

REPUBLIQUE FRANCAISE

| | |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Numéro SIRET : 21220278200539 | COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT VILLE DE SAINT-BRIEUC |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------|

POSTE COMPTABLE DE : 022021

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

M4 (1)

| | | |
|---------------|------------------------|------------|
| BUDGET | Budget Primitif | (2) |
|---------------|------------------------|------------|

BUDGET : (2) Pompes funèbres

ANNEE 2018

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M4, M41, M42, M43, M44 ou M49.

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

SOMMAIRE

| pages | | | |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|
| | I Informations générales | | |
| 3 | Modalités de vote du budget | | |
| | II Présentation générale du budget | | |
| 4 | A1 - Vue d'ensemble - Sections | | |
| 5 | A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres | | |
| 6 | A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres | | |
| 7 | B1 - Balance générale du budget - Dépenses | | |
| 8 | B2 - Balance générale du budget - Recettes | | |
| | III Vote du budget | | |
| 9 | A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses | | |
| 11 | A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes | | |
| 13 | B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses | | |
| 15 | B2 - Section d'investissement - Détail des recettes | | |
| 17 | B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles | | |
| | IV - Annexes | | |
| | A - Eléments du bilan | Jointes | Sans objet |
| 18 | A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie | X | |
| 19 | A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette | X | |
| 21 | A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux | X | |
| 22 | A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours | X | |
| 23 | A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture | X | |
| 25 | A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes | X | |
| 26 | A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements | | X |
| 26 | A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations | | X |
| 26 | A3.2 - Etalement des provisions | | X |
| 27 | A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses | X | |
| 28 | A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes | X | |
| 29 | A5.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement (1) | | X |
| 29 | A5.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif (1) | | X |
| 31 | A6 - Etat des charges transférées | | X |
| 32 | A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers | | X |
| | B - Engagements hors bilan | | |
| 34 | B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie | | X |
| 35 | B1.2 Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt | | X |
| 36 | B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget | | X |
| 37 | B1.4 - Etat des contrats crédit-bail | | X |
| 37 | B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé | | X |
| 37 | B1.6 - Etat des autres engagements donnés | | X |
| 37 | B1.7 - Etat des engagements reçus | | X |
| 38 | B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents | | X |
| 38 | B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents | | X |
| | C - Autres éléments d'informations | | |
| 40 | C1.1 - Etat du personnel | | X |
| 42 | C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie | | X |
| 43 | C2 - Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier (2) | | X |
| 43 | C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3) | | X |
| | D Arrêté et signatures | | |
| 44 | D - Arrêté et signatures | X | |

communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé
de l'assainissement dans les conditions fixées par l'article L2224-6 du CGCT.

ou de moins de 3 000 habitants n'ayant pas décidé de l'assainissement
seulement qu'en M49.

communes de 3500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements
de communes de moins de 3500 habitants (art. L. 5211-36 du CGCT, art. L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.

ou de moins de 3500 habitants n'ayant pas décidé de l'assainissement
seulement qu'en M49.

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

- I - L'Assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :
- au niveau du chapitre pour la section d'exploitation (1),
 - au niveau du chapitre pour la section d'investissement (1).
 - avec ou sans les chapitres "opérations d'équipement" de l'état III B 3 (2).

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

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

III - Les provisions sont : (3)

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

IV - La comparaison avec le budget précédent (cf. colonne "Pour mémoire") s'effectue par rapport au budget - primitif ou cumulé - de l'exercice précédent (4).

Si le présent budget est un budget supplémentaire, reporter le budget primitif et le cumul des décisions budgétaires du budget en cours.

V - Le présent budget a été voté (5) :

- sans reprise des résultats de l'exercice N-1;
- ~~- avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1;~~
- ~~- avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif N-1.~~

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

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

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

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

(4) Indiquer "primitif de l'exercice précédent" ou "cumulé de l'exercice précédent".

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

- sans reprise des résultats de l'exercice N-1;
- avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1;
- avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif N-1.

| | |
|---------------------------------------------|-----------|
| II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II |
| VUE D'ENSEMBLE | A1 |

EXPLOITATION

| | | DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION | RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT |
|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------|
| V O T E | CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1) | 146 100.00 | 146 100.00 |
| + | | + | + |
| R E P O R T S | RESTES A REALISER (R.A.R.) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2) | | |
| | 002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE (2) | | |
| = | | = | = |
| TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3) | | 146 100.00 | 146 100.00 |

INVESTISSEMENT

| | | DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|
| V O T E | CREDITS D'INVESTISSEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1) (y compris les comptes 1064 et 1068) | 61 000.00 | 88 100.00 |
| + | | + | + |
| R E P O R T S | RESTES A REALISER (R.A.R.) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2) | | |
| | 001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2) | | |
| = | | = | = |
| TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3) | | 61 000.00 | 88 100.00 |

TOTAL

| | | |
|----------------------------|------------|------------|
| TOTAL DU BUDGET (3) | 207 100.00 | 234 200.00 |
|----------------------------|------------|------------|

(1) Au budget primitif, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de l'étape budgétaire sans sommation avec ceux antérieurement votés lors du même exercice.

(2) 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.

Pour la section d'exploitation, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent. En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

Pour la section d'investissement, les RAR correspondent aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(3) Total de la section d'exploitation = RAR + résultat reporté + crédits d'exploitation votés.

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

Total du budget = Total de la section d'exploitation + Total de la section d'investissement.

| | |
|---------------------------------------------|-----------|
| II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II |
| SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES | A2 |

DEPENSES D'EXPLOITATION

| Chap | Libellé | Pour mémoire budget primitif précédent(1) | Restes à réaliser N-1 (2) | Propositions nouvelles | VOTE (3) | TOTAL (=RAR + voté) |
|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------|------------------------|-------------------|---------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 8 000.00 | | 8 500.00 | 8 500.00 | 8 500.00 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | | | | | |
| 014 | Atténuations de produits | | | | | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 2 500.00 | | 1 500.00 | 1 500.00 | 1 500.00 |
| Total des dépenses des services | | 10 500.00 | | 10 000.00 | 10 000.00 | 10 000.00 |
| 66 | Charges financières | 50 300.00 | | 48 000.00 | 48 000.00 | 48 000.00 |
| 67 | Charges exceptionnelles | | | | | |
| 68 | Dotations aux provisions (4) | | | | | |
| 69 | Impôts sur les bénéfiques et assimilés (5) | | | | | |
| 022 | Dépenses imprévues | | | | | |
| Total des dépenses réelles d'exploitation | | 60 800.00 | | 58 000.00 | 58 000.00 | 58 000.00 |
| 023 | Virement à la section d'investissement (6) | | | | | |
| 042 | Opé. d'ordre de transferts entre sections (6) | 88 100.00 | | 88 100.00 | 88 100.00 | 88 100.00 |
| 043 | Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. fonct.(6) | | | | | |
| Total des dépenses d'ordre d'exploitation | | 88 100.00 | | 88 100.00 | 88 100.00 | 88 100.00 |
| TOTAL | | 148 900.00 | | 146 100.00 | 146 100.00 | 146 100.00 |

| | |
|----------------------------------------------------|-------------------|
| D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2) | |
| = | |
| TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEEES | 146 100.00 |

RECETTES D'EXPLOITATION

| Chap | Libellé | Pour mémoire budget primitif précédent(1) | Restes à réaliser N-1 (2) | Propositions nouvelles | VOTE (3) | TOTAL IV=I+II+III |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|
| 013 | Atténuations de charges | | | | | |
| 70 | Ventes de produits fabriqués, prestations... | | | | | |
| 73 | Produits issus de la fiscalité (7) | | | | | |
| 74 | Subventions d'exploitation | | | | | |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 65 200.00 | | 64 700.00 | 64 700.00 | 64 700.00 |
| Total des recettes de gestion courante | | 65 200.00 | | 64 700.00 | 64 700.00 | 64 700.00 |
| 76 | Produits financiers | 17 000.00 | | 16 300.00 | 16 300.00 | 16 300.00 |
| 77 | Produits exceptionnels | 66 700.00 | | 65 100.00 | 65 100.00 | 65 100.00 |
| 78 | Reprises sur provisions et dépréciations(4) | | | | | |
| Total des recettes réelles d'exploitation | | 148 900.00 | | 146 100.00 | 146 100.00 | 146 100.00 |
| 042 | Opé. d'ordre de transferts entre sections (6) | | | | | |
| 043 | Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. fonct. (6) | | | | | |
| Total des recettes d'ordre d'exploitation | | | | | | |
| TOTAL | | 148 900.00 | | 146 100.00 | 146 100.00 | 146 100.00 |

| | |
|----------------------------------------------------|-------------------|
| R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2) | |
| = | |
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEEES | 146 100.00 |

Pour information :

| | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8) | 88 100.00 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

(1) cf IB - Modalités de vote.

