

METROPOLE AIX-MARSEILLE-PROVENCE

BUDGETS ANNEXES « PARKINGS

METROPOLE », « CREMATORIUM

METROPOLE », « PORTS OUEST

TERRITOIRES », « MARCHE D'INTERET

NATIONAL »

ooooo

COMPTE ADMINISTRATIF

2018

Table des matières

I LE BUDGET ANNEXE « PARKINGS METROPOLE »	5
1.1. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE	6
1.1.1 LE VOLUME DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME DU BUDGET ANNEXE « PARKINGS METROPOLE »	6
1.1.2 AVANCEMENT DES PROGRAMMES	6
1.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « PARKINGS METROPOLE »	7
1.2.1 LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « PARKINGS METROPOLE »	7
1.2.2 LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « PARKINGS METROPOLE »	8
1.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « PARKINGS METROPOLE »	9
1.3.1 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « PARKINGS METROPOLE »	9
1.3.2 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « PARKINGS METROPOLE » 10	
1.4. LES EPARGNES DE L'ACTIVITE « PARKINGS METROPOLE »	10
1.5. LA DETTE DU BUDGET « PARKINGS METROPOLE »	12
II LE BUDGET ANNEXE « CREMATORIUM METROPOLE »	13
2.1. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE	14
2.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « CREMATORIUM METROPOLE »	14
2.2.1 LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « CREMATORIUM METROPOLE »	14

2.2.2 LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « CREMATORIUM METROPOLE »	15
2.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « CREMATORIUM METROPOLE » ...	16
2.3.1 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « CREMATORIUM METROPOLE »	16
2.3.2 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « CREMATORIUM METROPOLE »	17
2.4. LES EPARGNES DE L'ACTIVITE « CREMATORIUM METROPOLE »	17
2.5. LA DETTE DU BUDGET « CREMATORIUM METROPOLE »	18
III LE BUDGET ANNEXE « PORTS OUEST TERRITOIRES »	19
3.1. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE	19
3.1.1 LE VOLUME DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME DU BUDGET ANNEXE « PORTS OUEST TERRITOIRES »	20
3.1.2 AVANCEMENT DES PROGRAMMES	20
3.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « PORTS OUEST TERRITOIRES »	20
3.2.1 LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « PORTS OUEST TERRITOIRES »	20
3.2.2 LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « PORTS OUEST TERRITOIRES »	21
3.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « PORTS OUEST TERRITOIRES »	22
3.3.1 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « PORTS OUEST TERRITOIRES »	22
3.3.2 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « PORTS OUEST TERRITOIRES »	23
3.4. LES EPARGNES DE L'ACTIVITE « PORTS OUEST TERRITOIRES »	23
3.5. LA DETTE DU BUDGET « PORTS OUEST TERRITOIRES »	24
IV LE BUDGET ANNEXE « MARCHE D'INTERET NATIONAL »	25
4.1. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE	25
4.1.1 LE VOLUME DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME DU BUDGET ANNEXE « MARCHE D'INTERET NATIONAL »	25
4.1.2 AVANCEMENT DES PROGRAMMES	26

4.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « MARCHE D'INTERET NATIONAL »	26
4.2.1 LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « MARCHE D'INTERET NATIONAL »	26
4.2.2 LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « MARCHE D'INTERET NATIONAL »	26
4.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « MARCHE D'INTERET NATIONAL »	27
4.3.1 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « MARCHE D'INTERET NATIONAL »	27
4.3.2 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « MARCHE D'INTERET NATIONAL »	28
4.4. LES EPARGNES DE L'ACTIVITE « MARCHE D'INTERET NATIONAL »	28
4.5. LA DETTE DU BUDGET « MARCHE D'INTERET NATIONAL »	29

Les budgets annexes, distincts du budget principal proprement dit, permettent d'établir le coût réel d'un service et de déterminer avec précision le prix à payer par leurs seuls utilisateurs pour équilibrer les comptes.

I LE BUDGET ANNEXE « PARKINGS METROPOLE »

Le budget annexe « parkings métropole » a été créé au 1^{er} janvier 2018 suite au transfert de la compétence « aires et parcs de stationnement » à la Métropole Aix-Marseille-Provence. Il regroupe l'exploitation de parcs de stationnement sur 3 communes : Carry-le-Rouet, Istres et Martigues.

La Métropole Aix-Marseille-Provence a passé une convention avec la ville d'Istres pour la gestion des parkings en ouvrage des Arnavaux, des Carmes et Victor Hugo.

Les autres parcs de stationnement intégrés à ce budget annexe sont gérés en régie directe. Il s'agit des parcs en surface Le Rouet à Carry-le-Rouet, Sainte-Croix et Verdon à Martigues.

