 075.00 |
| 6574 | 18 | SUBVENTION | ILCG | association loi 1901 | 200.00 |
| 6574 | 19 | SUBVENTION | KICK TAI BOXING | association loi 1901 | 2 501.00 |
| 6574 | 20 | SUBVENTION | LA CROCH CHOEUR CHORALE | association loi 1901 | 602.00 |
| 6574 | 21 | SUBVENTION | LECELLES ROSULT CYCLO ET | association loi 1901 | 527.00 |
| 6574 | 22 | SUBVENTION | PRATIC ART | association loi 1901 | 469.00 |
| 6574 | 23 | SUBVENTION | ROSULT ASSOCIATION SPORT | association loi 1901 | |
| 6574 | 24 | SUBVENTION | SOCIETE DE CHASSE | association loi 1901 | 300.00 |
| 6574 | 25 | SUBVENTION | SPL CENTRE AQUATIQUE | association loi 1901 | 12 656.70 |
| 6574 | 26 | SUBVENTION | TAPE D PIEDS | association loi 1901 | 320.00 |
| 6574 | 27 | SUBVENTION | UNION DELEG. DEPART. EDUC. NAT | association loi 1901 | |

(1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention

(2) Dénomination ou numéro de la subvention

(3) Objet pour lequel est versée la subvention

| | |
|---|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL | B8.2 |

B8.2 - 8016 ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL

| Exercice d'origine du contrat | Nature du bien ayant fait l'objet du contrat (1) | Montant de la redevance | Désignation du crédit bailleur | Durée du contrat | Montant des redevances restant à courir | | | | | |
|-------------------------------|--|-------------------------|--------------------------------|------------------|---|-------|-------|-------|---------------|-----------|
| | | | | | N + 1 | N + 2 | N + 3 | N + 4 | Cumul restant | Total (2) |
| | NEANT | | | | | | | | | |

(1) Indiquer l'objet du bien mobilier ou immobilier

(2) Total = (N+1,N+2,N+3,N+4) + restant cumul

| | |
|-----------------------------------|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS | B8.5 |

B1.5 - ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

| Année d'origine | Nature de l'engagement | Organisme bénéficiaire | Durée en années | Périodicité | Dette en capital à l'origine | Dette en capital au 1/1/N | Annuité à verser au cours de l'exercice |
|--|------------------------|------------------------|-----------------|-------------|------------------------------|---------------------------|---|
| 8018 AUTRES : Au profit d'organismes privés | | | | | | | |
| | | NEANT | | | | | |

(1) Concernant les garanties accordées par l'Agence France Locale (Article L.1611-3-2 du CGCT) :

- l' "Organisme bénéficiaire" de la garantie est toute personne titulaire d'un "titre éligible" émis ou créé par l'Agence France Locale ;
- la rubrique "Périodicité" n'est pas remplie car la garantie n'a pas de périodicité. La garantie est d'une durée totale indiquée à la colonne qui précède ;
- la colonne "Dette en capital à l'origine" correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible ;
- la colonne "Dette en capital au 1/1/N" correspond au montant résiduel de la garantie au 1/1/N ;
- la colonne "Annuité à verser au cours de l'exercice" n'est pas remplie car l'octroi de la garantie n'implique pas que des versements annuels aient lieu. Des versements ne seront effectués qu'en cas d'appel de la garantie.

IV - ANNEXES

Etat du personnel au 31 décembre (Année N)

B9 - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

| GRADES OU EMPLOIS (1) | CATEGORIES (2) | EMPLOIS BUDGETAIRES (3) | | | EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4) | | |
|--|----------------|------------------------------------|--|-------|---|-----------------------|-------|
| | | EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS COMPLET | EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS NON COMPLET | TOTAL | AGENTS TITULAIRES | AGENTS NON TITULAIRES | TOTAL |
| Filière Administrative | | | | | | | |
| ATTACHE | A | 1 | 0 | 1 | 1.00 | 0.00 | 1.00 |
| ADJOINT ADMINISTRATIF | C | 1 | 1 | 2 | 1.70 | 0.00 | 1.70 |
| ADJOINT ADMINISTRATIF PRINCIPAL DE 2EME CLASSE | C | 2 | 0 | 2 | 2.00 | 0.00 | 2.00 |
| TOTAL Filière Administrative | | 4 | 1 | 5 | 4.70 | 0.00 | 4.70 |
| Filière Animation | | | | | | | |
| ADJOINT ANIMATION | C | 2 | 0 | 2 | 2.00 | 0.00 | 2.00 |
| ADJOINT ANIMATION PRINCIPAL DE 2EME CLASSE | C | 1 | 0 | 1 | 1.00 | 0.00 | 1.00 |
| TOTAL Filière Animation | | 3 | 0 | 3 | 3.00 | 0.00 | 3.00 |
| Filière Sanitaire et Sociale | | | | | | | |
| ASEM PRINCIPAL 2EME CLASSE | C | 1 | 0 | 1 | 1.00 | 0.00 | 1.00 |
| TOTAL Filière Sanitaire et Sociale | | 1 | 0 | 1 | 1.00 | 0.00 | 1.00 |
| Filière Technique | | | | | | | |
| ADJOINT TECHNIQUE | C | 3 | 3 | 6 | 5.00 | 0.00 | 5.00 |
| ADJOINT TECHNIQUE PRINCIPAL DE 2EME CLASSE | C | 3 | 0 | 3 | 3.00 | 0.00 | 3.00 |
| TOTAL Filière Technique | | 6 | 3 | 9 | 8.00 | 0.00 | 8.00 |
| TOTAL GENERAL (Hors emplois fonctionnels) | | 14 | 4 | 18 | 16.70 | 0.00 | 16.70 |