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

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

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

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

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

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

(8) Solde de l'opération DE 023 + DE 042 - RE 042 ou solde de l'opération RI 021 + RI 040 - DI 040

| | |
|---------------------------------------------|-----------|
| II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II |
| SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES | A3 |

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| Chap | Libellé | Pour mémoire budget primitif précédent(1) | Restes à réaliser N-1 (2) | Propositions nouvelles | VOTE (3) | TOTAL (=RAR + voté) |
|-------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------|------------------------|------------------|---------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles | | | | | |
| 21 | Immobilisations corporelles | | | | | |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | | | | | |
| 23 | Immobilisations en cours | | | | | |
| | Total des opérations d'équipement | | | | | |
| | Total des dépenses d'équipement | | | | | |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | | | | | |
| 13 | Subventions d'investissement | | | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 58 000.00 | | 61 000.00 | 61 000.00 | 61 000.00 |
| 18 | Compte de liaison : affectation (BA, régie) (5) | | | | | |
| 26 | Particip., créances rattachées à des particip. | | | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | | | |
| 020 | Dépenses imprévues | | | | | |
| | Total des dépenses financières | 58 000.00 | | 61 000.00 | 61 000.00 | 61 000.00 |
| 45X-1 | Total des opé. Pour compte de tiers (6) | | | | | |
| | Total des dépenses réelles d'investissement | 58 000.00 | | 61 000.00 | 61 000.00 | 61 000.00 |
| 040 | Opé. d'ordre de transferts entre sections (4) | | | | | |
| 041 | Opérations patrimoniales (4) | | | | | |
| | Total des dépenses d'ordre d'investissement | | | | | |
| | TOTAL | 58 000.00 | | 61 000.00 | 61 000.00 | 61 000.00 |

| | | |
|---|----------------------------------------------------------------|------------------|
| + | D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (2) | |
| = | TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEEES | 61 000.00 |

RECETTES D'INVESTISSEMENT

| Chap | Libellé | Pour mémoire budget primitif précédent(1) | Restes à réaliser N-1 (2) | Propositions nouvelles | VOTE (3) | TOTAL IV=I+II+III |
|-------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------|------------------------|------------------|-------------------|
| 13 | Subventions d'investissement | | | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | | | | | |
| 20 | Immobilisations incorporelles | | | | | |
| 21 | Immobilisations corporelles | | | | | |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | | | | | |
| 23 | Immobilisations en cours | | | | | |
| | Total des opérations d'équipement | | | | | |
| | Total des recettes d'équipement | | | | | |
| 10 | Dot.,fonds divers et réserves | | | | | |
| 106 | Réserves (7) | | | | | |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | | | | | |
| 18 | Compte de liaison : affectation (BA, régie)(5) | | | | | |
| 26 | Particip., créances rattachées à des particip. | | | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | | | |
| | Total des recettes financières | | | | | |
| 45X-2 | Total des opé. pour le compte de tiers (6) | | | | | |
| | Total des recettes réelles d'investissement | | | | | |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement (4) | | | | | |
| 040 | Opé. d'ordre de transferts entre sections (4) | 88 100.00 | | 88 100.00 | 88 100.00 | 88 100.00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (4) | | | | | |
| | Total des recettes d'ordre d'investissement | 88 100.00 | | 88 100.00 | 88 100.00 | 88 100.00 |
| | TOTAL | 88 100.00 | | 88 100.00 | 88 100.00 | 88 100.00 |

| | | |
|---|----------------------------------------------------------------|------------------|
| + | R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2) | |
| = | TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEEES | 88 100.00 |

Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (8) | 88 100.00 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|

(1) cf IB - Modalités de vote.

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

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

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

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

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

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

(8) Solde de l'opération DE 023 + DE 042 - RE 042 ou solde de l'opération RI 021 + RI 040 - DI 040

| | |
|---------------------------------------------|-----------|
| II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II |
| BALANCE GENERALE DU BUDGET | B1 |

1 - DEPENSES (du présent budget + Restes à réaliser)

| | EXPLOITATION | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 8 500.00 | | 8 500.00 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | | | |
| 014 | Atténuations de produits | | | |
| 60 | <i>Achats et variations de stocks (3)</i> | | | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 1 500.00 | | 1 500.00 |
| 66 | Charges financières | 48 000.00 | | 48 000.00 |
| 67 | Charges exceptionnelles | | | |
| 68 | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov. | | 88 100.00 | 88 100.00 |
| 69 | Impôts sur les bénéfices et assimilés (4) | | | |
| 71 | <i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i> | | | |
| 022 | Dépenses imprévues | | | |
| 023 | <i>Virement à la section d'investissement</i> | | | |
| Dépenses d'exploitation - Total | | 58 000.00 | 88 100.00 | 146 100.00 |

+

| | |
|-------------------------------------------|---|
| D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE | = |
|-------------------------------------------|---|

=

| | |
|---------------------------------------------------|-------------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES | 146 100.00 |
|---------------------------------------------------|-------------------|

| | INVESTISSEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------|
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | | | |
| 13 | Subventions d'investissement | | | |
| 14 | <i>Provisions réglementées et amortissements dérogatoires</i> | | | |
| 15 | <i>Provisions pour risques et charges (5)</i> | | | |
| 16 | Remboursement d'emprunt (sauf 1688 non budgétaire) | 61 000.00 | | 61 000.00 |
| 18 | Compte de liaison : affectation (BA, Régie) | | | |
| | Total des opérations d'équipement | | | |
| 20 | Immobilisations incorporelles (6) | | | |
| 21 | Immobilisations corporelles (6) | | | |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (6) | | | |
| 23 | Immobilisations en cours (6) | | | |
| 26 | Participations et créances rattachées à des participations | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | |
| 28 | <i>Amortissements des immobilisations (reprises)</i> | | | |
| 29 | <i>Dépréciation des immobilisations</i> | | | |
| 39 | <i>Dépréciation des stocks et en-cours</i> | | | |
| 45X-1 | Total des opérations pour compte de tiers (7) | | | |
| 481 | <i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i> | | | |
| 3... | Stocks | | | |
| 020 | Dépenses imprévues | | | |
| Dépenses d'investissement - Total | | 61 000.00 | | 61 000.00 |

+

| | |
|------------------------------------------------------------|---|
| D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE | = |
|------------------------------------------------------------|---|

=

| | |
|-----------------------------------------------------|------------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 61 000.00 |
|-----------------------------------------------------|------------------|

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

(6) Hors chapitres "opérations d'équipement"

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

| | |
|---------------------------------------------|-----------|
| II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II |
| BALANCE GENERALE DU BUDGET | B2 |

2 - RECETTES (du présent budget + Restes à réaliser)

| | EXPLOITATION | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|----------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------|
| 013 | Atténuations de charges | | | |
| 60 | <i>Achats et variation des stocks (3)</i> | | | |
| 70 | Ventes de produits fabriqués, prestations ... | | | |
| 71 | <i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i> | | | |
| 72 | <i>Production immobilisée</i> | | | |
| 73 | Produits issus de la fiscalité (6) | | | |
| 74 | Subventions d'exploitation | | | |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 64 700.00 | | 64 700.00 |
| 76 | Produits financiers | 16 300.00 | | 16 300.00 |
| 77 | Produits exceptionnels | 65 100.00 | | 65 100.00 |
| 78 | Reprises sur amortissements et provisions | | | |
| 79 | <i>Transferts de charges</i> | | | |
| Recettes d'exploitation - Total | | 146 100.00 | | 146 100.00 |

+

| | |
|-------------------------------------------|--|
| R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE | |
|-------------------------------------------|--|