L'exercice 2018 se caractérise par la reprise de l'activité transférée des communes et marque une période de transition, particulièrement en section de fonctionnement. D'une part, les prévisions budgétaires ont été faites sur la base des comptes administratifs municipaux. D'autre part, les réalisations budgétaires ont été tributaires de la gestion municipale dans le cadre des conventions, la ville d'Istres ayant conservé un budget annexe et reversant les écritures en fin d'exercice.

- ✓ Le taux d'exécution de la section investissement s'élève à 32% en dépenses et 65% en recettes et celui de la section de fonctionnement à 63% en dépenses et en recettes.
- ✓ 835 K€ ont été mandatés en section de fonctionnement¹ sur la première année d'exercice de ce budget.
- ✓ 404 K€ ont été mandatés en section d'investissement².
- ✓ Le stock d'Autorisations de Programme s'établit à 1 100 M€ dont 983 K€ restent à mandater sur les exercices 2019 et ultérieurs.
- ✓ Le capital restant dû de la dette s'élève à 4 514 K€ au 31 décembre 2018, après avoir remboursé 287 K€ de capital et souscrit un nouvel emprunt d'un montant de 300 K€.

En K€	RESULTATS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT	RESULTATS DE L'EXERCICE 2018	RESULTATS DE CLOTURE 2018
FONCTIONNEMENT	0	0	0	0
INVESTISSEMENT	0	0	416 K€	416 K€
TOTAL	0	0	416 K€	416 K€

Il n'y a pas d'éléments comparatifs avec l'exercice 2017, la compétence étant alors communale.

La section de fonctionnement ne dégage pas d'excédent puisqu'équilibrée par une subvention exceptionnelle. En effet, les parkings de la commune d'Istres ont fait l'objet d'une évaluation des charges transférées d'un montant de 410 K€. Le budget principal métropolitain vient donc contribuer à l'équilibre de ce budget annexe.

¹ Dépenses réelles

² Dépenses réelles

La section d'investissement dégage un important excédent de 416 K€ sous l'effet conjugué de la mobilisation d'un emprunt et du transfert de l'excédent du budget annexe communal de la ville d'Istres face à des dépenses moins élevées qu'attendues.

1.1. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE

Les dépenses réelles d'investissement comprennent les dépenses d'équipement gérées en Autorisations de Programme (AP) et Crédits de Paiement (CP). Ainsi, les volumes d'AP et de CP en 2018 présentent une information majeure au pilotage de la Programmation Pluriannuelle des Investissements (PPI).

1.1.1 LE VOLUME DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME DU BUDGET ANNEXE « PARKINGS METROPOLE »

Le tableau ci-dessous présente les principaux indicateurs de suivi de la programmation du Budget Annexe Parkings Métropole.

En K€	Programmes	Montant initial	Montant initial restant à financer au 01/01/2018	Variation annuelle du volume	Mandaté 2018	Reste à financer au 31/12/2018	Durée de Résorption
1 100 K€	1850801-PK 2018	1 100 K€	1 100 K€	0	117 K€	983 K€	9 Ans

Une autorisation de programme relative aux travaux d'aménagement des parkings métropolitains a été votée le 18 octobre 2018 pour un montant initial de 1 100 K€ avec 726 K€ de crédits de paiement pour 2018 et 374K€ pour 2019. Cette opération prévoit pour 2018, 620K€ pour l'extension du parking des Carmes à Istres et 106K€ pour l'adaptation des parkings Verdon et Sainte-Croix à Martigues.

Seuls 117 K€ ont été mobilisés en 2018 par la Métropole pour des travaux sur la commune de Martigues.

Les dépenses pour les équipements mandatés par la ville d'Istres et faisant l'objet de conventions spécifiques n'apparaissent pas au compte administratif 2018. Il conviendra de modifier les crédits de paiement 2019 pour refléter budgétairement ce décalage.

1.1.2 AVANCEMENT DES PROGRAMMES

Les travaux d'extension du Parking des Carmes, inscrits au budget pour un montant de 764 K€ ont été seulement exécutés à hauteur de 11 K€ alors que 620 K€ été inscrits pour 2018. Il est à noter que 148 K€ ont été mandatés sur le budget annexe de la ville d'Istres en 2018 et seront inscrits sur le budget annexe métropolitain en 2019.

Les travaux d'adaptation des parkings Verdon et Sainte-Croix à Martigues ont été totalement effectués pour un montant de 117 K€.