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR/INT/B/95/00102/C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de travail et par leur période d'activité sur l'année.
ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent la moitié de l'année (ex CID) 6 mois) recruté à mi-année correspond à 0,4 ETPT (0,8 * 6 / 12)

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant, "emplois spécifiques" régis par l'article 139 ter de la loi n°84-53 du 26 janvier 1984 etc.

IV - ANNEXES

Etat du personnel au 31 décembre (Année N)

IV

B9

B9 - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)

| Agents Non Titulaires en Fonction au 01/01/N | Catégories (1) | SECTEUR (2) | REMUNERATION (3) | | CONTRAT | |
|--|-------------------|----------------|------------------|-------|---------------|------------|
| | | | Indice (8) | Euros | Fondement (4) | Nature (5) |
| Agents occupant un emploi non-permanent | | | | | | |
| | | | 0 | | | |
| | | | 0 | | | |
| | | NEANT | 0 | | | |
| TOTAL GENERAL | | | 0 | | | |

(1) Catégories : A, B ou C

(2) Secteurs

ADM: Administratif

TECH: Technique

URB: Urbanisme (dont aménagement urbain)

S: Social

MS: Médico-social

MT: Médico technique

SP: Sportif

CULT: Culturel

ANIM: Animation

PM: Police

OTR: Missions non rattachables à une filière

(3) Rémunération : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle)

(4) CONTRAT : Moût du contrat (loi du 26 janvier 1984 modifiée) :

3-a ° : article 3, 1er alinéa : accroissement temporaire d'activité

3-b ° : article 3, 2ème alinéa : accroissement saisonnier d'activité

3-1 : remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible (maladie, maternité...)

3-2 : vacance temporaire d'un emploi

3-3-1° : absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.

3-3-2° : emplois du niveau de la catégorie A lorsque les besoins des services ou la nature des fonctions le justifient.

3-3-3° : emplois de secrétaire de mairie des communes de moins de 1000 habitants et de secrétaire des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil.

3-3-5° : emplois des communes de moins de 2000 habitants et des groupements composés de communes dont la population est inférieure à ce seuil, lorsque la durée de temps de travail est inférieure à 50 %

3-4 : article 21 de la loi n° 2012-347 : contrat à durée indéterminée obligatoirement proposé à un agent contractuel.

38 : article 38 travailleurs handicapés catégorie C

47 : article 47 recrutements directs sur emplois fonctionnaires

110 : article 110 collaborateurs de groupes de cabinets

110-1 : collaborateurs de groupes d'élus

A : autres (préciser)

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être libellés "A : Autres" et feront l'objet d'une précision. (ex : contrat aidé)

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3-1; 3-2; 3-3; 3-4 et 47 de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement de l'article 21 de la loi n° 2012-347.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents recrutés sur le fondement des articles 3, 110 et 110-1.

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

| | |
|--|------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE A PRIS UN ENGAGEMENT | B10 |

C2 - LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER (articles L2313-1 et L2313-1-1 du CGCT)

Les documents financiers et comptables de ces organismes sont mis à la disposition du public. Toute personne a le droit de demander communication.

| La nature de l'engagement (2) | Nom de l'organisme | Raison sociale de l'organisme | Nature juridique de l'organisme | Montant de l'engagement |
|--|--------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------|
| Délégation de service public (3) | | | | |
| Détention d'une part du capital ... | | | | |
| Garantie ou cautionnement d'un emprunt ... | | | | |
| Subventions supérieures à 75000 € ou représentant plus de 50 % du produit figurant au compte de résultat de l'organisme ... | | | | |
| Autres ... | | | | |

(2) Indiquer la date de la décision (délibération, contrats ou décisions de l'exécutif)

(3) Préciser la nature de la délégation (concession, affermage, régie intéressée ...)

| | |
|---|--------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT | B11.1 |