=

| | |
|---------------------------------------------------|-------------------|
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES | 146 100.00 |
|---------------------------------------------------|-------------------|

| | INVESTISSEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------|
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106) | | | |
| 13 | Subventions d'investissement | | | |
| 14 | <i>Provisions réglementées et amortissements dérogatoires</i> | | | |
| 15 | <i>Provisions pour risques et charges (4)</i> | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | | | |
| 18 | Compte de liaison : affectation (BA, Régie) | | | |
| 20 | Immobilisations incorporelles | | | |
| 21 | Immobilisations corporelles | | | |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | | | |
| 23 | Immobilisations en cours | | | |
| 26 | Participations et créances rattachées à des participations | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | |
| 28 | <i>Amortissements des immobilisations</i> | | 88 100.00 | 88 100.00 |
| 29 | <i>Dépréciation des immobilisations (4)</i> | | | |
| 39 | <i>Dépréciation des stocks et en-cours (4)</i> | | | |
| 45X-2 | Opérations pour compte de tiers (5) | | | |
| 481 | <i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i> | | | |
| 3... | Stocks | | | |
| 021 | <i>Virement de la section de fonctionnement</i> | | | |
| Recettes d'investissement - Total | | | 88 100.00 | 88 100.00 |

+

| | |
|------------------------------------------------------------|--|
| R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE | |
|------------------------------------------------------------|--|

+

| | |
|----------------------------------|--|
| AFFECTATION AU COMPTE 106 | |
|----------------------------------|--|

=

| | |
|-----------------------------------------------------|------------------|
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 88 100.00 |
|-----------------------------------------------------|------------------|

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

(5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail annexe Iv-A7).

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

SECTION D'EXPLOITATION

| | |
|-----------------------------------------------------|------------|
| III - VOTE DU BUDGET | III |
| SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES | A1 |

| Chap/ art (1) | Libellé (1) | Pour mémoire budget primitif précédent (2) | Propositions (3) nouvelles | Vote (4) |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------|------------------|
| 011 | Charges à caractère général (5) (6) | 8 000.00 | 8 500.00 | 8 500.00 |
| 63512 | Taxes foncières | 8 000.00 | 8 500.00 | 8 500.00 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | | | |
| 014 (7) | Atténuations de produits | | | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 2 500.00 | 1 500.00 | 1 500.00 |
| 6541 | Pertes sur créances irrécouvrables exerc | 2 500.00 | 1 500.00 | 1 500.00 |
| TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65) | | 10 500.00 | 10 000.00 | 10 000.00 |
| 66 | Charges financières (b) | 50 300.00 | 48 000.00 | 48 000.00 |
| 66111 | Intérêts réglés à l'échéance | 50 300.00 | 48 000.00 | 48 000.00 |
| 67 | Charges exceptionnelles (c) | | | |
| 68 | Dotations aux provisions (d) (9) | | | |
| 69 | Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (10) | | | |
| 022 | Dépenses imprévues (f) | | | |
| TOTAL DES DEPENSES RÉELLES = a+b+c+d+e+f | | 60 800.00 | 58 000.00 | 58 000.00 |

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

(2) cf. 1 - Modalités de vote I-B.

(3) Hors restes à réaliser

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) 62 : sauf le compte 621 retracé au sein du chapitre 012.

(6) 634 : ce compte est uniquement ouvert en M41.

(7) Le compte 739 est uniquement ouvert en M43 et en M44.

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

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

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

| | |
|-----------------------------------------------------|------------|
| III - VOTE DU BUDGET | III |
| SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES | A1 |

| Chap/ art (1) | Libellé (1) | Pour mémoire budget primitif précédent (2) | Propositions (3) nouvelles | Vote (4) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------|------------|
| 023 | Virement à la section d'investissement | | | |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entre sections (11) (12) | 88 100.00 | 88 100.00 | 88 100.00 |
| 6811 | Dotations aux amort des immob incorporel | 88 100.00 | 88 100.00 | 88 100.00 |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | | 88 100.00 | 88 100.00 | 88 100.00 |
| 043 | Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation | | | |
| TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE | | 88 100.00 | 88 100.00 | 88 100.00 |
| TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (=total des opérations réelles et d'ordre) | | 148 900.00 | 146 100.00 | 146 100.00 |

| | | |
|---|---------------------------------------------------|-------------------|
| + | RESTES A REALISER N-1 (13) | |
| + | D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (13) | |
| = | TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES | 146 100.00 |

Détail du calcul des ICNE au compte 6612 (8)

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

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

(2) cf. 1 - Modalités de vote I-B.

(3) Hors restes à réaliser

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) 62 : sauf le compte 621 retracé au sein du chapitre 012.

(6) 634 : ce compte est uniquement ouvert en M41.

(7) Le compte 739 est uniquement ouvert en M43 et en M44.

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

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

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

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

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

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

| | |
|-----------------------------------------------------|------------|
| III - VOTE DU BUDGET | III |
| SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES | A2 |

| Chap/ art (1) | Libellé (1) | budget primitif précédent (2) | Propositions (3) nouvelles | Vote (4) |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|-------------------|
| 013 | Atténuations de charges (5) | | | |
| | | | | |
| 70 | Ventes de produits fabriqués, prestations ... | | | |
| | | | | |
| 73 | Produits issus de la fiscalité (6) | | | |
| | | | | |
| 74 | Subventions d'exploitation | | | |
| | | | | |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 65 200.00 | 64 700.00 | 64 700.00 |
| 757 | Redevance versée par concessionnaire | 64 000.00 | 63 500.00 | 63 500.00 |
| 758 | Produits divers de gestion courante | 1 200.00 | | |
| 7588 | Autres produits divers gestion courante | | 1 200.00 | 1 200.00 |
| TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 013+70+73+74+75 | | 65 200.00 | 64 700.00 | 64 700.00 |
| 76 | Produits financiers (b) | 17 000.00 | 16 300.00 | 16 300.00 |
| 7688 | Autres produits financiers | 17 000.00 | 16 300.00 | 16 300.00 |
| 77 | Produits exceptionnels (c) | 66 700.00 | 65 100.00 | 65 100.00 |
| 7718 | Autres produits except sur opérations de | 66 700.00 | 65 100.00 | 65 100.00 |
| 78 | Reprises sur provisions et sur dépréciations (d) (7) | | | |
| | | | | |
| TOTAL RECETTES REELLES = a+b+c+d | | 148 900.00 | 146 100.00 | 146 100.00 |

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

(2) cf. 1 - Modalités de vote I-B.

(3) Hors restes à réaliser

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 699 n'existe pas en M49.

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

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

| | |
|-----------------------------------------------------|------------|
| III - VOTE DU BUDGET | III |
| SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES | A2 |

| Chap/ art (1) | Libellé (1) | budget primitif précédent (2) | Propositions (3) nouvelles | Vote (4) |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|----------|
| 042 | <i>Opérations d'ordre de transfert entre sections (8) (9)</i> | | | |
| | | | | |
| 043 | <i>Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. de fonct. (8)</i> | | | |
| | | | | |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | | | |

| | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et ordres) | 148 900.00 | 146 100.00 | 146 100.00 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|

| | | |
|---|-----------------------------------|--|
| + | RESTES A REALISER N-1 (10) | |
|---|-----------------------------------|--|

| | | |
|---|-----------------------------------------------|--|
| + | R002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10) | |
|---|-----------------------------------------------|--|

| | | |
|---|------------------------------------------------------|-------------------|
| = | TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES | 146 100.00 |
|---|------------------------------------------------------|-------------------|

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

(2) cf. 1 - Modalités de vote I-B.

(3) Hors restes à réaliser

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 699 n'existe pas en M49.

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

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

(8) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre, RE 042 = DI 040, RE 043=DE 043.

(9) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie a opté pour le régime des provisions budgétaires.