1.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « PARKINGS METROPOLE »

1.2.1 LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « PARKINGS METROPOLE »

En K€	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2018
Recettes réelles	1 084 K€	835 K€	77%
Recettes de gestion courante	774 K€	721 K€	93%
013 - Atténuations de charges	-	-	n/a
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	566 K€	481 K€	85%
74 - Dotations et participations	-	-	n/a
75 - Autres produits de gestion courante	208 K€	241 K€	116%
Autres recettes de fonctionnement	310 K€	113 K€	37%
77 - Produits exceptionnels	310 K€	113 K€	37%
Recettes d'ordre	244 K€	0	0%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	244 K€	-	n/a
043 - Opération ordre intérieur de la section	-	-	n/a
Total recettes de fonctionnement	1 328 K€	835 K€	63%
R 002 Résultat reporté ou anticipé	-	-	n/a
Total des Recettes d'exploitation cumulées	1 328 K€	835 K€	63%

- ✓ Les recettes d'exploitation des parkings (produits du domaine - chapitre 70) sont inférieures de 15% aux prévisions budgétaires, dû à un fonctionnement perturbé des barrières automatiques de certains parking d'Istres et a un effet d'engorgement sur le parking Verdon à Martigues ne permettant pas le paiement de l'utilisateur.
- ✓ Les recettes d'exploitation sur le parking Le Rouet s'élèvent à 240K€, soit 16% de plus qu'initialement prévu.
- ✓ Une recette exceptionnelle d'un montant de 128 K€ a été perçue sur la commune d'Istres. Elle correspond à l'encaissement en une seule fois du prix d'une convention de concession de 35 places de stationnement.
- ✓ Le budget principal contribue à l'équilibre de la section de fonctionnement par une subvention d'un montant de 113K€.

1.2.2 LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « PARKINGS METROPOLE »

En K€	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2018
Dépenses réelles	926 K€	835 K€	90%
Dépenses de gestion courante	790 K€	707 K€	89%
011 - Charges à caractère général	277 K€	266 K€	96%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	513 K€	441 K€	86%
014 - Atténuations de Produits	-	-	n/a
65 - Autres charges de gestion courante (sauf 6586)	-	-	n/a
Autres dépenses de fonctionnement	136 K€	128 K€	95%
66 - Charges financières	135 K€	128 K€	95%
67 - Charges exceptionnelles	1 K€	-	n/a
68 - Provisions	-	-	n/a
Dépenses d'ordre	403 K€	0	0%
023 - Virement à la section d'investissement	194 K€	-	n/a
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	209 K€	-	n/a
043 - Opérations ordre intérieur de la section	-	-	n/a
Total dépenses de fonctionnement	1 328 K€	835 K€	63%
002 Déficit de fonctionnement reporté de N - 1	-	-	n/a
Total des dépenses d'exploitation cumulées	1 328 K€	835 K€	63%

- ✓ Les charges de personnel ont été moins élevées que prévues sur la commune d'Istres (395K€ sur les 415K€ prévus au BP) et l'emploi d'un saisonnier sur la commune de Carry-le-Rouet initialement prévu directement sur ce budget a été porté par la commune et refacturé.
- ✓ L'amortissement de l'actif (chapitre 042) inscrit au BP n'a pas été mandaté car le transfert de l'actif des communes n'a pas pu être effectué au cours de l'exercice.

1.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « PARKINGS METROPOLE »

1.3.1 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « PARKINGS METROPOLE »

En K€	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2018
Recettes réelles	855 K€	820 K€	96%
Recettes d'équipement	335 K€	300 K€	90%
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)	-	-	n/a
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)	335 K€	300 K€	90%
Recettes financières	520 K€	520 K€	100%
10 - Dotations, fonds divers et réserves	520 K€	520 K€	100%
27 - Autres immobilisations financières	-	-	0%
Recettes d'ordre	403 K€	0	0%
021 - Virement de la section de fonctionnement	194 K€	-	n/a
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	209 K€	-	n/a
041 - Opérations patrimoniales	-	-	n/a
Total recettes d'investissement	1 257 K€	820 K€	65%
R 001 Solde d'exécution positif reporté ou anticipé	-	-	n/a
Total des recettes d'investissement cumulées	1 257 K€	820 K€	65%

- ✓ En l'absence d'excédent de la section de fonctionnement et d'amortissement de l'actif, les recettes de la section d'investissement sont constituées du transfert des résultats du budget annexe de la ville d'Istres s'élevant à 520K€ et d'un emprunt de 300K€ en vue de couvrir les dépenses d'investissement prévues.

