

REPUBLIQUE FRANCAISE

... VILLE DE SAINT MAUR

POSTE COMPTABLE DE SAINT MAUR DES FOSSES

SERVICE PUBLIC LOCAL
COMMUNE
dont la population est de 3500 habitants et plus

M4

COMPTE ADMINISTRATIF

PARCS DE STATIONNEMENT SOUTERRAIN

ANNEE 2016

SOMMAIRE

| | | | |
|------|---|----------------|-------------------|
| p.5 | I - Informations générales Modalités de vote du budget | | |
| | II - Présentation générale du compte administratif | | |
| p.6 | A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser | | |
| p.8 | A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres | | |
| p.10 | A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres | | |
| p.12 | B1 - Balance générale du budget - Dépenses | | |
| p.14 | B2 - Balance générale du budget - Recettes | | |
| | III - Vote du compte administratif | | |
| p.16 | A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses | | |
| p.21 | A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes | | |
| p.24 | B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses | | |
| p.27 | B2 - Section d'investissement - Détail des recettes | | |
| p.30 | B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles | | |
| | IV - Annexes | Jointes | Sans objet |
| | A - Eléments du bilan | | |
| p.31 | A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie | X | X |
| p.32 | A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette | X | |
| p.37 | A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux | X | |
| p.41 | A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours | X | |
| p.42 | A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture | X | X |
| p.44 | A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement | X | X |
| p.45 | A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N | X | X |
| p.46 | A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes | X | X |
| p.47 | A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements | X | |
| p.48 | A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations | X | X |
| p.49 | A3.2 - Etalement des provisions | X | X |
| p.50 | A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses | X | |
| p.51 | A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes | X | |
| | A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1) | | |
| | A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) | | |

SOMMAIRE

| | IV - Annexes | Jointes | Sans objet |
|------|---|----------------|-------------------|
| | A5.2.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1) | | |
| | A5.2.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) | | |
| p.53 | A6 - Etat des charges transférées | X | X |
| p.54 | A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers | X | X |
| p.56 | A8.1 - Variation du patrimoine (article R.2313-3 du CGCT) - Entrées | X | |
| p.57 | A8.2 - Variation du patrimoine (article R.2313-3 du CGCT) - Sorties | X | X |
| p.58 | A8.3 - Opérations liées aux cessions | X | X |
| p.60 | A9.1 - Variation du patrimoine (article L.300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées | X | X |
| p.61 | A9.2 - Variation du patrimoine (article L.300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties | X | X |
| p.62 | A10 - Etat des travaux en régie | X | X |
| | B - Engagements hors bilan | | |
| p.64 | B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie | X | X |
| p.65 | B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt | X | X |
| p.66 | B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget | X | X |
| p.67 | B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail | X | X |
| p.67 | B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé | X | X |
| p.68 | B1.6 - Etat des autres engagements donnés | X | X |
| p.68 | B1.7 - Etat des engagements reçus | X | X |
| p.69 | B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents | X | X |
| p.69 | B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents | X | X |
| | C - Autres éléments d'informations | | |
| p.70 | C1.1 - Etat du personnel | X | |
| p.73 | C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie | X | |
| p.74 | C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2) | X | X |
| p.75 | C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3) | X | X |
| p.76 | C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes | X | |
| | D - Arrêté et signatures | | |
| p.77 | D - Arrêté et signatures | X | |

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

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

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

VILLE DE SAINT-MAUR-DES-FOSSES - PARCS DE STATIONNEMENT SOUTERRAIN - Exercice : 2016

| | |
|------------------------------------|----------|
| 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 de fonctionnement (1),
 - au niveau du chapitre pour la section d'investissement (1),
 - 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 semi-budgétaires (pas d'inscription en recettes de la section d'investissement) (3).

- (1) A compléter par "du chapitre" ou "de l'article".
- (2) Indiquer "avec" ou "sans" les chapitres d'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).

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

DETAIL DES RESTES A REALISER

| Chap/Art. | Libellé | Dépenses engagées non mandatées | Titres restant à émettre |
|-----------|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------------|
| | SECTION D'INVESTISSEMENT | 4 019.00 | |
| 21 | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 4 019.00 | |

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

DEPENSES D'EXPLOITATION

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis | Charges rattachées | Restes à réaliser | Crédits annulés |
|--|---|------------------------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|
| 011 | CHARGES A CARACTERE GENERAL | 495 528.17 | 318 379.58 | | | 177 148.59 |
| 012 | CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES | 657 000.00 | 619 787.88 | | | 37 212.12 |
| 65 | AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 500.00 | 340.77 | | | 159.23 |
| Total des dépenses de gestion courante | | 1 153 028.17 | 938 508.23 | | | 214 519.94 |
| 66 | CHARGES FINANCIERES | 575 000.00 | 546 308.74 | | | 28 691.26 |
| 67 | CHARGES EXCEPTIONNELLES | 1 000.00 | | | | 1 000.00 |
| 68 | DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS | | | | | |
| Total des dépenses réelles d'exploitation | | 1 729 028.17 | 1 484 816.97 | | | 244 211.20 |
| 042 | OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS | 2 278 151.77 | 2 278 148.97 | | | 2.80 |
| 043 | OPE.D'ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION FONCT. | 481 164.38 | 481 164.38 | | | |
| Total des dépenses d'ordre d'exploitation | | 2 759 316.15 | 2 759 313.35 | | | 2.80 |
| TOTAL | | 4 488 344.32 | 4 244 130.32 | | | 244 214.00 |
| Pour information | | | | | | |
| D 002 | Déficit d'exploitation reporté de N-1 | 342 064.90 | | | | |

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

RECETTES D'EXPLOITATION

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Titres émis | Produits rattachés | Restes à réaliser | Crédits annulés |
|--|--|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|
| 70 75 | VENTES DE PRODUITS FABRIQUES,SERVICES,MARCHANDISES AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | 850 000.00 | 425 227.44 | | | 424 772.56 |
| Total des recettes de gestion courante | | 850 000.00 | 425 227.44 | | | 424 772.56 |
| 76 77 78 | PRODUITS FINANCIERS PRODUITS EXCEPTIONNELS REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | 119 863.07 1 500 000.00 | 119 863.07 1 507 946.32 | | | -7 946.32 |
| Total des recettes réelles d'exploitation | | 2 469 863.07 | 2 053 036.83 | | | 416 826.24 |
| 042 043 | OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS OPE.D'ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION FONCT. | 1 879 381.77 481 164.38 | 1 879 381.75 481 164.38 | | | 0.02 |
| Total des recettes d'ordre d'exploitation | | 2 360 546.15 | 2 360 546.13 | | | 0.02 |
| TOTAL | | 4 830 409.22 | 4 413 582.96 | | | 416 826.26 |
| Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1 | | | | | | |

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis | Restes à réaliser | Crédits annulés |
|---|--|--------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|--------------------|
| 21 23 | IMMOBILISATIONS CORPORELLES IMMOBILISATIONS EN COURS Total des opérations d'équipement | 265 603.40 | 63 751.90 | 4 019.00 | 197 832.50 |
| Total des dépenses d'équipement | | 265 603.40 | 63 751.90 | 4 019.00 | 197 832.50 |
| 16 | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES | 270 000.00 | 243 514.92 | | 26 485.08 |
| Total des dépenses financières | | 270 000.00 | 243 514.92 | | 26 485.08 |
| 4581 | Total des opérations pour compte de tiers | | | | |
| Total des dépenses réelles d'investissement | | 535 603.40 | 307 266.82 | 4 019.00 | 224 317.58 |
| <i>040 041</i> | <i>OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS OPERATIONS PATRIMONIALES</i> | <i>1 879 381.77 2 910 842.94</i> | <i>1 879 381.75 2 910 842.94</i> | | <i>0.02</i> |
| Total des dépenses d'ordre d'investissement | | 4 790 224.71 | 4 790 224.69 | | 0.02 |
| TOTAL | | 5 325 828.11 | 5 097 491.51 | 4 019.00 | 224 317.60 |
| Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1 | | | | | |