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

SECTION D'INVESTISSEMENT

| | |
|-------------------------------------------------------|------------|
| III - VOTE DU BUDGET | III |
| SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES | B1 |

| Chap/ art (1) | Libellé (1) | budget primitif précédent (2) | Propositions (3) nouvelles | Vote (4) |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|----------|
| 20 | Immobilisations incorporelles (hors opérations) | | | |
| 21 | Immobilisations corporelles (hors opérations) | | | |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (hors opérations) | | | |
| 23 | Immobilisations en cours (hors opération) | | | |
| | Total des opérations (5) | | | |
| Total des dépenses d'équipement | | | | |

| | | | | |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | | | |
| 13 | Subventions d'investissement | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 58 000.00 | 61 000.00 | 61 000.00 |
| 1641 | Emprunt en euro | 58 000.00 | 61 000.00 | 61 000.00 |
| 18 | Compte de liaison : affectation (Ba, régie) | | | |
| 26 | Participations et créances rattachées à des particip. | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | |
| 020 | Dépenses imprévues | | | |
| Total des dépenses financières | | 58 000.00 | 61 000.00 | 61 000.00 |

| | | | | |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--|--|--|
| 45...1.. | Opé. pour compte de tiers n°...(1 ligne par opé.) (6) | | | |
| Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers | | | | |

| | | | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| TOTAL DES DEPENSES REELLES | 58 000.00 | 61 000.00 | 61 000.00 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|

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

(2) cf. I - Modalités de vote I-B.

(3) Hors restes à réaliser

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

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

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

| | |
|-------------------------------------------------------|------------|
| III - VOTE DU BUDGET | III |
| SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES | B1 |

| Chap/ art (1) | Libellé (1) | budget primitif précédent (2) | Propositions (3) nouvelles | Voté (4) |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|----------|
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre sections (7) (8) | | | |
| | <i>Reprises sur autofinancement antérieur</i> | | | |
| | | | | |
| | <i>Charges transférées</i> | | | |
| | | | | |
| 041 | Opérations patrimoniales (9) | | | |
| | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE | | | | |

| | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre) | 58 000.00 | 61 000.00 | 61 000.00 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|

| | |
|----------------------------------------------------------------|------------------|
| | + |
| RESTES A REALISER N-1 (10) | |
| | + |
| D001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (10) | |
| | = |
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 61 000.00 |

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

(2) cf. I - Modalités de vote I-B.

(3) Hors restes à réaliser

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

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

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

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

(8) Le compte 15...2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

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

| | |
|-------------------------------------------------------|------------|
| III - VOTE DU BUDGET | III |
| SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES | B2 |

| Chap/ art (1) | Libellé (1) | Pour memoire budget primitif précédent (2) | Propositions (3) nouvelles | Vote(4) |
|----------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------|---------|
| 13 | Subventions d'investissement | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (hors 165) | | | |
| 20 | Immobilisations incorporelles | | | |
| 21 | Immobilisations corporelles | | | |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | | | |
| 23 | Immobilisations en cours | | | |
| Total des recettes d'équipement | | | | |

| | | | | |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|--|--|--|
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | | | |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | | | |
| 18 | Compte de liaison : affectation(BA, régie) | | | |
| 26 | Participations et créances rattachées à des particip. | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | |
| Total des recettes financières | | | | |

| | | | | |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--|--|--|
| 45...2.. | Opé. pour compte de tiers n°...(1 ligne par opé.) (5) | | | |
| Total des recettes d'opérations pour compte de tiers | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------------|--|--|--|--|
| TOTAL DES RECETTES REELLES | | | | |
|-----------------------------------|--|--|--|--|

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

(2) cf. I - Modalités de vote I-B.

(3) Hors restes à réaliser

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir annexe IV A 7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

| | |
|-------------------------------------------------------|------------|
| III - VOTE DU BUDGET | III |
| SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES | B2 |

| Chap/ art (1) | Libellé (1) | Four millions budget primitif précédent (2) | Propositions (3) nouvelles | Vote (4) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------|
| 021 | <i>Virement de la section d'exploitation</i> | | | |
| 040 | <i>Opérations d'ordre de transfert entre sections (6) (7)</i> | 88 100.00 | 88 100.00 | 88 100.00 |
| 28125 | <i>Terrains bâtis</i> | 2 000.00 | 2 000.00 | 2 000.00 |
| 28131 | <i>Batiments</i> | 85 800.00 | 85 800.00 | 85 800.00 |
| 28135 | <i>Installations générales, agencements, amen</i> | 300.00 | 300.00 | 300.00 |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D' EXPLOITATION | | 88 100.00 | 88 100.00 | 88 100.00 |
| 041 | <i>Opérations patrimoniales (8)</i> | | | |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 88 100.00 | 88 100.00 | 88 100.00 |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et ordres) | | 88 100.00 | 88 100.00 | 88 100.00 |

| | | |
|---|----------------------------------------------------------------|------------------|
| + | RESTES A REALISER N-1 (9) | |
| + | R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (9) | |
| = | TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 88 100.00 |

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

(2) cf. I - Modalités de vote I-B.

(3) Hors restes à réaliser

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir annexe IV A 7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

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

(7) Le compte 15...2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

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

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

OPERATION D'EQUIPEMENT N° : (1)

LIBELLE :

POUR INFORMATION

| Art. (2) | Libellé (2) | Réalizations cumulées au 1/1/N | Restes à réaliser N-1 (3) (5) | Propositions nouvelles (4) | Vote (5) | Montant (5) |
|-------------|-----------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|----------|-------------|
| | DEPENSES | | a | | b | b |
| 20 | Immobilisations incorporelles | | | | | |
| 21 | Immobilisations corporelles | | | | | |
| 22 | Immobilisations reçues en affect. | | | | | |
| 23 | Immobilisations en cours | | | | | |

| RECETTES (répartition) (Pour information) | Restes à réaliser N-1 (3) | Recettes de l'exercice |
|----------------------------------------------|---------------------------|------------------------|
| | c | d |
| TOTAL RECETTES AFFECTEES | | |
| 13 Subventions d'investissement | | |
| 16 Emprunts et dettes assimilées | | |
| 20 Immobilisations incorporelles | | |
| 21 Immobilisations corporelles | | |
| 22 Immobilisations reçues en affect. | | |
| 23 Immobilisations en cours | | |
| Autres | | |

| | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| RESULTAT = (c+d) - (a+b) Excédent de financement si positif Besoin de financement si négatif | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan des comptes appliqué par la régie.

(3) A remplir 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.

(4) Lorsque l'opération d'équipement constitue un chapitre faisant l'objet d'un vote, ces trois colonnes sont renseignées. Dans ce cas, le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Lorsque l'opération d'équipement est présentée pour information, seules ces deux colonnes sont renseignées.

| | |
|---------------------------------------------|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE | |
| DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE | A1.1 |

A1.1 - DETAIL DES 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 01/01/2018 | Montants des tirages en 2017 | Montants des remboursements 2017 | | Encours restant dû au 01/01/2018 |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| | | | | Intérêts (6615) | Remboursement du tirage | |
| 51921 Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 51928 Autres avances de trésorerie | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5191 Avances du Trésor | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5192 Avances de trésorerie | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 51931 Lignes de trésorerie | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5194 Billets de trésorerie | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5198 Autres crédits de trésorerie | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 519 Crédits de trésorerie (Total) | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(1) Circulaire n°NOR/INT/B/89/00071/C du 22/02/1989.

(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).

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

A1.2 - 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 remboursement | Nominal (2) | Type de taux d'intérêt (3) | Index (4) | Taux initial | | Devise | Périodicité des remboursements (6) | Profil d'amortissement (7) | Possibilité de rembt anticipé O/N | Catégorie d'emprunt (8) |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|---------------------------------------------|-------------------------------|---------------------|----------------------------|-----------|--------------------|----------------|--------|------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------|-------------------------|
| | | | | | | | | Niveau de taux (5) | Taux actuariel | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| 163 Emprunts obligataires (Total) | | | | | 0.00 | | | | | | | | | |
| 164 Emprunts auprès des établissements de crédit (Total) | | | | | 1 625 918.73 | | | | | | | | | |
| 1641 Emprunts en euros (Total) | | | | | 1 625 918.73 | | | | | | | | | |
| 4000 / MON036750EUR0036750 | CAISSE FRANCAISE FINANCEMENT | 03/12/2001 | 31/12/2001 | 01/01/2002 | 1 625 918.73 | F | | 4.99 | 5.21 | EUR | T | P | N | A-1 |
| 1643 Emprunts en devises (Total) | | | | | 0.00 | | | | | | | | | |
| 16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (Total)(9) | | | | | 0.00 | | | | | | | | | |
| 165 Dépôts et cautionnements reçus (Total) | | | | | 0.00 | | | | | | | | | |
| 167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total) | | | | | 0.00 | | | | | | | | | |
| 1675 Dettes pour M.E.T.P. et PPP (Total) | | | | | 0.00 | | | | | | | | | |
| 1678 Autres emprunts et dettes (Total) | | | | | 0.00 | | | | | | | | | |
| 168 Autres emprunts et dettes assimilés (Total) | | | | | 0.00 | | | | | | | | | |
| 1681 Autres emprunts (Total) | | | | | 0.00 | | | | | | | | | |
| 1682 Bons à moyen terme négociables (Total) | | | | | 0.00 | | | | | | | | | |
| 1687 Autres dettes (Total) | | | | | 0.00 | | | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | 1 625 918.73 | | | | | | | | | |

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la dernière mobilisation

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

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

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois, ...)