1.3.2 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « PARKINGS METROPOLE »

En K€	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2018
Dépenses réelles	1 013 K€	404 K€	40%
Dépenses d'équipement	726 K€	117 K€	16%
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)	-	-	n/a
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)	-	-	n/a
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)	-	-	n/a
Total des opérations d'équipement	726 K€	117 K€	16%
Dépenses financières	287 K€	287 K€	100%
16 - Emprunts et dettes assimilées	287 K€	287 K€	100%
27 - Autres immobilisations financières	-	-	n/a
Dépenses d'ordre	244 K€	0	0%
040 - Opérations de transfert entre sections	244 K€	-	n/a
041 - Opérations patrimoniales	-	-	n/a
Total dépenses d'investissement	1 257 K€	404 K€	32%
D 001 Solde d'exécution négatif reporté	-	-	n/a
Total des recettes d'investissement cumulées	1 257 K€	404 K€	32%

- ✓ Seule une partie des dépenses réelles apparaissent au compte administratif, la ville d'Istres ayant en effet mandaté 148K€ de travaux de réhabilitation du parking des Carmes dans le cadre de la convention de gestion qui ne seront mandatés sur le budget annexe Parkings Métropole qu'en 2019.
- ✓ Les taux de réalisation des dépenses d'équipement demeurent extrêmement faibles en raison d'un manque de visibilité sur les travaux dont la maîtrise d'ouvrage a été déléguée à la ville d'Istres. Ainsi, sur les 619K€ de crédits ouverts pour l'exercice 2018, seuls 11K€ ont été exécutés (2%).
- ✓ Les travaux prévus pour le renouvellement d'installations spécifiques sur les parkings de Martigues ont été mandatés conformément aux prévisions budgétaires, pour un montant de 117 K€.
- ✓ Le transfert de l'actif n'ayant pu être opéré au cours de l'exercice, celui comportant notamment des subventions transférables, les 244K€ prévus au budget n'ont pas été exécutés.
- ✓ Le remboursement de la dette en capital s'élève à 287K€.

1.4. LES EPARGNES DE L'ACTIVITE « PARKINGS METROPOLE »

Le tableau ci-dessous présente les principaux ratios afférents à l'épargne du Budget « Parkings Métropole » :

Pour rappel :

- ❖ Epargne brute : appelée aussi « capacité d'autofinancement » (CAF) correspond à la différence entre les recettes réelles et les dépenses réelles de fonctionnement.
- ❖ Annuité en capital de la dette : Celle-ci est composée du montant des intérêts des emprunts et du montant du remboursement du capital. L'addition de ces deux montants permet de mesurer le poids exact de la dette à long et moyen terme.

- ❖ Epargne nette : correspond à l'épargne brute – l'amortissement du capital courant (Annuité en capital de la dette).
- ❖ Le fonds de roulement : Le fonds de roulement correspond à la différence entre les ressources durables de la collectivité (fonds propres + dettes financières à long terme) et les emplois stables (immobilisations).

En K€		Total "Voté" 2018	CA 2018
Budgets annexes :			
Budget Annexe PARKINGS METROPOLE - Territoire Istres Ouest Provence	<i>Recettes de gestion</i>	774 K€	721 K€
	<i>Dépenses de gestion courante</i>	790 K€	707 K€
	Epargne de gestion courante (EBG)	-16 K€	15 K€
	Taux d'épargne de gestion courante (Taux d'EBG)	-2%	2%
	<i>Recettes exceptionnelles larges (77 + 78 + 76) hors nature 775</i>	310 K€	113 K€
	<i>Dépenses exceptionnelles larges (67 + 68 + 66112)</i>	136 K€	128 K€
	Résultat exceptionnel large	174 K€	-15 K€
	Epargne de gestion (EBG + résultat exceptionnel)	158 K€	0 K€
	Taux d'épargne de gestion	15%	0%
	<i>Intérêts de la dette (66 sauf le 66112)</i>	131 K€	128 K€
	<i>Recettes réelles</i>	1 084 K€	835 K€
	<i>Dépenses réelles</i>	926 K€	835 K€
	Epargne brute (EBE)	158 K€	0 K€
	Taux d'épargne brute (Taux d'EBE)	15%	0%
	Annuité en capital de la dette (16 sauf le 16449 et 165)	287 K€	287 K€
	Fonds de roulement (001 + 002 + 1068)	520 K€	520 K€
	Epargne nette (ENE)	-129 K€	-287 K€
	Taux d'épargne nette (Taux d'ENE)	-12%	-34%

- ✓ La section de fonctionnement de ce budget annexe étant structurellement déficitaire, il ne dégage pas d'excédent permettant couvrir le remboursement de la dette en capital ni de financer des investissements nouveaux.
- ✓ La subvention d'équilibre exceptionnelle du budget principal permet de rééquilibrer la section de fonctionnement et notamment de couvrir certaines dépenses obligatoires (intérêts de la dette) mais ne permet pas de générer de la capacité d'autofinancement.
- ✓ En conséquence, l'épargne nette (capacité d'autofinancement après remboursement de la dette en capital) est largement négative. Le financement des investissements se fait donc sur le fond de roulement du budget, exceptionnellement dû au transfert du résultat de la ville d'Istres, lui-même lié à la vente exceptionnelle de places de stationnement.
- ✓ Le transfert des résultats d'un montant de 520K€ ne couvre pas les investissements à venir (votés dans l'autorisation de programme). La section de fonctionnement déjà déficitaire ne peut pas dégager d'excédents pour apporter un financement en fonds propres de cette programmation. Le budget

consomme donc ses réserves et devra recourir à l'emprunt pour financer ses investissements. Cet emprunt générera du remboursement d'intérêts impactant une section de fonctionnement déjà déficitaire. Il est donc nécessaire de rééquilibrer la section de fonctionnement et de mettre en place une programmation des investissements conforme à la capacité de ce budget à les supporter.