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

RECETTES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Titres émis | Restes à réaliser | Crédits annulés |
|---|---|------------------------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
| 13 16 | SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES (hors 165) | | | | |
| Total des recettes d'équipement | | | | | |
| 106 | Réserves | | | | |
| Total des recettes financières | | | | | |
| 4582 | Total des opérations pour compte de tiers | | | | |
| Total des recettes réelles d'investissement | | | | | |
| <i>040</i> | <i>OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS</i> | <i>2 278 151.77</i> | <i>2 278 148.97</i> | | <i>2.80</i> |
| <i>041</i> | <i>OPERATIONS PATRIMONIALES</i> | <i>2 910 842.94</i> | <i>2 910 842.94</i> | | |
| Total des recettes d'ordre d'investissement | | 5 188 994.71 | 5 188 991.91 | | 2.80 |
| TOTAL | | 5 188 994.71 | 5 188 991.91 | | 2.80 |
| Pour information | | | | | |
| R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1 | | 136 833.40 | | | |

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

1 - Mandats émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

| | EXPLOITATION | Opérations Réelles | Opérations d'ordre | TOTAL |
|-----|--|-----------------------|-----------------------|--------------|
| 011 | CHARGES A CARACTERE GENERAL | 318 379.58 | | 318 379.58 |
| 012 | CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES | 619 787.88 | | 619 787.88 |
| 65 | AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 340.77 | | 340.77 |
| 66 | CHARGES FINANCIERES | 546 308.74 | 2 313 356.15 | 2 859 664.89 |
| 67 | CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | |
| 68 | Dotations aux amort., aux dépréciations et prov. | | 445 957.20 | 445 957.20 |
| | Dépenses d'exploitation - Total | 1 484 816.97 | 2 759 313.35 | 4 244 130.32 |
| | | | | + |
| | D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1 | | | 342 064.90 |
| | | | | = |
| | TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES | | | 4 586 195.22 |

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

1 - Mandats émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

| | INVESTISSEMENT | Opérations Réelles | Opérations d'ordre | TOTAL |
|-----|---|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 13 | SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | 47 189.98 | 47 189.98 |
| 16 | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES | 243 514.92 | 2 910 842.94 | 3 154 357.86 |
| 21 | IMMOBILISATIONS CORPORELLES (hors opérations) | 63 751.90 | | 63 751.90 |
| 23 | IMMOBILISATIONS EN COURS (hors opérations) | | | |
| 481 | CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES | | 1 832 191.77 | 1 832 191.77 |
| | Dépenses d'investissement - Total | 307 266.82 | 4 790 224.69 | 5 097 491.51 |
| | | | | + |
| | D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1 | | | |
| | | | | = |
| | TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | | | 5 097 491.51 |

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

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

| | EXPLOITATION | Opérations Réelles | Opérations d'ordre | TOTAL |
|----|---|-----------------------|-----------------------|--------------|
| 70 | VENTES DE PRODUITS FABRIQUES,SERVICES,MARCHANDISES | 425 227.44 | | 425 227.44 |
| 75 | AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | | | |
| 76 | PRODUITS FINANCIERS | 119 863.07 | | 119 863.07 |
| 77 | PRODUITS EXCEPTIONNELS | 1 507 946.32 | 47 189.98 | 1 555 136.30 |
| 78 | REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | | | |
| 79 | TRANSFERTS DE CHARGES | | 2 313 356.15 | 2 313 356.15 |
| | Recettes d'exploitation - Total | 2 053 036.83 | 2 360 546.13 | 4 413 582.96 |
| | | | | + |
| | R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1 | | | |
| | | | | = |
| | TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES | | | 4 413 582.96 |

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

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

| | INVESTISSEMENT | Opérations Réelles | Opérations d'ordre | TOTAL |
|-----|---|-----------------------|-----------------------|--------------|
| 13 | SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | | |
| 16 | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES | | 4 743 034.71 | 4 743 034.71 |
| 28 | AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS | | 442 114.64 | 442 114.64 |
| 481 | CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES | | 3 842.56 | 3 842.56 |
| | Recettes d'investissement - Total | | 5 188 991.91 | 5 188 991.91 |
| | | | | + |
| | R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1 | | | 136 833.40 |
| | | | | + |
| | Affectation aux comptes 106 | | | |
| | | | | = |
| | TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | | | 5 325 825.31 |

SECTION D'EXPLOITATION

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES

A1

| Chap./Art. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis | Charges rattachées | Restes à réaliser | Crédits annulés |
|------------|--|------------------------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|
| 011 | CHARGES A CARACTERE GENERAL | 495 528.17 | 318 379.58 | | | 177 148.59 |
| - 60 - | ACHATS ET VARIATIONS DES STOCKS | 246 155.10 | 229 973.42 | | | 16 181.68 |
| | ACHATS STOCKES - AUTRES APPROVISIONNEMENTS | | | | | |
| 60222 | FOURNITURES CONSOMMABLES AUTRES ALIMENTATION | | | | | |
| 60225 | PRODUITS D'ENTRETIEN | | | | | |
| | FOURNITURES DE BUREAU | | | | | |
| 604 | ACHATS D'ETUDES, PREST. DE SERVICES, EQUIP. ET TRA | 20 635.00 | | | | 20 635.00 |
| | ACHATS NON STOCKES DE MATIERES & FOURNITURES | | | | | |
| 6061 | FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE) | 213 620.10 | 220 590.04 | | | -6 969.94 |
| 6063 | FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT | 1 700.00 | 1 551.75 | | | 148.25 |
| 6064 | FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 2 000.00 | 1 167.13 | | | 832.87 |
| 6066 | CARBURANTS | 1 500.00 | | | | 1 500.00 |
| 6068 | AUTRES MATIERES ET FOURNITURES | 6 700.00 | 6 664.50 | | | 35.50 |
| - 61 - | SERVICES EXTERIEURS | 94 595.00 | 81 707.36 | | | 12 887.64 |
| | ENTRETIEN ET REPARATIONS | | | | | |
| 6152 | SUR BIENS IMMOBILIERS | 1 000.00 | | | | 1 000.00 |
| | SUR BIENS MOBILIERS | | | | | |
| 61551 | MATERIEL ROULANT | 825.00 | 591.53 | | | 233.47 |
| 61558 | AUTRES BIENS MOBILIERS | 550.00 | | | | 550.00 |
| 6156 | MAINTENANCE | 61 420.00 | 50 609.23 | | | 10 810.77 |
| | PRIMES D'ASSURANCES | | | | | |
| 6161 | MULTIRISQUES | 20 000.00 | 19 716.65 | | | 283.35 |
| 6168 | AUTRES | 10 800.00 | 10 789.95 | | | 10.05 |
| 617 | ETUDES ET RECHERCHES | | | | | |
| - 62 - | AUTRES SERVICES EXTERIEURS | 154 778.07 | 6 698.80 | | | 148 079.27 |

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

| Chap./Art. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis | Charges rattachées | Restes à réaliser | Crédits annulés |
|------------|---|------------------------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|
| 6228 | REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES ET HONORAIRES DIVERS | 100.00 | | | | 100.00 |
| 6236 | PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES CATALOGUES ET IMPRIMES | 550.00 | 532.80 | | | 17.20 |
| 6262 | FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS | 4 800.00 | 4 668.93 | | | 131.07 |
| 627 | SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES | 500.00 | 1 497.07 | | | -997.07 |
| 6288 | DIVERS - AUTRES SERVICES EXTERIEURS AUTRES | 148 828.07 | | | | 148 828.07 |
| - 63 - | IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | | | | | |
| 6358 | AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES (ADM IMP.) AUTRES DROITS | | | | | |
| 012 | CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES | 657 000.00 | 619 787.88 | | | 37 212.12 |
| - 63 - | IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | 5 000.00 | 4 644.66 | | | 355.34 |
| 6336 | IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIM. SUR REMUN.(AUTR COTISATIONS CNFPT ET CGFPT | 5 000.00 | 4 644.66 | | | 355.34 |
| - 64 - | CHARGES DE PERSONNEL | 652 000.00 | 615 143.22 | | | 36 856.78 |
| 6411 | RENUMERATIONS DU PERSONNEL | | | | | |
| 6413 | SALAIRES, APPOINTEMENTS, COMMISSIONS DE BASE | 500 000.00 | 442 487.60 | | | 57 512.40 |
| 6415 | PRIMES ET GRATIFICATIONS SUPPLEMENT FAMILIAL | 2 000.00 | 38.49 | | | 1 961.51 |
| 6451 | CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET DE PREVOYANCE | | | | | |
| 6453 | COTISATIONS A L' U.R.S.S.A.F. | 60 000.00 | 60 279.00 | | | -279.00 |
| 6458 | COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX | 90 000.00 | 112 338.13 | | | -22 338.13 |
| 6471 | AUTRES CHARGES SOCIALES PRESTATIONS DIRECTES | | | | | |