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

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

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

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

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

A1.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166) (suite)

| Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunts et Dettes au 01/01/2018 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------|------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------|-------------------|------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------------------------|--------------------|
| | Couverture ? O/N (10) | Montant couvert | Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11) | Capital restant dû au 01/01/2018 | Durée résiduelle (en années) | Taux d'intérêt | | | Annuité de l'exercice | | | ICNE de l'exercice |
| | | | | | | Type de taux (12) | Index (13) | Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14) | Capital | Charges d'intérêt (15) | Intérêts perçus (le cas échéant) (16) | |
| 163 Emprunts obligataires (Total) | | 0.00 | | 0.00 | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 164 Emprunts auprès des établissements de crédit (Total) | | 0.00 | | 971 546.56 | | | | | 60 741.06 | 47 355.30 | 0.00 | 0.00 |
| 1641 Emprunts en euros (Total) | | 0.00 | | 971 546.56 | | | | | 60 741.06 | 47 355.30 | 0.00 | 0.00 |
| 4000 / MON036750EUR/0036750 | N | 0.00 | | 971 546.56 | 11.75 | F | 4.99 | | 60 741.06 | 47 355.30 | 0.00 | 0.00 |
| 1643 Emprunts en devises (Total) | | 0.00 | | 0.00 | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (Total)(9) | | 0.00 | | 0.00 | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 165 Dépôts et cautionnements reçus (Total) | | 0.00 | | 0.00 | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total) | | 0.00 | | 0.00 | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1675 Dettes pour M.E.T.P. et PPP (Total) | | 0.00 | | 0.00 | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1678 Autres emprunts et dettes (Total) | | 0.00 | | 0.00 | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 168 Autres emprunts et dettes assimilés (Total) | | 0.00 | | 0.00 | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1681 Autres emprunts (Total) | | 0.00 | | 0.00 | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1682 Bons à moyen terme négociables (Total) | | 0.00 | | 0.00 | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1687 Autres dettes (Total) | | 0.00 | | 0.00 | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL GENERAL | | 0.00 | | 971 546.56 | | | | | 60 741.06 | 47 355.30 | 0.00 | 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 IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

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

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

(13) Mentionner le ou les index en cours au 01/01/N après opération de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

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

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

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

A1.3 - REPARTITION PAR STRUCTURE DE TAUX (hors A1)

| Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne indiquer le n° de contrat)(1) | Organisme prêteur ou chef de file | Nominal (2) | Capital restant dû au 01/01/2018 (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 à la date de vote du budget (9) | Intérêts à payer au cours de l'exercice (10) | Intérêts à percevoir au cours de l'exercice (le cas échéant) (11) | % par type de taux selon le capital restant dû |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------|--------------------------------------|--------------------|------------------|------------------------------|------------------|------------------|--------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| <u>Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap), ou encadré (tunnel) (A)</u> | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL A | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| <u>Barrière simple B</u> | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL B | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| <u>Option d'échange C</u> | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL C | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| <u>Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé D</u> | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL D | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| <u>Multiplicateur jusqu'à 5 E</u> | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL E | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| <u>Autres types de structures F</u> | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL F | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| TOTAL GENERAL | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |

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

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

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

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices

/ 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

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

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

(7) Coût de sortie : Indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 01/01/2018

(8) Montant, index ou formule.

(9) Indiquer le niveau de taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau du taux à la date de vote du budget.

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

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

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

A1.4 - TYPLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

| Structures / Indices sous-jacents | (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 inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) | 1 produits | 0 produits | 0 produits | 0 produits | 0 produits | 0 produits |
| | 100,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours |
| | 971 546,56 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| (B) Barrière simple. Pas d'effet de levier | 0 produits | 0 produits | 0 produits | 0 produits | 0 produits | 0 produits |
| | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours |
| | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| (C) Option d'échange (swaption) | 0 produits | 0 produits | 0 produits | 0 produits | 0 produits | 0 produits |
| | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours |
| | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| (D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé | 0 produits | 0 produits | 0 produits | 0 produits | 0 produits | 0 produits |
| | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours |
| | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| (E) Multiplicateur jusqu'à 5 | 0 produits | 0 produits | 0 produits | 0 produits | 0 produits | 0 produits |
| | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours |
| | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| (F) Autres types de structure | 0 produits | 0 produits | 0 produits | 0 produits | 0 produits | 0 produits |
| | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours | 0,00 % de l'encours |
| | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 01/01/2018 après opérations de couverture éventuelles.

| | |
|---------------------------------------------------------------------------------|------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) | A1.5 |

A1.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

| Instruments de couverture (Four chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunt couvert | | | | Instrument de couverture | | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------|------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|
| | Référence de l'emprunt couvert | Capital restant dû au 01/01/2018 | 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 règlement des intérêts (4) | Montant des commissions diverses | Primes éventuelles | |
| | | | | | | | | | | | | Primes payées pour l'achat d'option | Primes reçues pour la vente d'option |
| Taux fixe (total) | | 0.00 | | | | | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Taux variable simple (total) | | 0.00 | | | | | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Taux complexe (total)(2) | | 0.00 | | | | | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL | | 0.00 | | | | | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(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 | IV |
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE | |
| DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) | A1.5 |

A1.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)

| Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Effet de l'instrument de couverture | | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------|--------------------|---------------|----------------|-----------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | Référence de l'emprunt couvert | Taux payé | | Taux reçu (7) | | Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat | | Catégorie d'emprunt (8) | |
| | | Index (5) | Niveau de taux (6) | Index | Niveau de taux | Charges c/668 | Produits c/768 | Avant opération de couverture | Après opération de couverture |
| Taux fixe (total) | | | | | | 0.00 | 0.00 | | |
| Taux variable simple (total) | | | | | | 0.00 | 0.00 | | |
| Taux complexe (total)(2) | | | | | | 0.00 | 0.00 | | |
| TOTAL | | | | | | 0.00 | 0.00 | | |

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

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(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 IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales)

| | |
|---------------------------------------------------------------------|-------------|
| | IV |
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE AUTRES DETTES | A1.6 |

A1.6 - AUTRES DETTES

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

| LIBELLES | Montant initial de la dette | Dépenses de l'exercice | Dette restatnte |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------|
| Dettes pour subventions 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 |
| ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS ETAT DES PROVISIONS ETALEMENT DES PROVISIONS | A2 A3.1 A3.2 |

A2 - AMORTISSEMENTS - METHODES UTILISEES

| CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE | | | Délégation du |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------|---------------|
| Biens de faible valeur | | | |
| Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R 2321-1 du CGCT) : | | | |
| Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable) | Catégories de biens amortis | Durée | |
| | | | |

A3.1 - ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

| Nature de la provision ou de la dépréciation | Dotations inscrites au budget de l'exercice (1) | Date de constitution | Montant des provisions et dépréciations constituées au 1/1/N | Montant total des provisions et dépréciations constituées | Reprises inscrites au budget de l'exercice | SOLDE prévisionnel au 31/12/N |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------|
| PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES | | | | | | |
| Provisions réglementées et amortissements dérogatoires | | | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | | | |
| Provision spéciale de réévaluation | | | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | | | |
| Provisions pour risques et charges (2) | | | | | | |
| Provisions pour litiges | | | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | | | |
| Autres provisions pour risques | | | | | | |
| | | | | | | |
| Dépréciations (2) | | | | | | |
| - des immobilisations | | | | | | |
| - des stocks de matières premières et de produits et des en-cours de production | | | | | | |
| TOTAL BUDGETAIRES | | | | | | |
| PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES | | | | | | |
| Provisions pour risques et charges (2) | | | | | | |
| Provisions pour litiges | | | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | | | |
| Autres provisions pour risques | | | | | | |
| | | | | | | |
| Dépréciation (2) | | | | | | |
| - des stocks d'autres approvisionnements et de marchandises | | | | | | |
| - des comptes de tiers | | | | | | |
| - des comptes financiers | | | | | | |
| TOTAL SEMI-BUDGETAIRES | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | |

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

(2) Indiquer l'objet de la provision ou de la dépréciation.