1.5. LA DETTE DU BUDGET « PARKINGS METROPOLE »

Le tableau ci-dessous retrace les principaux indicateurs relatifs à l'évolution de la dette du Budget « Parkings Métropole »

En k€	Stock de dette au 01/01/2018	Remboursement du capital de la dette en 2018	Intérêts de la dette en 2018	Emprunt nouveau 2018	Stock de dette au 31/12/2018
Volume	4 502 K€	287 K€	128 K€	300 K€	4 515 K€

- ✓ Un emprunt de 300K€ a été souscrit en 2018.
- ✓ 287K€ de capital ont été remboursés au cours de l'exercice.
- ✓ Le capital restant dû est donc en hausse de 13K€ passant de 4 502K€ à 4 515K€.

II LE BUDGET ANNEXE « CREMATORIUM METROPOLE »

Le budget annexe « Crématorium Métropole » a été créé au 1^{er} janvier 2018.

Il s'agit d'un exercice de reprise et de transition, particulièrement en section de fonctionnement.

Ce budget concerne uniquement l'exploitation du crématorium de Martigues. La gestion a été confiée à la ville de Martigues par convention de gestion. La ville a conservé un budget annexe « en miroir » qui a été exécuté tout au long de l'exercice. Il était prévu que ces écritures soient reversées sur le budget annexe « Crématorium Métropole » en fin d'exercice, mais une insuffisance de crédits sur le budget annexe municipal n'a pas rendu cette opération possible. Ainsi, la section de fonctionnement du budget annexe métropolitain ne comporte pas d'écriture. La section d'investissement a bien été exécutée sur le budget annexe métropolitain.

En 2019, le budget annexe municipal est supprimé, le résultat de l'exercice 2018 sera repris dans le budget annexe métropolitain.

Ce rapport présente les résultats du budget annexe municipal « en miroir » en section de fonctionnement et la section d'investissement du compte administratif du budget annexe métropolitain.

- ✓ Le taux d'exécution de la section investissement s'élève à 24% en dépenses et 62% en recettes et celui de la section de fonctionnement (sur le budget annexe municipal) à 72% en dépenses et 86% en recettes.
- ✓ 458 K€ ont été mandatés en section de fonctionnement³.
- ✓ 47 K€ ont été mandatés en section d'investissement⁴.
- ✓ Aucune autorisation de programme n'a été votée en 2018.
- ✓ Un premier emprunt d'un montant de 120 K€ a été souscrit au cours de l'exercice.

Tableau global des résultats (budget annexe municipal pour la section de fonctionnement, budget annexe métropolitain pour la section d'investissement) :

En K€	RESULTATS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT	RESULTATS DE L'EXERCICE 2018	RESULTATS DE CLOTURE 2018
FONCTIONNEMENT	0	0	91 K€	91 K€
INVESTISSEMENT	0		73 K€	73 K€
TOTAL	0	0	164 K€	164 K€

Le résultat de la section de fonctionnement donne une vision tronquée de l'exploitation sur l'exercice 2018. En effet, un certain nombre de titres a fait l'objet d'une annulation en fin d'année et sera repris sur l'exercice 2019. Le taux d'exécution des recettes sur l'exercice s'établit à 86%, mais devrait être de 104% compte tenu de ces retraitements de fin d'année. Le taux d'exécution des dépenses de fonctionnement s'élève à 72%, générant donc un excédent important sur la section.

En investissement, un emprunt a été mobilisé alors que la dépense n'a pas été mandatée sur l'exercice. Il en résulte la création d'un excédent de 73K€.

³ Dépenses réelles

⁴ Dépenses réelles

2.1. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE

En 2018, les dépenses d'investissement ont été mandatées hors opération.

Une autorisation de programme a été votée en fin d'année.