C3.1 - LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT AUXQUELS ADHERE LA COMMUNE OU L'ETABLISSEMENT

| DESIGNATION DES ORGANISMES | DATE D'ADHESION | MODE DE FINANCEMENT (1) | MONTANT DU FINANCEMENT |
|--|----------------------------|-------------------------|------------------------|
| <i>Autres organismes de regroupement</i> | | | |
| NEANT | // // // // // | | |

(1) Indiquer si le financement est fait par TPZ, TPU, TPU + fiscalité additionnelle ou sans fiscalité propre

| | |
|---|--------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| LISTE DES ETABLISSEMENTS PUBLICS CREES | B11.2 |

C3.2 - LISTE DES ETABLISSEMENTS PUBLICS CREES (1)

| Catégorie d'établissement | Intitulé / Objet de l'établissement | Date de création | N° et Date délibération | Nature de l'activité (SPIC / SPA) | TVA (oui / non) |
|---------------------------|-------------------------------------|------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------|
| | NEANT | | | | |

(1) Il s'agit de recenser les établissements publics créés par la collectivité pour l'exploitation directe d'un service public relevant de sa compétence.

Pour rappel, la collectivité à l'obligation de constituer une régie si le service concerné est de nature industrielle et commerciale (cf article L. 1412-1 du CGCT) ou la faculté de constituer une régie si le service concerné est de nature administrative et n'est pas de ceux qui, par leur nature ou par la loi, ne peuvent être assurés que par la collectivité elle-même (cf article L. 1412-2 du CGCT).

Les régies ainsi créées peuvent, au choix de la collectivité, être dotées :

- soit de la personnalité morale et de l'autonomie financière ;

- soit de la seule autonomie financière ;

Cependant, il convient de préciser que seules les régies dotées de la personnalité morale et de l'autonomie financière sont dénommées établissement public et doivent être recensées dans cet état.

| | |
|--|--------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE | B11.3 |

B11.3 - LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE

| Catégorie d'établissement | Intitulé / Objet de l'établissement | Date de création | N° et Date délibération | N° SIRET | Nature de l'activité (SPIC / SPA) | TVA (oui / non) |
|---------------------------|-------------------------------------|------------------|-------------------------|----------|-----------------------------------|-----------------|
| | NEANT | | | | | |

| | |
|--|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| EQUILIBRE BUDGETAIRE - DEPENSES | C1.1 |

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

| Art. (1) | Libellé (1) | Crédits de l'exercice | Réalizations |
|--|--|-----------------------|--------------|
| Dépenses hors charges transférées (A) | | 90 000.00 | 88 236.27 |
| 16 | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES | 90 000.00 | 88 236.27 |
| 1641 | Emprunts en euros | 90 000.00 | 88 236.27 |
| 16878 | Autres organismes et particuliers | | |
| Dépenses et transferts à déduire (B) | | 113 129.74 | 93 129.74 |
| 10 | DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES | 113 129.74 | 93 129.74 |
| 10222 | F.C.T.V.A. | 93 129.74 | 93 129.74 |
| 10226 | Taxe d'aménagement | 20 000.00 | |
| 1068 | Excédents de fonctionnement capitalisés | | |

| | 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 | 181 366.01 | | 341 449.06 | 522 815.07 |

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

| | |
|--|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| EQUILIBRE BUDGETAIRE - RECETTES | C1.2 |

RESSOURCES PROPRES

| Art. (1) | Libellé (1) | Crédits de l'exercice | Réalisations |
|--|---|-----------------------|--------------|
| Ressources propres externes (a) | | 135 000.00 | 147 986.69 |
| 1022 | Fonds d'investissement | 135 000.00 | 147 986.69 |
| 10222 | F.C.T.V.A. | 105 000.00 | 104 045.73 |
| 10226 | Taxe d'aménagement | 30 000.00 | 43 940.96 |
| Ressources propres internes de l'année (b)(3) | | 1 359 800.00 | 9 738.15 |
| 28 | AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS | 9 800.00 | 9 738.15 |
| 2802 | Frais doc. Urbanisme et numérisation cadastre | 100.00 | 88.92 |
| 2804182 | Bâtiments et installations | | 8 257.65 |
| 2804412 | Bâtiments et installations | 9 700.00 | 1 391.58 |
| 2805 | Concessions et droits similaires | | |
| 024 | Produits de cessions d'immobilisations | | |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | 1 350 000.00 | |

| | Opérations de l'exercice III | Restes à réaliser en recettes au 31/12 | Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent | Affectation R1068 de l'exercice précédent | TOTAL IV |
|---------------------------------|--|--|--|---|--------------------|
| Total ressources propres | 157 724.84 | | | 443 949.06 | 601 673.90 |

| | Montant |
|--|-------------------------|
| Dépenses à recouvrir par des ressources propres | II 522 815.07 |
| Ressources propres disponibles | IV 601 673.90 |
| Solde | V = IV-II (3) 78 858.83 |