A3.2 - ETALEMENT DES PROVISIONS (1)

| Nature | Objet | Montant total à constituer | Durée | Montant des provisions constituées au 1/1/N | Provision constituée au titre de l'exercice | Montant restant à provisionner |
|--------|-------|----------------------------|-------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------|
| | | | | | | |

(1) Il s'agit des provisions pour risques et charges qui peuvent faire l'objet d'un étalement.

| | |
|--------------------------------------------------------|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| SECTION D'INVESTISSEMENT | A4.1 |
| EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES | |

A4.1 - DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

| Art. (1) | Libellé (1) | Propositions nouvelles | Vote (2) I |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------|
| DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A+B | | 61 000.00 | 61 000.00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (A) | 61 000.00 | 61 000.00 |
| 1641 | Emprunt en euro | 61 000.00 | 61 000.00 |
| Dépenses et transferts à déduire des ressources propres(B) | | | |
| 10 | Reversement de dotations et fonds divers | | |
| 139 | <i>Subvention d'investissement transférée au compte de résultat</i> | | |
| 020 | Dépenses imprévues | | |

| | Op. de l'exercice I | Restes à réaliser en dépenses de l'exercice précédent (3) (4) | Solde d'exécution D001 (3) (4) | TOTAL II |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------|
| Dépenses à couvrir par des ressources propres | 61 000.00 | | | 61 000.00 |

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.
(3) Inscrire uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.
(4) Indiquer le montant correspondant figurant en II - Présentation générale du budget - vue d'ensemble.

| | |
|--------------------------------------------------------|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| SECTION D'INVESTISSEMENT | |
| EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES | A4.2 |

A4.2 - RESSOURCES PROPRES

| Art. (1) | Libellé (1) | Propositions nouvelles | Vote (2) | III |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------|-----|
| RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a+b | | 88 100.00 | 88 100.00 | |
| Ressources propres externes de l'année (a) | | | | |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | | | |
| 138 | Autres subv. d'invest. non transférables | | | |
| 26 | Participations et créances rattachées à des participations | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | |
| Ressources propres internes de l'année (b) (3) | | 88 100.00 | 88 100.00 | |
| 15 | <i>Provisions pour risques et charges</i> | | | |
| 169 | Primes de remboursement des obligations | | | |
| 26 | <i>Participations et créances rattachées à des particip.</i> | | | |
| 27 | <i>Autres immobilisations financières</i> | | | |
| 28 | <i>Amortissement des immobilisations</i> | 88 100.00 | 88 100.00 | |
| 28125 | <i>Terrains bâtis</i> | 2 000.00 | 2 000.00 | |
| 28131 | <i>Batiments</i> | 85 800.00 | 85 800.00 | |
| 28135 | <i>Installations générales, agencements, amen</i> | 300.00 | 300.00 | |
| 29 | <i>Provisions pour dépréciation des immobilisations</i> | | | |
| 39 | <i>Provisions pour dépréciation des stocks et encours</i> | | | |
| 481 | <i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i> | | | |
| 49 | <i>Provisions pour dépréciation des comptes de tiers</i> | | | |
| 59 | <i>Provisions pour dépréciation des comptes financiers</i> | | | |
| 024 | Produits des cessions d'immobilisations | | | |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement (d) | | | |

| | Opérations de l'exercice | III | Restes à réaliser en recettes de l'exercice précédent (4) (5) | Solde d'exécution R001 (4) (5) | Affectation R1068 (4) | TOTAL | IV |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|-----|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|------------------|----|
| Total ressources propres disponibles | 88 100.00 | | | | | 88 100.00 | |

| | Montant |
|------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Dépenses à couvrir par des ressources propres | II 61 000.00 |
| Ressources propres disponibles | IV 88 100.00 |
| Solde | V=IV-II (6) +27 100.00 |

- (1) Les comptes 15, 189, 26, 27, 28, 29, 39, 481, 49 et 59 sont à détailler conformément au plan de comptes.
(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.
(3) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.
(4) Inscrire uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.
(5) Indiquer le montant correspondant figurant en II - Présentation générale du budget - Vue d'ensemble.
(6) Ces créances et charges peuvent être financées par emprunt.

| | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN | |
| ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT | A5.1 |
| ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF | A5.2 |

Service.....(1) (en application de l'article L.2224-6 du CGCT)

A5.1 ou A5.2 - SECTION D'EXPLOITATION

| DEPENSES | | | RECETTES | | |
|-----------------------------------|------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------|-------------|
| Article (2) | Libellé (2) | Montant (3) | Article (2) | Libellé (2) | Montant (3) |
| 011 | Charges à caractère général | | 013 | Atténuation de charges | |
| | | | | | |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | | 70 | Prod. Des services, du domaine et ventes div. | |
| | | | | | |
| 014 | Atténuation de produits | | 73 | Impôts et taxes | |
| | | | | | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | | 74 | Dotations et participations | |
| | | | | | |
| 66 | Charges financières | | 75 | Autres produits de gestion courante | |
| | | | | | |
| 67 | Charges exceptionnelles | | 76 | Produits financiers | |
| | | | | | |
| 68 | Dotations aux provisions et aux dépréciat. (4) | | 77 | Produits exceptionnels | |
| | | | | | |
| 022 | Dépenses imprévues | | 78 | Reprises sur provisions (3) | |
| | | | | | |
| Total des dépenses réelles | | | Total des recettes réelles | | |

| | | | | | |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------|--|-----------------------------------|---------------------------------------------------------|--|
| 042 | Opé. d'ordre de transfert entre sections | | 042 | Opé. d'ordre de transfert entre sections | |
| | | | | | |
| 043 | Opé. d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation | | 043 | Opé. d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation | |
| | | | | | |
| 023 | Virement à la section d'investissement | | | | |
| Total des dépenses d'ordre | | | Total des recettes d'ordre | | |
| | | | | | |
| D002 (5) | | | R002 (5) | | |
| | | | | | |
| TOTAL GENERAL DE DEPENSES | | | TOTAL GENERAL DE RECETTES | | |

(1) Compléter par : "Service de distribution de l'eau" ou "Service d'assainissement" s'il s'agit d'un budget unique pour l'eau et l'assainissement autorisé par l'article L. 2224-6 du CGCT pour les communes et les groupements de communes de moins de 3 000 habitants soit par "Service d'assainissement collectif" ou "Service d'assainissement non collectif" si ce budget unique retrace des activités d'assainissement collectif et d'assainissement non collectif.

Il convient d'établir un état par service.

(2) Détailler les chapitres budgétaires conformément au plan de comptes M49.

(3) Le montant des dépenses et recettes correspond aux RAR + crédits votés au titre de l'exercice.

(4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires, ainsi que pour les reprises des dépréciations des immobilisations ou des stocks.