En K€	Programmes	Montant initial	Montant initial restant à financer au 01/01/2018	Variation annuelle du volume	Mandaté 2018	Reste à financer au 31/12/2018	Durée de Résorption
Montant des Autorisations de Programme	2019-004-300	340 K€	0	340 K€	0	340 K€	∞

2.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « CREMATORIUM METROPOLE »

2.2.1 LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « CREMATORIUM METROPOLE »

Tableau des recettes de fonctionnement du budget annexe municipal, les écritures n'ayant pas été reversées sur le budget « Crématorium Métropole » en fin d'année :

En K€	"Voté" 2017	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018	Evolution en %
Recettes réelles	530 K€	654 K€	640 K€	549 K€	124%	86%	-16%
Recettes de gestion courante	530 K€	636 K€	640 K€	549 K€	120%	86%	-14%
013 - Atténuations de Charges	-	-	-	-	n/a	n/a	n/a
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	530 K€	635 K€	640 K€	549 K€	120%	86%	-14%
74 - Dotations et participations	-	-	-	-	n/a	n/a	n/a
75 - Autres produits de gestion courante	-	1 K€	-	-	n/a	n/a	-100%
Autres recettes de fonctionnement	-	19 K€	-	-	n/a	n/a	-100%
77 - Produits exceptionnels	-	1 K€	-	-	n/a	n/a	-100%
78 - Reprises sur provisions et dépréciations	-	18 K€	-	-	n/a	n/a	-100%
Recettes d'ordre	0	0	0	0	n/a	n/a	n/a
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	-	-	-	-	n/a	n/a	n/a
043 - Opération ordre intérieur de la section	-	-	-	-	n/a	n/a	n/a
Total recettes de fonctionnement	530 K€	654 K€	640 K€	549 K€	124%	86%	-16%
R 002 Résultat reporté ou anticipé	810 K€	-	-	-	0%	n/a	n/a
Total des Recettes d'exploitation cumulées	1 340 K€	654 K€	640 K€	549 K€	49%	86%	-16%

- ✓ Le budget ayant été créé au 1^{er} janvier 2018, il n'y a pas d'éléments de comparaison au niveau métropolitain mais l'exploitation du crématorium de Martigues faisait l'objet d'un budget annexe municipal avant son transfert à la métropole.
- ✓ Les recettes correspondent intégralement aux produits des services d'exploitation du crématorium.
- ✓ Le montant de 549 K€ n'inclut pas des recettes qui ont fait l'objet d'un retraitement en fin d'année, pour un montant de 116 K€, et qui seront reportées sur l'exercice suivant.
- ✓ En tenant compte de ces retraitements, le montant total des recettes d'exploitation s'élève à 665 K€, en légère hausse par rapport à l'exercice précédent (+2%).
- ✓ Les recettes d'exploitation poursuivent une croissance régulière sur les trois derniers exercices.

2.2.2 LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « CREMATORIUM METROPOLE »

Tableau des dépenses de fonctionnement du budget annexe municipal, les écritures n'ayant pas été reversées sur le budget « Crématorium Métropole » en fin d'année :

En K€	"Voté" 2017	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018	Evolution en %
Dépenses réelles	1 312 K€	525 K€	640 K€	458 K€	40%	72%	-13%
Dépenses de gestion courante	1 159 K€	522 K€	638 K€	458 K€	45%	72%	-12%
011 - Charges à caractère général	704 K€	202 K€	297 K€	166 K€	29%	56%	-18%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	430 K€	315 K€	340 K€	291 K€	73%	86%	-7%
014 - Atténuations de Produits	-	-	-	-	n/a	n/a	n/a
65 - Autres charges de gestion courante (sauf 6586)	25 K€	5 K€	1 K€	-	20%	0%	-100%
Autres dépenses de fonctionnement	153 K€	3 K€	3 K€	-	2%	0%	-100%
66 - Charges financières	28 K€	-	-	-	0%	n/a	n/a
67 - Charges exceptionnelles	20 K€	1 K€	3 K€	-	7%	0%	-100%
68 - Provisions	25 K€	2 K€	-	-	7%	n/a	-100%
022 - Dépenses imprévues	80 K€	-	-	-	0%	n/a	n/a
Dépenses d'ordre	28 K€	27 K€	0	0	97%	n/a	-100%
023 - Virement à la section d'investissement	-	-	-	-	n/a	n/a	n/a
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	28 K€	27 K€	-	-	97%	n/a	-100%
043 - Opérations ordre intérieur de la section	-	-	-	-	n/a	n/a	n/a
Total dépenses de fonctionnement	1 340 K€	552 K€	640 K€	458 K€	41%	72%	-17%
002 Déficit de fonctionnement reporté de N - 1	-	-	-	-	n/a	n/a	n/a
Total des dépenses d'exploitation cumulées	1 340 K€	552 K€	640 K€	458 K€	41%	72%	-17%

- ✓ Les dépenses d'exploitation sont en diminution de 17% par rapport à l'exercice précédent.
- ✓ Les charges à caractère général voient une baisse de 18% qui s'explique essentiellement par l'absence de rattachement en comparaison des exercices précédents.
- ✓ La baisse des dépenses de personnel correspond à la non-reconduction de la mise à disposition d'agents municipaux remboursée au budget général de la ville.
- ✓ En 2018, l'actif du budget annexe municipal a été transféré au budget principal de la ville avant d'être transféré définitivement sur le budget annexe « Crématorium Métropole ». Cette dernière étape n'ayant pu avoir lieu sur l'exercice, le budget n'enregistre aucun amortissement (Chapitre 042).