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

| Chap./Art. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis | Charges rattachées | Restes à réaliser | Crédits annulés |
|--|---|------------------------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|
| 648 | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL | | | | | |
| 65 | AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 500.00 | 340.77 | | | 159.23 |
| - 65 - 651 | AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE REDEVANCES POUR CONCESSIONS,BREVETS,LICENCES... | 500.00 500.00 | 340.77 340.77 | | | 159.23 159.23 |
| TOTAL DES DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)=011+012+014+65 | | 1 153 028.17 | 938 508.23 | | | 214 519.94 |
| | | | | | | |
| 66 | CHARGES FINANCIERES | 575 000.00 | 546 308.74 | | | 28 691.26 |
| - 66 - | CHARGES FINANCIERES | 575 000.00 | 546 308.74 | | | 28 691.26 |
| | CHARGES D'INTERETS | | | | | |
| 66111 | INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES | 572 000.00 | 570 700.15 | | | 1 299.85 |
| 66112 | INTERETS REGLES A L'EACHEANCE | 3 000.00 | -24 391.41 | | | 27 391.41 |
| 668 | INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE | | | | | |
| 668 | AUTRES CHARGES FINANCIERES | | | | | |
| 67 | CHARGES EXCEPTIONNELLES | 1 000.00 | | | | 1 000.00 |
| - 67 - | CHARGES EXCEPTIONNELLES | 1 000.00 | | | | 1 000.00 |
| 6711 | CHARGES EXCEPTIONNELLES / OPERATIONS DE GESTION | | | | | |
| 6718 | INTERETS MORATOIRES ET PENALITES SUR MARCHES | 500.00 | | | | 500.00 |
| 6718 | AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES / OPE DE GESTION | | | | | |
| 673 | TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS) | 500.00 | | | | 500.00 |
| 678 | AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | | |

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

| Chap./Art. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis | Charges rattachées | Restes à réaliser | Crédits annulés |
|---|--|------------------------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|
| 68 | DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS | | | | | |
| - 68 - | DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | | | | | |
| 6817 | DOTAT. AMORT. ET PROV. - CHARGES D'EXPLOIT DOTAT. AUX DEPRECIATIONS DES ACTIFS CIRCULANTS | | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES REELLES (r)=(a)+66+67+68+69+022 | | 1 729 028.17 | 1 484 816.97 | | | 244 211.20 |

| III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF | | | | | | III |
|---|--|------------------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|
| SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES | | | | | | A1 |
| Chap./Art. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis | Charges rattachées | Restes à réaliser | Crédits annulés |
| 042 | OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS | 2 278 151.77 | 2 278 148.97 | | | 2.80 |
| - 66 - 6681 | CHARGES FINANCIERES INDEMNITE POUR REMBOURSEMENT ANTICIPE D'EMPRUNT A | 1 832 191.77 1 832 191.77 | 1 832 191.77 1 832 191.77 | | | |
| - 68 - | DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | 445 960.00 | 445 957.20 | | | 2.80 |
| 6811 6812 | DOTAT. AMORT. ET PROV. - CHARGES D'EXPLOIT DOTAT. AMORT. IMMO INCORPELLES ET CORPELLES DOTAT. AMORT. CHARGES D'EXPLOITATION A REPARTIR | 442 115.00 3 845.00 | 442 114.64 3 842.56 | | | 0.36 2.44 |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | | 2 278 151.77 | 2 278 148.97 | | | 2.80 |
| 043 | OPE.D'ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION FONCT. | 481 164.38 | 481 164.38 | | | |
| - 66 - 6682 | CHARGES FINANCIERES INDEMNITE DE REAMENAGEMENT D'EMPRUNT (POUR ORDRE) | 481 164.38 481 164.38 | 481 164.38 481 164.38 | | | |
| TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE | | 2 759 316.15 | 2 759 313.35 | | | 2.80 |
| TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres) | | 4 488 344.32 | 4 244 130.32 | | | 244 214.00 |
| Pour information : D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1 | | 342 064.90 | | | | |

Détail du calcul des ICNE au compte 66112

| | |
|------------------------------------|-----------|
| Montant des ICNE de l'exercice | 3 000.00 |
| Montant des ICNE de l'exercice N-1 | 9 000.00 |
| = Différence ICNE N - ICNE N-1 | -6 000.00 |

| III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF | | | | | | III |
|---|---|--|--|---------------------------|--------------------------|----------------------------|
| SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES | | | | | | A2 |
| Chap./Art. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Titres émis | Produits rattachés | Restes à réaliser | Crédits annulés |
| 70 | VENTES DE PRODUITS FABRIQUES,SERVICES,MARCHANDISES | 850 000.00 | 425 227.44 | | | 424 772.56 |
| - 70 - 706 | VENTES PRODUITS FABRIQUES - PRESTATIONS SERVICES PRESTATIONS DE SERVICES | 850 000.00 850 000.00 | 425 227.44 425 227.44 | | | 424 772.56 424 772.56 |
| 75 | AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | | | | | |
| - 75 - 758 | AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE | | | | | |
| TOTAL DES RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a)=70+73+74+75+013 | | 850 000.00 | 425 227.44 | | | 424 772.56 |
| 76 | PRODUITS FINANCIERS | 119 863.07 | 119 863.07 | | | |
| - 76 - 7681 | PRODUITS FINANCIERS FONS DE SOUTIEN - SORTIE DES EMPRUNTS A RISQUE | 119 863.07 119 863.07 | 119 863.07 119 863.07 | | | |
| 77 | PRODUITS EXCEPTIONNELS | 1 500 000.00 | 1 507 946.32 | | | -7 946.32 |
| - 77 - 7718 773 774 778 | PRODUITS EXCEPTIONNELS PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPE. DE GESTION AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS/OPERATIONS DE GEST. MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 1 500 000.00 1 500 000.00 | 1 507 946.32 7 946.32 1 500 000.00 | | | -7 946.32 -7 946.32 |
| 78 | REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | | | | | |
| - 78 - | REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | | | | | |

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

| Chap./Art. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Titres émis | Produits rattachés | Restes à réaliser | Crédits annulés |
|--|--|------------------------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|
| 7817 | REP./AMORTISS.& PROVISIONS (A INSC. DS PROD.EXPL) REP./ DEPREC. DES ACTIFS CIRCULANTS | | | | | |
| TOTAL DES RECETTES REELLES (r)=(a)+76+77+78 | | 2 469 863.07 | 2 053 036.83 | | | 416 826.24 |

| III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF | | | | | | III |
|--|--|------------------------------------|------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES | | | | | | A2 |
| Chap./Art. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Titres émis | Produits rattachés | Restes à réaliser | Crédits annulés |
| 042 | OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS | 1 879 381.77 | 1 879 381.75 | | | 0.02 |
| - 77 - 777 | PRODUITS EXCEPTIONNELS QUOTE PART SUBV. D'INVEST.TRANSFEREES RESULTAT | 47 190.00 47 190.00 | 47 189.98 47 189.98 | | | 0.02 0.02 |
| 796 | TRANSFERTS DE CHARGES TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIERES | 1 832 191.77 | 1 832 191.77 | | | |
| 043 | OPE.D'ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION FONCT. | 481 164.38 | 481 164.38 | | | |
| 796 | TRANSFERTS DE CHARGES TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIERES | 481 164.38 | 481 164.38 | | | |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 2 360 546.15 | 2 360 546.13 | | | 0.02 |
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres) | | 4 830 409.22 | 4 413 582.96 | | | 416 826.26 |

| | | |
|--|----------------|--|
| Pour information : R 002 Excédent d'exploitation | reporté de N-1 | |
|--|----------------|--|

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

SECTION D'INVESTISSEMENT

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES

B1

| Chap./Art. | Libellé | Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis | Restes à réaliser | Crédits annulés |
|--|--|------------------------------------|-------------------|----------------------|--------------------|
| 21 | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 265 603.40 | 63 751.90 | 4 019.00 | 197 832.50 |
| - 21 - | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 265 603.40 | 63 751.90 | 4 019.00 | 197 832.50 |
| 2131 | CONSTRUCTIONS | | | | |
| 2135 | BATIMENTS | | | | |
| | INSTALLATIONS GENER. AGENCEMENTS. AMENAG. DES CONS | 231 233.40 | 30 040.32 | 1 669.00 | 199 524.08 |
| 2141 | CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI | | | | |
| | CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI - BATIMENTS | | | | |
| 2153 | INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES | | | | |
| 2154 | INSTALLATIONS A CARACTERE SPECIFIQUE | 16 500.00 | 16 500.00 | | |
| | MATERIEL INDUSTRIEL | | | | |
| 2182 | AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| 2183 | MATERIEL DE TRANSPORT | | | | |
| 2184 | MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE | 17 370.00 | 17 211.58 | 2 350.00 | -2 191.58 |
| | MOBILIER | 500.00 | | | 500.00 |
| 23 | IMMOBILISATIONS EN COURS | | | | |
| - 23 - | IMMOBILISATIONS EN COURS | | | | |
| 2313 | IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS | | | | |
| | CONSTRUCTIONS | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT | | 265 603.40 | 63 751.90 | 4 019.00 | 197 832.50 |
| 16 | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES | 270 000.00 | 243 514.92 | | 26 485.08 |