(5) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent participant au service (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats)

| | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN | |
| ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT | A5.1 |
| ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF | A5.2 |

Service.....(1) (en application de l'article L.2224-6 du CGCT)
A5.1 ou A5.2 - SECTION D'INVESTISSEMENT

| DEPENSES | | | RECETTES | | |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------|-------------|
| Article (2) | Libellé (2) | Montant (3) | Article (2) | Libellé (2) | Montant (3) |
| 20 | Immobilisations incorporelles (hors opé.) | | 13 | Subventions d'équipement | |
| 21 | Immobilisations corporelles (hors opé.) | | 16 | Emprunts et dettes assimilées | |
| 22 | Immobilisations reçues en affect. (hors opé) | | 20 | Immobilisations incorporelles | |
| 23 | Immobilisation en cours (hors opé.) | | 21 | Immobilisations corporelles | |
| Opérations d'équipement n°...(1 ligne par opé.) | | | 22 | Immobilisations reçues en affectation | |
| ... | | | 23 | Immobilisation en cours | |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | | 10 | Dotations, fonds divers et réserves | |
| 13 | Subventions d'équipement | | 106 | Réserves | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | | 18 | Compte de liaison : affectation à ... | |
| 18 | Compte de liaison : affectation à ... | | 26 | Particip. et créances rattachées à des particip. | |
| 26 | Particip. et créances rattachées à des particip. | | 27 | Autres immobilisations financières | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | 020 | Dépenses imprévues | |
| 020 | Dépenses imprévues | | 45..1 | Opé. c/ de tiers n° (1 ligne par opé.) | |
| 45..1 | Opé. c/ de tiers n° (1 ligne par opé.) | | 45..2 | Opé. c/ de tiers n° (1 ligne par opé.) | |
| Total des dépenses réelles | | | Total des recettes réelles | | |
| 040 | Opé. d'ordre de transfert entre sections | | 040 | Opé. d'ordre de transfert entre sections | |
| 041 | Opérations patrimoniales | | 041 | Opérations patrimoniales | |
| Total des dépenses d'ordre | | | 021 | Virement de la section d'exploitation | |
| D 001 (4) | | | Total des recettes d'ordre | | |
| TOTAL GENERAL DE DEPENSES | | | R 001 (4) | | |
| TOTAL GENERAL DE DEPENSES | | | TOTAL GENERAL DE RECETTES | | |

(1) Compléter par : "Service de distribution de l'eau" ou "Service d'assainissement" s'il s'agit d'un budget unique pour l'eau et l'assainissement autorisé par l'article L. 2224-6 du CGCT pour les communes et les groupements de communes de moins de 3 000 habitants soit par "Service d'assainissement collectif" ou "Service d'assainissement non collectif" si ce budget unique retrace des activités d'assainissement collectif et d'assainissement non collectif. Il convient d'établir un état par service.

(2) Détailler les chapitres budgétaires conformément au plan de comptes M49.

(3) Le montant des dépenses et recettes correspond aux RAR + crédits votés au titre de l'exercice.

(4) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent participant au service (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats)

| | |
|---------------------------------------------------|-----------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN | |
| ETAT DES CHARGES TRANSFEREES | A6 |
| DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS | A7 |

A6 - ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

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

(1) Correspond au montant de la charge restant à amortir = I-(II+III)

A7 - CHAPITRE D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Détail) (1)

Date de la délibération :

| Intitulé de l'opération N° : | | | | | | | | | |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------|---------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------|
| DEPENSES 4581 | | | | | RECETTES 4582 | | | | |
| Chapitre | Intitulé | Restes à réaliser N-1 (2) | Dépenses nouvelles votées | TOTAL (3) | Chapitre | Intitulé | Restes à réaliser N-1 (2) | Recettes nouvelles votées | TOTAL (3) |
| 4581 | | | | | 4582 | - Financement par le tiers | | | |
| | | | | | | - Financement par d'autres tiers | | | |
| 040 | <i>Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie 791)</i> | | | | 040 | <i>- Financement par le service (contrepartie 6742)</i> | | | |
| | | | | | 041 | <i>- Financ. par empr. à la charge du tiers (contrepartie D 2763)</i> | | | |

(1) Ouvrir un cadre par opération pour compte de tiers.

(2) À remplir 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.

(3) Total des dépenses = Restes à réaliser N-1 + Dépenses nouvelles votées

Total des recettes = Restes à réaliser N+1 + Recettes nouvelles votées.

| | |
|---------------------------------------------------|-----------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN | |
| DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS | A7 |

A7 - CHAPITRE D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Détail) (1)

| N° opération : | Intitulé de l'opération : | | | |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------|-----------|
| | Pour mémoire réalisations cumulées au 01/01/N(2) | Restes à réaliser N-1 (3) | Nouveaux crédits votés | Total (4) |
| DEPENSES (a) | | | | |
| <i>Financement par le mandant et d'autres tiers (5)</i> | | | | |
| 040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire | | | | |
| 041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section | | | | |
| Annulations sur dépenses (c) (6) | | | | |
| Dépenses nettes (a-c) | | | | |
| RECETTES (b) | | | | |
| <i>Financement par le mandant et d'autres tiers (7)</i> | | | | |
| 040 Financement par le mandataire | | | | |
| 041 Financement par emprunt à la charge du tiers | | | | |
| Annulations sur recettes (d) (6) | | | | |
| Recettes nettes (b-d) | | | | |

(1) Ouvrir un cadre par opération pour compte de tiers.

(2) Ensemble des réalisations connues (hors restes à réaliser).

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

(4) Total = Restes à réaliser N-1 + Nouveaux crédits votés

(5) Inscrire le chapitre et la nature des travaux 06/01/2014

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

(7) Indiquer le chapitre.

| | |
|---------------------------------------------------|-----------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN | |
| DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS | A7 |

A7 - CHAPITRE D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Détail) (1)

| N° opération : | Intitulé de l'opération : | | | |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------|-----------|
| | Pour mémoire réalisations cumulées au 01/01/N(2) | Restes à réaliser N-1 (3) | Nouveaux crédits votés | Total (4) |
| DEPENSES (a) | | | | |
| <i>Financement par le mandant et d'autres tiers (5)</i> | | | | |
| 040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire | | | | |
| 041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section | | | | |
| Annulations sur dépenses (c) (6) | | | | |
| Dépenses nettes (a-c) | | | | |
| RECETTES (b) | | | | |
| <i>Financement par le mandant et d'autres tiers (7)</i> | | | | |
| 040 Financement par le mandataire | | | | |
| 041 Financement par emprunt à la charge du tiers | | | | |
| Annulations sur recettes (d) (6) | | | | |
| Recettes nettes (b-d) | | | | |

(1) Ouvrir un cadre par opération pour compte de tiers.

(2) Ensemble des réalisations connues (hors restes à réaliser).

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

(4) Total = Restes à réaliser N-1 + Nouveaux crédits votés

(5) Inscrire le chapitre et la nature des travaux 06/01/2014

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

(7) Indiquer le chapitre.

| | |
|-------------------------------------------------------------|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS | |
| EMPRUNTS GARANTIS PAR LA COMMUNE OU L'ETABLISSEMENT | B1.1 |

B1.1 - EMPRUNTS GARANTIS PAR LA COMMUNE OU L'ETABLISSEMENT 5art. L. 2313-1 6°, L5211-36 et L. 5711-1 du CGCT)

| Désignation du bénéficiaire | Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1) | | Objet de l'emprunt garanti | Organisme prêteur ou chef de file | Montant initial | Capital restant dû au 01/01/N | Durée résiduelle | Périodicité des remboursements (2) | Taux initial | | | Taux à la date du vote du budget (6) | | | Catégorie d'emprunt (7) | Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt | Annuité garantie au cours de l'exercice | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------|----------------------------|-----------------------------------|-----------------|-------------------------------|------------------|------------------------------------|--------------|-----------|-------------------|--------------------------------------|-----------|----------------|-------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------|------------|
| | Année | Profil | | | | | | | Taux (3) | Index (4) | (5)Taux actuariel | Taux (3) | Index (4) | Niveau de taux | | | en (8) | en capital |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(1) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres à préciser.
(2) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, 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 simplement 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 : EURIBOR 3 mois ...).
(5) Taux annuel, tous frais compris.
(6) Taux hors opération de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de 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 IOCB1015077C 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 6611 "Intérêts réglés à l'échéance" (intérêts décaissés).

| | |
|-----------------------------------------------------------------|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ENGAGEMENTS HORS BILAN CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT | B1.2 |

B1.2 - CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT

| Calcul du ratio de l'article L. 2252-2 du CGCT | Valeur en euros |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| Total des annuités déjà garanties à échoir 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 |
| - Provisions pour garanties d'emprunt | D |
| Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice | I = A + B + C - D |
| Recettes réelles de fonctionnement | II |

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Part des garanties d'emprunts accordées au titre de l'exercice en % (3) | I/II |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------|

(1) Hors opérations visées par l'article L.2252-2 du CGCT.