2.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « CREMATORIUM METROPOLE »

2.3.1 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « CREMATORIUM METROPOLE »

En K€	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2018
Recettes réelles	120 K€	120 K€	100%
Recettes d'équipement	120 K€	120 K€	100%
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)	-	-	n/a
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)	120 K€	120 K€	100%
Recettes financières	0	0	n/a
27 - Autres immobilisations financières	-	-	n/a
Recettes d'ordre	73 K€	0	0%
021 - Virement de la section de fonctionnement	23 K€	-	0%
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	50 K€	-	0%
041 - Opérations patrimoniales	-	-	n/a
Total recettes d'investissement	193 K€	120 K€	62%
R 001 Solde d'exécution positif reporté ou anticipé	-	-	n/a
Total des recettes d'investissement cumulées	193 K€	120 K€	62%

- ✓ En l'absence d'amortissement de l'actif et de résultat antérieur, les recettes de la section d'investissement se limitent à un emprunt prévu pour financer l'acquisition d'un second four de crémation.

2.3.2 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « CREMATORIUM METROPOLE »

En K€	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2018
Dépenses réelles	193 K€	47 K€	24%
Dépenses d'équipement	193 K€	47 K€	24%
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)	-	-	n/a
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)	5 K€	-	0%
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)	188 K€	47 K€	25%
Total des opérations d'équipement	-	-	n/a
Dépenses financières	0	0	n/a
16 - Emprunts et dettes assimilées	-	-	n/a
27 - Autres immobilisations financières	-	-	n/a
Dépenses d'ordre	0	0	n/a
040 - Opérations de transfert entre sections	-	-	n/a
041 - Opérations patrimoniales	-	-	n/a
Total dépenses d'investissement	193 K€	47 K€	24%
D 001 Solde d'exécution négatif reporté	-	-	n/a
Total des recettes d'investissement cumulées	193 K€	47 K€	24%

- ✓ Le budget prévoyait 120 K€ pour l'acquisition et la pose d'un second four de crémation et des aménagements divers pour 73K€.
- ✓ L'acquisition et la pose du four ont été effectuées mais non mandatées sur l'exercice suite à un contentieux avec le prestataire.
- ✓ Des travaux d'aménagement ont été réalisés pour un montant de 47K€.

2.4. LES EPARGNES DE L'ACTIVITE « CREMATORIUM METROPOLE »

Le tableau ci-dessous présente les principaux ratios afférents à l'épargne du Budget « Crématorium Métropole » :

Pour rappel :

- ❖ Epargne brute : appelée aussi « capacité d'autofinancement » (CAF) correspond à la différence entre les recettes réelles et les dépenses réelles de fonctionnement.
- ❖ Annuité en capital de la dette : Celle-ci est composée du montant des intérêts des emprunts et du montant du remboursement du capital. L'addition de ces deux montants permet de mesurer le poids exact de la dette à long et moyen terme.
- ❖ Epargne nette : correspond à l'épargne brute – l'amortissement du capital courant (Annuité en capital de la dette).
- ❖ Le fonds de roulement : Le fonds de roulement correspond à la différence entre les ressources durables de la collectivité (fonds propres + dettes financières à long terme) et les emplois stables (immobilisations).

En K€		Total "Voté" 2018	CA 2018
Budgets annexes :			
Budget Crématorium Métropole	Recettes de gestion	640 K€	549 K€
	Dépenses de gestion courante	638 K€	458 K€
	Epargne de gestion courante (EBG)	2 K€	91 K€
	Taux d'épargne de gestion courante (Taux d'EBG)	0%	17%
	Recettes exceptionnelles larges (77 + 78 + 76) hors nature 775	0	0
	Dépenses exceptionnelles larges (67 + 68 + 66112)	3 K€	0
	Résultat exceptionnel large	-3 K€	0
	Epargne de gestion (EBG + résultat exceptionnel)	-1 K€	91 K€
	Taux d'épargne de gestion	0%	17%
	Intérêts de la dette (66 sauf le 66112)	0	0
	Recettes réelles	640 K€	549 K€
	Dépenses réelles	641 K€	458 K€
	Epargne brute (EBE)	-1 K€	91 K€
	Taux d'épargne brute (Taux d'EBE)	0%	17%
	Annuité en capital de la dette (16 sauf le 16449 et 165)	0	0
	Fonds de roulement (001 + 002 + 1068)	0	0
	Epargne nette (ENE)	-1 K€	91 K€
	Taux d'épargne nette (Taux d'ENE)	0%	17%

- ✓ Le budget ne prévoit pas d'excédent de fonctionnement mais son exécution génère une capacité d'autofinancement significative.
- ✓ Les résultats du premier exercice de ce budget annexe permettent d'ajuster les crédits à venir et de constater que l'exploitation est excédentaire et créatrice d'autofinancement.