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

| Chap./Art. | Libellé | Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis | Restes à réaliser | Crédits annulés |
|---|--|------------------------------------|-------------------|----------------------|--------------------|
| - 16 - | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES | 270 000.00 | 243 514.92 | | 26 485.08 |
| 1641 | EMPRUNTS AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT EMPRUNTS EN EURO | 270 000.00 | 243 514.92 | | 26 485.08 |
| TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES | | 270 000.00 | 243 514.92 | | 26 485.08 |
| TOTAL DES DEPENSES D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS | | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES REELLES | | 535 603.40 | 307 266.82 | 4 019.00 | 224 317.58 |

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

| Chap./Art. | Libellé | Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis | Restes à réaliser | Crédits annulés |
|--------------|--|------------------------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
| 040 | OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS | 1 879 381.77 | 1 879 381.75 | | 0.02 |
| | <i>Reprises sur autofinancement antérieur</i> | 47 190.00 | 47 189.98 | | 0.02 |
| - 13 - | SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | 47 190.00 | 47 189.98 | | 0.02 |
| | SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT INSCRITES AU COMPTE D | | | | |
| 13912 | SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT REGIONS | 47 190.00 | 47 189.98 | | 0.02 |
| | <i>Charges transférées</i> | 1 832 191.77 | 1 832 191.77 | | |
| 4817 4818 | PENALITES DE RENEGOCIATION DE LA DETTE CHARGES A ETALER | 1 832 191.77 | 1 832 191.77 | | |
| 041 | OPERATIONS PATRIMONIALES | 2 910 842.94 | 2 910 842.94 | | |
| - 16 - | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES | 2 910 842.94 | 2 910 842.94 | | |
| 1641 | EMPRUNTS AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT EMPRUNTS EN EURO | 1 455 421.47 | 1 455 421.47 | | |
| 166 | REFINANCEMENT DE DETTE | 1 455 421.47 | 1 455 421.47 | | |
| | TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE | 4 790 224.71 | 4 790 224.69 | | 0.02 |

| | | | | |
|--|---------------------|---------------------|-----------------|-------------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres) | 5 325 828.11 | 5 097 491.51 | 4 019.00 | 224 317.60 |
|--|---------------------|---------------------|-----------------|-------------------|

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

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

| Chap./Art. | Libellé | Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Titres émis | Restes à réaliser | Crédits annulés |
|---|---|------------------------------------|-------------|----------------------|--------------------|
| 13 | SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | | | |
| - 13 - 1318 | SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT AUTRES | | | | |
| 16 | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES | | | | |
| - 16 - 1641 | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES EMPRUNTS AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT EMPRUNTS EN EURO | | | | |
| TOTAL DES RECETTES D'EQUIPEMENT | | | | | |
| 10 | DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES (REVERSEMENTS) | | | | |
| - 10 - 1068 | DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES RESERVES AUTRES RESERVES | | | | |
| TOTAL DES RECETTES FINANCIERES | | | | | |
| TOTAL DES RECETTES D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS | | | | | |
| TOTAL DES RECETTES REELLES | | | | | |

| III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF | | | | | III |
|--|--|------------------------------------|--------------|----------------------|--------------------|
| SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES | | | | | B2 |
| Chap./Art. | Libellé | Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Titres émis | Restes à réaliser | Crédits annulés |
| 040 | OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS | 2 278 151.77 | 2 278 148.97 | | 2.80 |
| - 16 - | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES | 1 832 191.77 | 1 832 191.77 | | |
| 1641 | EMPRUNTS AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT EMPRUNTS EN EURO | 1 832 191.77 | 1 832 191.77 | | |
| - 28 - | AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS | 442 115.00 | 442 114.64 | | 0.36 |
| | AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| 28131 | CONSTRUCTIONS | | | | |
| 28135 | BATIMENTS | 245 611.00 | 245 610.79 | | 0.21 |
| | INSTALLATIONS GENERALES,AGENCEMENTS,AMENAGEMENTS | 124 888.00 | 124 888.12 | | -0.12 |
| 28153 | AMORT.INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTIL. | 61 179.00 | 61 179.33 | | -0.33 |
| 28154 | INSTALLATIONS A CARACTERE SPECIFIQUE MATERIEL INDUSTRIEL | 5 059.00 | 5 058.40 | | 0.60 |
| 28182 | AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| 28183 | MATERIEL DE TRANSPORT | 2 292.00 | 2 292.20 | | -0.20 |
| 28184 | MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE MOBILIER | 1 534.00 | 1 534.20 | | -0.20 |
| | | 1 552.00 | 1 551.60 | | 0.40 |
| 4818 | CHARGES A ETALER | 3 845.00 | 3 842.56 | | 2.44 |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT | | 2 278 151.77 | 2 278 148.97 | | 2.80 |
| 041 | OPERATIONS PATRIMONIALES | 2 910 842.94 | 2 910 842.94 | | |
| - 16 - | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES | 2 910 842.94 | 2 910 842.94 | | |
| 1641 | EMPRUNTS AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT EMPRUNTS EN EURO | 1 455 421.47 | 1 455 421.47 | | |
| 166 | REFINANCEMENT DE DETTE | 1 455 421.47 | 1 455 421.47 | | |

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

| Chapitre / Article | Libellé | Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Titres émis | Restes à réaliser | Crédits annulés |
|--|---------|------------------------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
| <i>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</i> | | <i>5 188 994.71</i> | <i>5 188 991.91</i> | | <i>2.80</i> |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres) | | 5 188 994.71 | 5 188 991.91 | | 2.80 |
| Pour information : R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1 | | 136 833.40 | | | |

| | |
|--|------------|
| III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF | III |
| DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT | B3 |

OPERATION D'EQUIPEMENT N° :

Libellé :

POUR INFORMATION

Aucune Opération Non Votée ...

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

A1.1 – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

| Nature | Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2) | Montant maximum autorisé au 01/01/2016 | Montant des tirages 2016 | Montant des remboursements 2016 | | Encours restant dû au 31/12/2016 |
|--|--|--|--------------------------|---------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| | | | | Intérêts (3) | Remboursement du tirage | |
| 51921 Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement | | | | | | |
| 51928 Autres avances de trésorerie | | | | | | |
| 51931 Lignes de trésorerie | | | | | | |
| 51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt | | | | | | |
| 5194 Billets de trésorerie | | | | | | |
| 5198 Autres crédits de trésorerie | | | | | | |
| 519 Crédits de trésorerie (Total) | | | | | | |

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

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

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

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

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

| Emprunts et dettes à l'origine du contrat | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-----------------------------------|-------------------|---|-------------------------------|-----------------------|----------------------------|-----------|--------------------|----------------|--------|--------------------------------|----------------------------|---|-------------------------|
| Nature | 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 | Période des remboursements (6) | Profil d'amortissement (7) | Possibilité de remboursement anticipé O/N | Catégorie d'emprunt (8) |
| | | | | | | | | Niveau de taux (5) | Taux actuariel | | | | | |
| 165 Dépôts et cautionnements reçus (Total) | | | | | | | | | | | | | | |
| 167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total) | | | | | | | | | | | | | | |
| <i>1675 Dettes pour METP et PPP (total)</i> | | | | | | | | | | | | | | |
| <i>1678 Autres emprunts et dettes (total)</i> | | | | | | | | | | | | | | |
| 168 Emprunts et dettes assimilées (Total) | | | | | | | | | | | | | | |
| <i>1681 Autres emprunts (total)</i> | | | | | | | | | | | | | | |
| <i>1682 Bons à moyen terme négociables (total)</i> | | | | | | | | | | | | | | |
| <i>1687 Autres dettes (total)</i> | | | | | | | | | | | | | | |
| Total général | | | | | 7 511 022,54 € | | | | | | | | | |