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39, 481, 49 et 59 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(3) Indiquer le signe algébrique

| | |
|---|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ETAT DES AUTORISATION DE PROGRAMME ET DES CREDITS DE PAIEMENTS AFFERENTS | C2.1 |

B2.1 - SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

| N° ou intitulé de l'AP | Montant des AP | | | Montant des CP | | | |
|------------------------|--|--------------------------|--|---|--|--|--|
| | Pour mémoire AP votée y compris ajustement | Révision de l'exercice N | Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N) | Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 1/1/N) (1) | Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2) | Restes à financer (exercices au-delà de N) | Crédits de paiement réalisés durant l'exercice N |
| | | | | | | | |

(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 - ANNEXES | IV |
| ETAT DES AUTORISATION D'ENGAGEMENT ET DES CREDITS DE PAIEMENTS AFFERENTS | C2.2 |

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

| N° ou intitulé de l'AE | Montant des AE | | | Montant des CP | | | |
|------------------------|--|--------------------------|--|---|--|--|--|
| | Pour mémoire AE votée y compris ajustement | Révision de l'exercice N | Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N) | Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 1/1/N) (1) | Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2) | Restes à financer (exercices au-delà de N+1) | Crédits de paiement réalisés durant l'exercice N |
| | | | | | | | |

(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 - ANNEXES | IV |
| ENGAGEMENTS HORS BILAN - ETAT DES RECETTES GREVEES D'UNE AFFECTATION SPECIALE | D1 |

B3 - ETAT DES RECETTES GREVEES D'UNE AFFECTATION SPECIALE

Libellé de la recette :

| Restes à employer au 01/01/N | | | |
|------------------------------|---------|----------------------|---------|
| Recettes | | | |
| Chapitre | Article | Libellé de l'article | Montant |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Total Recettes | | | |
| Dépenses | | | |
| Chapitre | Article | Libellé de l'article | Montant |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Total Dépenses | | | |
| Restes à employer au 31/12/N | | | |

| | | | |
|------------------------------|--|------------------------------|--|
| Restes à employer au 01/01/N | | Restes à employer au 31/12/N | |
| Total Recettes | | Total Dépenses | |

| | |
|--|-----------|
| IV - ANNEXES | IV |
| LISTE DES SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA ET NON ERIGES EN BUDGET ANNEXE | D2 |

C3.4 - LISTE DES SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA ET NON ERIGES EN BUDGET ANNEXE

| Catégorie d'établissement | Intitulé / Objet de l'établissement | Date de création | N° et Date délibération | Nature de l'activité (SPIC / SPA) |
|---------------------------|-------------------------------------|------------------|-------------------------|-----------------------------------|
| | NEANT | | | |

| | |
|-------------------------------------|-----------|
| IV - ANNEXES | IV |
| DECISIONS EN MATIERE DE TAUX | D4 |

D1 - TAUX DE CONTRIBUTIONS DIRECTES

| Libellés | Bases notifiées (si connues à la date du vote) | Variation des bases / N-1 (%) | Taux appliqués par décision de le conseil municipal (%) | Variation de taux / N-1 (%) | Produits votés par l'assemblée délibérante | Variation du produit / N-1 (%) |
|---------------------------------|--|-------------------------------|---|-----------------------------|--|--------------------------------|
| Taxe d'Habitation | | | | | | |
| Taxe Foncière sur Bâti | 1 811 000 | | 43.5700 | | 789 053 | -7.930 |
| Taxe Foncière sur Non-Bâti | 74 100 | | 65.3200 | | 48 402 | 0.270 |
| Cotisation Foncière entreprises | | | | | | |
| Total | 1885100 | | | | 837455 | |

| | |
|-----------------------------|----------|
| IV - ANNEXES | V |
| ARRETE ET SIGNATURES | A |

A - ARRÊTÉS - SIGNATURES

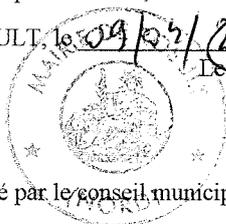
Nombre de membres en exercice
 Nombre de membres présents
 Nombre de suffrages exprimés

VOTES :
 Contre Abstentions Pour

Date de convocation :

Présenté par Le Maire,

A ROSULT, le 09/02/2023



Le Maire,

Délibéré par le conseil municipal réuni en session Ordinaire

A ROSULT, le 09/04/2024
 Les membres du conseil municipal,

[Handwritten signatures of council members]

Coat

Haut

Bardier

Thiebaud

Certifié exécutoire par Le Maire, compte tenu de la réception en _____ préfecture, le _____ et de la publication le _____

A ROSULT, le _____