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

(3) Les garanties d'emprunt 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 |
| ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET | B1.3 |

B1.3 - SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET

| Article (1) | Subventions (2) | Objet (3) | Nom de l'organisme | Nature juridique de l'organisme | Montant de la subvention |
|-------------|-----------------|-----------|--------------------|---------------------------------|--------------------------|
| | | | | | |

- (1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention.
(2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.
(3) Objet pour lequel on a versé la subvention.

| | |
|-------------------------------------------------------------|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS | |
| ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL | B1.4 |
| ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE | B1.5 |
| ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES | B1.6 |
| ETAT DES ENGAGEMENTS recus | B1.7 |

B1.4 - 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 de l'exercice | 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) |
| | Mobilier Immobilier | | | | | | | | | |
| | Mobilier Immobilier | | | | | | | | | |
| | Mobilier Immobilier | | | | | | | | | |

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

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

B1.5 - ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE

| Libellé du contrat | Année de signature du contrat de PPP | Organismes cocontractants | Nature des prestations prévues par le contrat de PPP | Montant total prévu au titre du contrat de PPP | Montant de la rémunération du cocontractant | Durée du contrat de PPP | Date de fin du contrat de PPP |
|--------------------|--------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

B1.6 - ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES (1)

| Année d'origine | Nature de l'engagement | Organisme bénéficiaire | Durée en années | Périodicité | Dettes en capital à l'origine | Dettes en capital 1/1/N | Annuité versée au cours de l'exercice |
|-----------------|----------------------------------------------------|------------------------|-----------------|-------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|
| | 8017 Subventions à verser en annuités | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | 8018 Autres engagements donnés | | | | | | |
| | Au profit d'organismes publics | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | Au profit d'organismes privés (1) | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | TOTAL | | | | | | |

(1) Concernant les garanties accordées à 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 "Dettes en capital à l'origine" correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible. La colonne "Dettes en capital 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.

B1.7 - ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS RECUS

| Année d'origine | Nature de l'engagement | Organisme émetteur | Durée en années | Périodicité | Dettes en capital à l'origine | Dettes en capital 1/1/N | Annuité versée au cours de l'exercice |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|
| | TOTAL | | | | | | |
| | 8027 Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir) | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | 8028 Autres engagements reçus | | | | | | |
| | A l'exception de ceux reçus des entreprises..... | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | Engagements reçus des entreprises | | | | | | |
| | | | | | | | |

| | |
|----------------------------------------------------------|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ENGAGEMENTS HORS BILAN | |
| AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT | B2.1 |
| AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT | B2.2 |

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

| N° ou intitulé de l'AP | Montant des AP | | |
|------------------------|--------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------|
| | Pour mémoire AP votée y compris ajustement | Révision de l'exercice N | Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour 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.
(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

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

| N° ou intitulé de l'AE | Montant des AE | | |
|------------------------|--------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------|
| | Pour mémoire AE votée y compris ajustement | Révision de l'exercice N | Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour 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.
(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

| | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT | B2.1 B2.2 |

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

| Montant des CP | | | |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 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 de l'exercice N+1 | Restes à financer (exercice au-delà de N+1) (3) |
| | | | |

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

| Montant des CP | | | |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 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 de l'exercice N+1 | Restes à financer (exercice au-delà de N+1) (3) |
| | | | |

| | |
|--------------------------------------|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION | |
| ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N | C1.1 |

C1.1 - ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N

| GRADES OU EMPLOIS | 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 |
| EMPLOIS FONCTIONNELS (a) | | | | | | | |
| Directeur général des services | | | | | | | |
| Directeur général adjoint des services | | | | | | | |
| Directeur général des services techniques | | | | | | | |
| Emplois créés au titre de l'article 6-1 de la loi n° 84-53 | | | | | | | |
| FILIERE ADMINISTRATIVE (b) | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| FILIERE TECHNIQUE (c) | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| FILIERE SOCIALE (d) | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| FILIERE MEDICO-SOCIALE (e) | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f) | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| FILIERE SPORTIVE (g) | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| FILIERE CULTURELLE (h) | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| FILIERE ANIMATION (i) | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| FILIERE POLICE(j) | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| EMPLOIS NON CITES (k) | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL (a+b+c+d+e+f+g+h+i+j+k) | | | | | | | |

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR/INT/B/95/00102/C du 23 mars 1995.

(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 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 temps 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 : CDD de 6 mois, recrutement 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 | IV |
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION | |
| ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N | C1.1 |

C1.1 - ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N (suite)

| AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/N | CATEGORIES (1) | SECTEUR (2) | REMUNERATION (3) | | CONTRAT | |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------|------------------|-------|-----------------------------|-----------------------|
| | | | Indice | Euros | Fondement du contrat (4) | Nature du contrat (5) |
| Agents occupant un emploi permanent (6) | | | | | | |
| Agents occupant un emploi non permanent (7) | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | |

(1) CATEGORIES : A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif (dont emplois de l'article 47 de la loi du 26 Janvier 1984)

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) REMUNERATION :

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 : Motif du contrat (loi du 26 Janvier 1984 modifiée).

3-a : article 3,1^{ère} alinéa : accroissement temporaire d'activité
 3-b : article 3,1^{ère} alinéa : accroissement saisonnier d'activité
 3-1 : article 3, 1^{er} alinéa : 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 1 000 habitants et de secrétaire des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil.
 3-3-4 : emplois à temps non complet communes de moins de 1 000 habitants et des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil, lorsque la quotité de temps est inférieure à 50%.
 3-3-5 : emplois des communes de moins de 2 000 habitants et des groupements de communes de moins de 10 000 habitants dont la création ou la suppression dépend de la décision d'une autorité qui s'impose à la collectivité ou l'établissement en matière de création, de changement de périmètre ou de suppression d'un service public.
 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 fonctionnels.
 110 : article 110 collaborateurs de groupes de cabinets.
 110-1 : collaborateurs de groupe d'élus.
 A : autres (préciser).

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

(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, 38 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 non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3, 110 et 110-1.

| | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE | C1.3 |

**C1.3 - ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT
DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE**

| AGENTS TITULAIRES OU NON | CATEGORIES | EFFECTIFS | MONTANT PREVU A L' ARTICLE 6215 (1) |
|--------------------------|------------|-----------|----------------------------------------|
| | | | |
| TOTAL GENERAL | | | |

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

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| IV - ANNEXES | IV |
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION | C2 |
| LISTES DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER | C3 |
| ET DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE | |

C2 - LISTES DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER
(articles L. 2313-1 et L. 2313-1-1 du CGCT)

| Les documents financiers et comptables de ces organismes sont mis à la disposition du public à(1). | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------|
| 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) | | | | |
| Garantie ou cautionnement d'un emprunt | | | | |
| Autres | | | | |

(1) Hôtel de ville pour les communes et siège de l'établissement pour les EPCI, syndicats etc... et autres lieux publics désignés par la commune ou l'établissement de rattachement.

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

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

C3 - LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE

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

D2 - ARRETE - SIGNATURES

BUDGET PRIMITIF 2018

BUDGET DES POMPES FUNÈBRES (service externe)

Présenté par le Maire,
A Saint-Brieuc, le 26 février 2018

Le Maire
Mme DIOURON



Mme SEITE

Mme GRONDIN

Mme GAUTIER

Mme BOULDÉ

Mme MILIN

Mme LE GONIDEC

Mme CAZUGUEL-LE
BRETON

M. BEN
ABDELWAHAB

M. LE CAM

M. GOUYSSÉ

M. BLEGEAN

M. DANIEL

M. DESDOIGTS

M. RAULT

M. CROCHET

Mme REIGNIER

Mme COTTRET

Mme JOYEUX

Mme PASCO

Mme CLAESSENS

Mme GRALLAND

Nombre de membres en exercice 43.

Nombre de membres présents 36.

Nombre de suffrages exprimés 41.

VOTES : Pour 41.

Contre 0.

Abstentions 0.

Date de convocation : 16.02.2018

Délibéré par le conseil municipal, réunion en session ordinaire

A Saint-Brieuc, le 26 février 2018

Les membres du conseil municipal

Mme BLEVIN

Mme PELLAN

Mme MINET

Mme LE GAGNE

M. JONCOUR

Mme DE LAVENNE

Mme LEMAITRE

M. LE GOT

Mme HUBERT

Mme NIQUE

M. LOPIN

M. ECOBICHON

M. DELOURME

M. BENDARRAZ

M. LE MÉE

Mme SOULIMAN

M. DREVES

M. ALIPOUR

M. JEGOU

M. LE BUHAN

M. NGUYEN

A Saint-Brieuc, le 12/03/2018.
Le Maire



le Maire
Mme Diouron

Certifié exécutoire par le Maire, compte tenu de la réception en préfecture le :