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

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

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

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

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

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

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

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

IV – ANNEXE

IV

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

A1.2

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

| Nature | Emprunts et dettes au 31/12/2016 | | | | | | | | | | | |
|--|----------------------------------|--------------------|--|-------------------------------------|------------------------------------|----------------------|---|---|-----------------------|---------------------------|--|---------------------|
| | Couverture ? O/N (10) | Montant couvert | Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11) | Capital restant dû au 31/12/2016 | Durée résiduelle (en années) | Taux d'intérêt | | | Annuité de l'exercice | | | ICNE de l'exercice |
| | | | | | | Type de taux (12) | Index (13) | Niveau de taux d'intérêt au 31/12/2016 (14) | Capital | Charges d'intérêt (15) | Intérêts perçus (le cas échéant) (16) | |
| 163 Emprunts obligataires (Total) | | | | | | | | | | | | |
| 164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total) | | | | 6 262 010,29 € | | | | | 243 514,92 € | 570 700,15 € | | 359 981,18 € |
| <i>1641 Emprunts en euros (total)</i> | | | | 6 262 010,29 € | | | | | 243 514,92 € | 570 700,15 € | | 359 981,18 € |
| 040014 | N | | E-3 | 733 919,33 € | 27,33 | C | Taux fixe 0% si Spread CMS EUR 30A (Postfixé)-CMS EUR 02A (Postfixé) >= 0% sinon (2% - 4 x spread) + Taux fixe 0% si Spread CMS EUR 30A (Postfixé)-CMS EUR 02A (Postfixé) >= 4,64% sinon (4,64% - 1 x spread) | 3,26 | 11 968,16 € | 25 911,75 € | | 15 251,00 € |
| 040016 | N | | B-1 | 144 132,68 € | 20,83 | C | Taux fixe 4,19% à barrière 6% sur Euribor 12 M (Marge de 0,3%) | 4,25 | 4 154,28 € | 6 316,78 € | | 1 006,53 € |
| 040018 | N | | A-1 | 1 621 563,64 € | 36,92 | F | Taux fixe à 5,48 % | 5,56 | 35 560,14 € | 92 323,89 € | | 7 405,14 € |
| 040019 | N | | E-1 | 1 741 370,64 € | 17,5 | C | 4,68-(5*Cap 6 sur Euribor 12 M(Postfixé)) | 4,74 | 92 242,98 € | 87 243,33 € | | 41 427,21 € |
| 040020 ex 040017 | N | | F-6 | 1 527 440,79 € | 0,08 | C | Taux fixe 2,9% à barrière 1,43 sur EUR-CHF (3,9%/0,5/1,43) | 20,80 | 68 740,41 € | 319 134,96 € | | 274 942,31 € |
| 040021 ex 040015 | N | | A-1 | 493 583,21 € | 15,47 | F | Taux fixe à 7,5 % | 7,60 | 30 848,95 € | 39 769,44 € | | 19 948,99 € |

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

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

| Nature | Emprunts et dettes au 31/12/2016 | | | | | | | | | | | |
|--|----------------------------------|--------------------|--|-------------------------------------|------------------------------------|----------------------|------------|---|-----------------------|---------------------------|--|---------------------|
| | Couverture ? O/N (10) | Montant couvert | Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11) | Capital restant dû au 31/12/2016 | Durée résiduelle (en années) | Taux d'intérêt | | | Annuité de l'exercice | | | ICNE de l'exercice |
| | | | | | | Type de taux (12) | Index (13) | Niveau de taux d'intérêt au 31/12/2016 (14) | Capital | Charges d'intérêt (15) | Intérêts perçus (le cas échéant) (16) | |
| <i>1682 Bons à moyen terme négociables (total)</i> | | | | | | | | | | | | |
| <i>1687 Autres dettes (total)</i> | | | | | | | | | | | | |
| Total général | | | | 6 262 010,29 € | | | | | 243 514,92 € | 570 700,15 € | | 359 981,18 € |

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

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

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

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

(13) Mentionner l'index en cours au 01/01/N après opérations de couverture.

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

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

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

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

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

| Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (1) | Organisme prêteur ou chef de file | Nominal (2) | Capital restant dû au 31/12/2016 (3) | Type d'indices (4) | Durée du contrat | Date des périodes bonifiées | Taux minimal (5) | Taux maximal (6) | Coût de sortie (7) | Taux maximal après couverture éventuelle (8) | Niveau du taux au 31/12/2016 (9) | Intérêts payés au cours de l'exercice (10) | Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11) | % par type de taux selon le capital restant dû |
|--|-----------------------------------|---------------------|--------------------------------------|--------------------|------------------|-----------------------------|---|--------------------|--------------------|--|----------------------------------|--|--|--|
| Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (A) | | 0,00 € | 0,00 € | | | | | | | | | 0,00 € | | 0,00 |
| Barrière simple B | | | | | | | | | | | | | | |
| 040016 | SFIL CAFFIL | 167 662,00 € | 144 132,68 € | 1 | 27,5 | 01/05/2010 - 01/11/2012 | (Euribor 12 M-Floor 0.3 sur Euribor 12 M) + 0.3 | Taux fixe à 4.19 % | 51 604,18 € | Taux fixe 4.19% à barrière 6% sur Euribor 12 M (Marge de 0.3%) | 4,26 | 6 316,78 € | | 2,30 |
| TOTAL (B) | | 167 662,00 € | 144 132,68 € | | | | | | | | | 6 316,78 € | | 2,30 |

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

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

| Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (1) | Organisme prêteur ou chef de file | Nominal (2) | Capital restant dû au 31/12/2016 (3) | Type d'indices (4) | Durée du contrat | Date des périodes bonifiées | Taux minimal (5) | Taux maximal (6) | Coût de sortie (7) | Taux maximal après couverture éventuelle (8) | Niveau du taux au 31/12/2016 (9) | Intérêts payés au cours de l'exercice (10) | Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11) | % par type de taux selon le capital restant dû |
|---|-----------------------------------|---------------|--------------------------------------|--------------------|------------------|-----------------------------|------------------|------------------|--------------------|--|----------------------------------|--|--|--|
| Option d'échange (C) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (C) | | 0,00 € | 0,00 € | | | | | | | | | 0,00 € | | 0,00 |
| Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (D) | | 0,00 € | 0,00 € | | | | | | | | | 0,00 € | | 0,00 |

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

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

| Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (1) | Organisme prêteur ou chef de file | Nominal (2) | Capital restant dû au 31/12/2016 (3) | Type d'indices (4) | Durée du contrat | Date des périodes bonifiées | Taux minimal (5) | Taux maximal (6) | Coût de sortie (7) | Taux maximal après couverture éventuelle (8) | Niveau du taux au 31/12/2016 (9) | Intérêts payés au cours de l'exercice (10) | Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11) | % par type de taux selon le capital restant dû |
|---|-----------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|--------------------|------------------|-----------------------------|---|---|--------------------|--|----------------------------------|--|--|--|
| Multiplicateur jusqu'à 5 (E) | | | | | | | | | | | | | | |
| 040014 | SFIL CAFFIL | 823 240,28 € | 733 919,33 € | 3 | 37 | 01/04/2008 - 01/05/2009 | Taux fixe 0% si Spread CMS EUR 30A (Postfixé)- CMS EUR 02A (Postfixé) >= 0% sinon (2% - 4 x spread) + Taux fixe 0% si Spread CMS EUR 30A (Postfixé)- CMS EUR 02A (Postfixé) >= 4.64% sinon (4.64% - 1 x spread) | Taux fixe 0% si Spread CMS EUR 30A (Postfixé)- CMS EUR 02A (Postfixé) >= 0% sinon (2% - 4 x spread) + Taux fixe 0% si Spread CMS EUR 30A (Postfixé)- CMS EUR 02A (Postfixé) >= 4.64% sinon (4.64% - 1 x spread) | | | 3,27 | 25 911,75 € | | 11,72 |
| 040019 | SFIL CAFFIL | 2 178 536,10 | 1 741 370,64 | 1 | 26 | | 4.68-(5*Cap 6 sur Euribor 12 M(Postfixé)) | 4.68-(5*Cap 6 sur Euribor 12 M(Postfixé)) | 562 569,15 | 4.68-(5*Cap 6 sur Euribor 12 M(Postfixé)) | 4,76 | 87 243,33 | | 27,81 |
| TOTAL (E) | | 3 001 776,38 € | 2 475 289,97 € | | | | | | | | | 113 155,08 € | | 39,53 |

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

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

| Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (1) | Organisme prêteur ou chef de file | Nominal (2) | Capital restant dû au 31/12/2016 (3) | Type d'indices (4) | Durée du contrat | Date des périodes bonifiées | Taux minimal (5) | Taux maximal (6) | Coût de sortie (7) | Taux maximal après couverture éventuelle (8) | Niveau du taux au 31/12/2016 (9) | Intérêts payés au cours de l'exercice (10) | Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11) | % par type de taux selon le capital restant dû |
|---|-----------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|--------------------|------------------|-----------------------------|--|--|--------------------|--|----------------------------------|--|--|--|
| Autres type de structures (F) | | | | | | | | | | | | | | |
| 040020 ex 040017 | SFIL CAFFIL | 1 784 188,07 € | 1 527 440,79 € | 6 | 6 | | Taux fixe 2.9% à barrière 1.43 sur EUR-CHF (3.9%/0.5/1.43) | Taux fixe 2.9% à barrière 1.43 sur EUR-CHF (3.9%/0.5/1.43) | | Taux fixe 2.9% à barrière 1.43 sur EUR-CHF (3.9%/0.5/1.43) | 20,86 | 319 134,96 € | | 24,39 |
| TOTAL (F) | | 1 784 188,07 € | 1 527 440,79 € | | | | | | | | | 319 134,96 € | | 24,39 |
| TOTAL GENERAL | | 4 953 626,45 € | 4 146 863,44 € | | | | | | | | | 438 606,82 € | | 66,22 |

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

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

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

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

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

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

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

(7) Coût de sortie : Indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

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

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

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

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

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

| Indices sous -jacents | (1) Indices zone euros | (2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices | (3) Ecart d'indices zone euro | (4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro | (5) Ecart d'indices hors zone euro | (6) Autres indices |
|---|---------------------------|--|----------------------------------|--|---------------------------------------|-----------------------|
| Structures | | | | | | |
| (A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) | Nombre de produits | 2 | | | | |
| | % de l'encours | 33,78% | | | | |
| | Montant en euros | 2 115 147 € | | | | |
| (B) Barrière simple. Pas d'effet de levier | Nombre de produits | 1 | | | | |
| | % de l'encours | 2,30% | | | | |
| | Montant en euros | 144 133 € | | | | |
| (C) Option d'échange (swaption) | Nombre de produits | | | | | |
| | % de l'encours | | | | | |
| | Montant en euros | | | | | |
| (D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé | Nombre de produits | | | | | |
| | % de l'encours | | | | | |
| | Montant en euros | | | | | |
| (E) Multiplicateur jusqu'à 5 | Nombre de produits | 1 | | 1 | | |
| | % de l'encours | 27,81% | | 11,72% | | |
| | Montant en euros | 1 741 371 € | | 733 919 € | | |
| (F) Autres types de structures | Nombre de produits | | | | | 1 |
| | % de l'encours | | | | | 24,39% |
| | Montant en euros | | | | | 1 527 441 € |

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 31/12/2016 après opérations de couverture éventuelles.

| | |
|---|-------------|
| IV – ANNEXE | IV |
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE | A1.5 |

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

| Instruments de couverture | Emprunt couvert | | | Instrument de couverture | | | | | | | | | Primes éventuelles | |
|------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--|---|--------------------------|------------------------|---|----------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|--|
| | Référence de l'emprunt couvert | Capital restant dû au 31/12/2016 | 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 payées pour l'achat d'option | Primes reçues pour la vente d'option | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| Taux fixe (total) | | | | | | | | | | | | | | |
| Taux variable simple (total) | | | | | | | | | | | | | | |
| Taux complexe (total) (2) | | | | | | | | | | | | | | |
| Total | | | | | | | | | | | | | | |

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

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

| Instruments de couverture | 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) | | | | | | | | | |
| Taux variable simple (total) | | | | | | | | | |
| Taux complexe (total) (2) | | | | | | | | | |
| Total | | | | | | | | | |

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

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

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

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

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

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

| Emprunts (2) | Année de mobilisation et profil d'amort. de l'emprunt | | Date du refinancement | Organisme prêteur ou chef de file | Capital restant dû au 31/12/2016 | Capital réaménagé | Durée résiduelle | Périodicité des remboursements (6) | Caractéristiques du taux | | | Coût de sortie (10) | | Annuité de l'exercice | | ICNE de l'exercice | |
|---|---|------------|-----------------------|-----------------------------------|----------------------------------|-------------------|------------------|------------------------------------|--------------------------|-----------|--------------------|---------------------|--------------|-----------------------|---------|--------------------|--|
| | Année | Profil (5) | | | | | | | Type de taux (7) | Index (8) | Niveau de taux (9) | Type (11) | Montant (12) | intérêts (13) | capital | | |
| Total des dépenses au c/166 Refinancement de dette (3) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total des recettes au c/166 Refinancement de dette (4) | | | | | | | | | | | | | | | | | |

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

| | |
|---|-------------|
| IV – ANNEXE | IV |
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE AUTRES DETTES | A1.8 |

A1.8 – 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 | Dettes restantes |
|----------|-----------------------------|------------------------|------------------|
| | | | |

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

A2 – AMORTISSEMENTS - METHODES UTILISEES

| CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE | | | Délibération du |
|--|--|----------------------|-----------------|
| Biens de faible valeur | | | |
| Seuil unitaire en deça duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R2321-1 du CGCT) : 1 524,49 € | | | 19/06/2001 |
| Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable) | Catégories de biens amortis | Durée (en années) | |
| Linéaire | Constructions de bâtiments | 60 ans | 19/06/2001 |
| Linéaire | Agencements et aménagements de bâtiments | 60 ans | 19/06/2001 |
| Linéaire | Installations électriques et téléphoniques | 15 ans | 19/06/2001 |
| Linéaire | Matériel d'incendie | 5 ans | 19/06/2001 |
| Linéaire | Mobilier et matériel de bureau | 15 ans | 19/06/2001 |
| Linéaire | Matériel informatique | 5 ans | 19/06/2001 |
| Linéaire | Concessions, brevets, licences | 5 ans | 19/06/2001 |
| Linéaire | Logiciels | 5 ans | 19/06/2001 |
| Linéaire | Engins de nettoyage, véhicules | 5 ans | 19/06/2001 |
| Linéaire | Frais de recherche et de développement | 5 ans | 19/06/2001 |

| | |
|---|-------------|
| IV – ANNEXE | IV |
| ELEMENTS DU BILAN | A3.1 |
| ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS | |

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 01/01/2016 | Montant total des provisions et dépréciations constituées | Reprises inscrites au budget de l'exercice | Solde |
|--|---|----------------------|---|---|--|-------|
| PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES | | | | | | |
| Provisions réglementées et amortissements dérogatoires | | | | | | |
| | | | | | | |
| Provisions pour risques et charges (2) | | | | | | |
| | | | | | | |
| Dépréciations (2) | | | | | | |
| | | | | | | |
| TOTAL BUDGETAIRES | | | | | | |
| PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES | | | | | | |
| Provisions pour risques et charges (2) | | | | | | |
| | | | | | | |
| Dépréciations (2) | | | | | | |
| | | | | | | |
| TOTAL SEMI-BUDGETAIRES | | | | | | |

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

(2) Indiquer l'objet de la provision (exemples : provision pour litiges au titre du procès... ; provisions pour dépréciation des immobilisations de l'équipement...).

| | |
|---|-------------|
| IV – ANNEXE | IV |
| ELEMENTS DU BILAN ETALEMENT DES PROVISIONS | A3.2 |

A3.2 – ETALEMENT DES PROVISIONS (1)

| Nature | Objet | Montant total à constituer | Durée (année) | Montant des provisions constituées au 31/12/2016 | Provisions constituées 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 |
| ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES | A4.1 |

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

| Art. | Libellé | Crédits de l'exercice | Réalizations |
|--|---|-----------------------|-------------------|
| DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B | | 317 190.00 | 290 704.90 |
| 1631 | Emprunts obligataires | | |
| 1641 | Emprunts en euros | | |
| 1643 | Emprunts en devises | | |
| 16441 | Opérations afférentes à l'emprunt | | |
| 1678 | Autres emprunts et dettes | | |
| 1681 | Autres emprunts | | |
| 1682 | Bons à moyen terme négociables | | |
| 1687 | Autres dettes | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (A) | 270 000.00 | 243 514.92 |
| | Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B) | 47 190.00 | 47 189.98 |
| 10 | <i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i> | | |
| 10 | Reversement de dotations, fonds divers et réserves | | |
| 139 | <i>Subvention d'investissement transférée au compte de résultat</i> | <i>47 190.00</i> | <i>47 189.98</i> |
| 020 | Dépenses imprévues | | |

| | Op. de l'exercice I | Restes à réaliser en dépenses au 31/12 | Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1) | TOTAL II |
|---|------------------------|---|--|-------------|
| Dépenses à couvrir par des ressources propres | 290 704.90 | 4 019.00 | | 294 723.90 |

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

RESSOURCES PROPRES

| Art. | Libellé | Crédits de l'exercice | Réalisations |
|---|--|-----------------------|----------------------|
| RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b | | 445 960.00 | 445 957.20 |
| 10222 10228 | FCTVA Autres fonds Ressources propres externes de l'année (a) | | |
| 26 27 | Participations et créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières | | |
| Ressources propres internes de l'année (b) | | 445 960.00 | 445 957.20 |
| 15 | <i>Provisions pour risques et charges</i> | | |
| 169 | Primes de remboursement des obligations | | |
| 26 | <i>Participations et créances rattachées à des participations</i> | | |
| 27 | <i>Autres immobilisations financières</i> | | |
| 28 | <i>Amortissement des immobilisations</i> | 442 115.00 | 442 114.64 |
| 28131 | BATIMENTS | 245 611.00 | 245 610.79 |
| 28135 | INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS | 124 888.00 | 124 888.12 |
| 28153 | INSTALLATIONS A CARACTERE SPECIFIQUE | 61 179.00 | 61 179.33 |
| 28154 | MATERIEL INDUSTRIEL | 5 059.00 | 5 058.40 |
| 28182 | MATERIEL DE TRANSPORT | 2 292.00 | 2 292.20 |
| 28183 | MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE | 1 534.00 | 1 534.20 |
| 28184 | MOBILIER | 1 552.00 | 1 551.60 |
| 29 | <i>Provisions pour dépréciation des immobilisations</i> | | |
| 39 | <i>Provisions pour dépréciation des stocks et encours</i> | | |
| 481 4818 | Charges à répartir sur plusieurs exercices CHARGES A ETALER | 3 845.00 3 845.00 | 3 842.56 3 842.56 |
| 021 | <i>Virement de la section de fonctionnement</i> | | |

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

DETAIL DES RECETTES

| | Opérations de l'exercice III | Restes à réaliser en recettes au 31/12 | Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent | Affectation R106 de l'exercice précédent | TOTAL IV |
|--|------------------------------------|---|--|--|-------------|
| Total ressources propres disponibles | 445 957.20 | | 136 833.40 | | 582 790.60 |

| | Montant |
|---|---------------|
| Dépenses à couvrir par des ressources propres | II 294 723.90 |
| Ressources propres disponibles | IV 582 790.60 |
| Solde (IV - II) | V 288 066.70 |

| | |
|-------------------------------------|-----------|
| IV – ANNEXE | IV |
| ELEMENTS DU BILAN | A6 |
| ETAT DES CHARGES TRANSFEREES | |

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 | | | | 78 851,23 | 15 370,24 | 3 842,56 | 57 638,43 |
| 2016 | Indemnité financière | 20 ans | Décision du Maire du 04/09/2012 | 76 851,23 | 15 370,24 | 3 842,56 | 57 638,43 |

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

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

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

| N° opération : | [...] Intitulé de l'opération : | Date de la délibération : | | | | |
|---|--|------------------------------------|--------------|-------------------|---------------|--|
| | Cumul des réalisations avant l'exercice | Sur l'exercice | | | | Cumul des réalisations au 31/12/2016 |
| | | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Réalisations | Restes à réaliser | Op. à annuler | |
| Dépenses (a) | | | | | | |
| [...] (2) | | | | | | |
| 040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie 791) | | | | | | |
| 041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section | | | | | | |
| Annulations sur dépenses (c) (3) | | | | | | |
| Dépenses nettes (a - c) | | | | | | |
| Recettes (b) | | | | | | |
| Financement par le tiers (4) | | | | | | |
| Financement par d'autres tiers (4) | | | | | | |
| 040 Financement par le service (contrepartie 6742) | | | | | | |
| 041 Financement par emprunt à la charge du tiers (contrepartie D2763) | | | | | | |
| Annulations sur recettes (d) (3) | | | | | | |
| Dépenses nettes (b - d) | | | | | | |

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

(2) Inscrire le chapitre et la nature des travaux.

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

(4) Indiquer le chapitre.

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

A8.1 – ETAT DES ENTREES D’IMMOBILISATIONS

| Modalités et date d’acquisition | Désignation du bien | Valeur d’acquisition (coût historique) | Cumul des amortissements | Durée de l’amortissement |
|----------------------------------|-----------------------------|--|--------------------------|--|
| Acquisitions à titre onéreux | Immobilisations corporelles | 63 751,90 | 0 | selon la délibération du 19/06/2001 |
| Acquisitions à titre gratuit | | | | |
| Mise à disposition | | | | |
| Affectation | | | | |
| Mises en concession ou affermage | | | | |
| Divers | | | | |
| TOTAL GENERAL | | 63 751,90 | | |

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

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

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

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

A8.3 – OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

| Produit des cessions | | Réalizations |
|----------------------|---|--------------|
| Compte 775 | Produits des cessions d'éléments d'actif | |
| Compte 675 | Valeurs comptables des éléments d'actif cédés | |

| | |
|---|-------------|
| IV – ANNEXE | IV |
| ELEMENTS DU BILAN | A9.1 |
| VARIATION DU PATRIMOINE (article L.300-5 du code de l'urbanisme) - ENTREES | |

A9.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS (L.300-5 du code de l'urbanisme)

| Modalités et date d'acquisition | Désignation du bien | Valeur d'acquisition (coût historique) | Cumul des amortissements | Durée de l'amortissement |
|----------------------------------|---------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| Acquisitions à titre onéreux | | | | |
| | | | | |
| Acquisitions à titre gratuit | | | | |
| | | | | |
| Mise à disposition | | | | |
| | | | | |
| Affectation | | | | |
| | | | | |
| Mises en concession ou affermage | | | | |
| | | | | |
| Divers | | | | |
| | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | |

| | |
|--|-------------|
| IV – ANNEXE | IV |
| ELEMENTS DU BILAN | A9.2 |
| VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - SORTIES | |

A9.2 – ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS (L. 300-5 du code de l'urbanisme)

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

| | |
|--------------------------------------|------------|
| IV – ANNEXE | IV |
| ELEMENTS DU BILAN | A10 |
| ETAT DES TRAVAUX EN REGIE (1) | |

SECTION D'EXPLOITATION

| Article (2) | Libellé (2) | Dépenses Mandats émis | Recettes Titres émis |
|----------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 011 | Charges à caractère général | | |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | | |
| 72 | Travaux en régie | | |
| TOTAL GENERAL | | | I |

SECTION D'INVESTISSEMENT

| Article (2) | Libellé (2) | Montant (3) |
|----------------------|-------------------------------|-------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles | |
| 21 | Immobilisations corporelles | |
| 23 | Immobilisations en cours | |
| TOTAL GENERAL | | |

(1) Les immobilisations créées par les services techniques de la collectivité sont enregistrées au coût total de leur production. Ce dernier correspond au coût d'acquisition des matières consommées augmenté des charges directes de production (matériel et outillage acquis ou loués, frais de personnel, ...) à l'exclusion des frais financiers et des frais d'administration générale.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par l'établissement.

(3) Les montants à renseigner correspondent aux mandats émis imputés au chapitre 040.

| | |
|--|------------|
| IV – ANNEXE | IV |
| ELEMENTS DU BILAN ETAT DES TRAVAUX EN REGIE | A10 |

RATIO

| | Montant |
|---|----------------|
| Recettes 72 (I) | |
| Recettes réelles d'exploitation | |
| Recettes 72 / Recettes réelles d'exploitation | % |

| | |
|---|-------------|
| IV – ANNEXE | IV |
| ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS | B1.1 |
| EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE | |

B1.1 - ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE

| 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 31/12/2016 | Durée résiduelle | Périodicité des remboursements (2) | Taux initial | | | Taux moyen constaté sur l'année (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) | Taux actuariel (5) | Taux (3) | Index (4) | Niveau de taux | | | En intérêts (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 ; S : semestrielle ; T : trimestrielle ; X : autre.

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

(4) Indiquer le type d'index (ex. EURIBOR 3 mois...).

(5) Taux annuel, tous frais compris.

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

(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 66111 "Intérêts réglés à l'échéance" (intérêts décaissés).

| | |
|--|-------------|
| IV – ANNEXE | IV |
| ENGAGEMENTS HORS BILAN | B1.2 |
| CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT | |

B1.2 – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT

| Calcul du ratio de l'article L.2252-1 du CGCT | Valeur en euros |
|---|--------------------------|
| Total des annuités déjà garanties échues dans l'exercice (1) | A |
| Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1) | B |
| Annuité nette de la dette de l'exercice (2) | C |
| Provisions pour garanties d'emprunts | D |
| Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice | I = A + B + C - D |
| Recettes réelles de fonctionnement | II |
| Part des garanties d'emprunt 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 – ANNEXE | 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 est versé la subvention.

| | |
|---|----------------------------|
| IV – ANNEXE | IV |
| ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS | B1.6 B1.7 |

B1.6 – ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

| Année d'origine | Nature de l'engagement | Organisme bénéficiaire | Durée en années | Périodicité | Dette en capital à l'origine | Dette en capital 31/12/2016 | 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 | | | | | | | |
| ... | | | | | | | |
| 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 "Dette en capital à l'origine" correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible

la colonne "Dette en capital 31/12/N" correspond au montant résiduel de la garantie au 31/12/N ;

la colonne "Annuité versée 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 ENGAGEMENTS RECUS

| Année d'origine | Nature de l'engagement | Organisme émetteur | Durée en années | Périodicité | Créance en capital à l'origine | Créance en capital 31/12/2016 | Annuité reçue au cours de l'exercice |
|---|------------------------|--------------------|-----------------|-------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|
| 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 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |

| | |
|--|-------------|
| IV – ANNEXE | 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 | | | Montant des CP | | | |
|------------------------|--|-----------------------------|---|--|---|--|------------------------------------|
| | Pour mémoire AP votée y compris ajustement | Révision de l'exercice 2016 | Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour 2016) | Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/2016) (1) | Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice 2016 (2) | Restes à financer au-delà de l'exercice 2016 (3) | CP réalisés durant l'exercice 2016 |
| | | | | | | | |

(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 | | | Montant des CP | | | |
|------------------------|--|-----------------------------|---|--|---|--|------------------------------------|
| | Pour mémoire AE votée y compris ajustement | Révision de l'exercice 2016 | Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour 2016) | Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/2016) (1) | Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice 2016 (2) | Restes à financer au-delà de l'exercice 2016 (3) | CP réalisés durant l'exercice 2016 |
| | | | | | | | |

(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 AE engagées et les CP consommés.

| | |
|---|-------------|
| IV – ANNEXE | IV |
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2016 | C1.1 |

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2016

| GRADES OU EMPLOIS (1) | CATEGORIES (2) | EMPLOIS BUDGETAIRES (3) | | | EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4) | | |
|---|-----------------|------------------------------------|--|-------|---|-----------------------|-------|
| | | EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS COMPLET | EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS NON COMPLET | TOTAL | AGENTS TITULAIRES | AGENTS NON TITULAIRES | TOTAL |
| FILIERE TECHNIQUE | | | | | | | |
| Technicien territorial | B | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Agent de maîtrise principal | C | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| Agent de maîtrise | C | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| Adjoint technique territorial principal de 1ère classe | C | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| Adjoint technique territorial principal de 2ème classe | C | 4,00 | 0,00 | 4,00 | 4,00 | 0,00 | 4,00 |
| Adjoint technique territorial de 1ère classe | C | 2,00 | 0,00 | 2,00 | 2,00 | 0,00 | 2,00 |
| Adjoint technique territorial de 2ème classe | C | 9,00 | 0,00 | 9,00 | 7,00 | 0,00 | 7,00 |
| FILIERE ADMINISTRATIVE | | | | | | | |
| Adjoint administratif de 2ème classe | C | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k) | | | | | | | |
| | 0A 1B 19C | 20 | 0 | 20 | 16 | 0 | 16 |

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INTB9500102C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

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

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de 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" régies par l'article 139 ter de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984 etc.

| | |
|---|-------------|
| IV – ANNEXE | IV |
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2016 | C1.1 |

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2016 (suite)

| AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/2016 | CATEGORIES (1) | SECTEUR (2) | REMUNERATION (3) | | CONTRAT | |
|--|-------------------|-------------|------------------|-------|--------------------------|-----------------------|
| | | | Indice (8) | Euros | Fondement du contrat (4) | Nature du contrat (5) |
| Agent occupant un emploi permanent (6) | | | | | | |
| | | | | | | |
| Agent occupant un emploi non permanent (7) | | | | | | |
| | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | 0 | | | | | |

(1) **CATEGORIES** : A, B et C.

(2) **SECTEUR** : ADM : Administratif.

TECH : Technique.

URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).

S : Social.

MS : Médico-social.

MT : Médico-technique.

SP : Sportif.

CULT : Culturel.

ANIM : Animation.

PM : Police.

OTR : Missions non rattachables à une filière.

(3) **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).

| | |
|---|-------------|
| IV – ANNEXE | IV |
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2016 | C1.1 |

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2016 (suite)

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

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

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

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

3-2 : vacance temporaire d'un emploi.

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

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

3-3-3° : emplois de secrétaire de mairie des communes de moins de 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 des 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 de travail 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 à 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 groupes d'élus.

A : autres (préciser).

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être 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.

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

| | |
|---|-------------|
| IV – ANNEXE | IV |
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE | C1.2 |

**C1.2 – ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT
DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE (1)**

| AGENTS TITULAIRES OU NON | CATEGORIES | EFFECTIFS | MONTANT PREVU A L'ARTICLE 6215 |
|--------------------------|------------|-----------|-----------------------------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| TOTAL GENERAL | | 0 | 0,00 € |

(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 – ANNEXE | IV |
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE A PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER | C2 |

C2 – LISTE 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 l'Hôtel de Ville (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, syndicat etc... et autres lieux publics désignés par la commune ou l'établissement.

(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 ...).

| | |
|---|-----------|
| IV – ANNEXE | IV |
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE | C3 |

C3 – LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE (1)

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

(1) Seulement valable pour les régies dotées de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

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

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

1 - BUDGET PRINCIPAL DU SPIC

| SECTION | Crédits ouverts (1) | Réalisations | Restes à réaliser | Total (2) |
|-----------------------|----------------------------|---------------------|--------------------------|------------------|
| EXPLOITATION | | | | |
| DEPENSES | 4 830 409,22 | 4 586 195,22 | | |
| RECETTES | 4 830 409,22 | 4 413 582,96 | | |
| INVESTISSEMENT | | | | |
| DEPENSES | 5 325 828,11 | 5 097 491,51 | 4 019,00 | 5 101 510,51 |
| RECETTES | 5 325 828,11 | 5 325 825,31 | 0,00 | 5 325 825,31 |

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

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

| [...] BUDGET / Numéro SIRET : | | | | |
|--------------------------------------|----------------------------|---------------------|--------------------------|------------------|
| SECTION | Crédits ouverts (1) | Réalisations | Restes à réaliser | Total (2) |
| EXPLOITATION | | | | |
| DEPENSES | | | | |
| RECETTES | | | | |
| INVESTISSEMENT | | | | |
| DEPENSES | | | | |
| RECETTES | | | | |

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

3 - PRESENTATION AGREGEE

| SECTION | Crédits ouverts (1) | Réalisations | Restes à réaliser | Total (2) |
|----------------------------------|----------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|
| EXPLOITATION | | | | |
| DEPENSES | 4 830 409,22 | 4 586 195,22 | | |
| RECETTES | 4 830 409,22 | 4 413 582,96 | | |
| INVESTISSEMENT | | | | |
| DEPENSES | 5 325 828,11 | 5 097 491,51 | 4 019,00 | 5 101 510,51 |
| RECETTES | 5 325 828,11 | 5 325 825,31 | 0,00 | 5 325 825,31 |
| TOTAL AGREGÉ DES DEPENSES | 10 156 237,33 | 9 683 686,73 | 4 019,00 | 9 687 705,73 |
| TOTAL AGREGÉ DES RECETTES | 10 156 237,33 | 9 739 408,27 | 0,00 | 9 739 408,27 |

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

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

D – ARRETE - SIGNATURES

Nombre de membres en exercice :

Nombre de membres présents :

Nombre de suffrages exprimés :

VOTES :

Pour :

Contre :

Abstentions :

Date de convocation :

Présenté par (1),

A _____ le

(1),

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session

A _____, le

Les membres de l'assemblée délibérante (2),

Certifié exécutoire par (1), compte tenu de la transmission en préfecture, le _____, et de la publication le

A _____, le

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

(2) L'assemblée délibérante étant :