2.5. LA DETTE DU BUDGET « CREMATORIUM METROPOLE »

Le tableau ci-dessous retrace les principaux indicateurs relatifs à l'évolution de la dette du Budget « crématorium métropole »

En k€	Stock de dette au 01/01/2018	Remboursement du capital de la dette en 2018	Intérêts de la dette en 2018	Emprunt nouveau 2018	Stock de dette au 31/12/2018
Volume	0	0	0	120 K€	120 K€

- ✓ Un emprunt de 120 K€ a été souscrit afin de financer l'acquisition d'un second four crématoire dans sa totalité.

III LE BUDGET ANNEXE « PORTS OUEST TERRITOIRES »

Ce budget a été créé en 2018 suite au transfert de compétence. Il intègre la gestion en régie des ports des communes d'Istres, Berre-l'Etang, Saint-Chamas et de Port-Saint-Louis-du-Rhône.

Il s'agit d'un exercice de reprise et de transition, particulièrement en section de fonctionnement.

- ✓ Le taux d'exécution de la section investissement s'élève à 18% en dépenses et 77% en recettes et celui de la section de fonctionnement à 59% en dépenses et en recettes.
- ✓ 610 K€ ont été mandatés en section de fonctionnement⁵ sur la première année d'exercice de ce budget.
- ✓ 112 K€ ont été mandatés en section d'investissement⁶.
- ✓ Le stock d'Autorisations de Programme s'établit à 13 550 K€ dont 13 438 K€ restent à mandater sur les exercices 2019 et ultérieurs.
- ✓ Le capital restant dû de la dette s'élève à 400 K€ au 31 décembre 2018, après avoir souscrit un premier emprunt sur ce budget.

En K€	RESULTATS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT	RESULTATS DE L'EXERCICE 2018	RESULTATS DE CLOTURE 2018
FUNCTIONNEMENT	0	0	0	0
INVESTISSEMENT	0	0	288 K€	288 K€
TOTAL	0	0	288 K€	288 K€

Il n'y a pas d'éléments comparatifs avec l'exercice 2017, la compétence étant alors communale.

La section de fonctionnement ne dégage pas d'excédent puisqu'équilibrée par une subvention exceptionnelle du budget principal. En effet, la CLECT a évalué un total de charges nettes transférées pour la compétence Zones d'activités portuaires de 524 k€ se décomposant ainsi :

- Istres : 362k€
- Berre-l'Etang : 141k€
- Saint-Chamas : 10 k€
- Port-Saint-Louis-du-Rhône : 11k€

La section d'investissement dégage un excédent de 288 K€ dû au décalage entre l'emprunt mobilisé conformément à la programmation des travaux de requalification du port des Heures Claires à Istres et leur exécution par la ville sous convention de Maitrise d'Ouvrage Délégée et les appels de fonds émis par cette dernière.

3.1. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE

Les dépenses réelles d'investissement comprennent les dépenses d'équipement gérées en Autorisations de Programme (AP) et Crédits de Paiement (CP). Ainsi, les volumes d'AP et de CP en 2018 présentent une information majeure au pilotage de la Programmation Pluriannuelle des Investissements (PPI).

⁵ Dépenses réelles

⁶ Dépenses réelles

3.1.1 LE VOLUME DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME DU BUDGET ANNEXE « PORTS OUEST TERRITOIRES »

Le tableau ci-dessous présente les principaux indicateurs de suivi de la programmation du Budget Annexe Ports Ouest Territoires.

En K€	Programmes	Montant initial	Montant initial restant à financer au 01/01/2018	Variation annuelle du volume	Mandaté 2018	Reste à financer au 31/12/2018	Durée de Résorption
Montant des Autorisations de Programme	181064PO	0	0	12 750 K€	0	12 750 K€	∞
	181020PO	0	0	800 K€	112 K€	688 K€	7 Ans

Deux opérations ont été votées sur ce budget.

L'opération 181020PO comprend l'acquisition de matériels ainsi que les entretiens et réparations, 112K€ ont été mandatés à ce titre en 2018.

L'opération 181064PO est spécifique au réaménagement et à la valorisation du port des Heures Claires à Istres. La maîtrise d'ouvrage de cette opération a été déléguée à la commune d'Istres.

3.1.2 AVANCEMENT DES PROGRAMMES

Votée pour un montant prévisionnel de 12 750 K€, les travaux de réaménagement du port des Heures Claires, prévus pour une durée estimative de 16 mois, n'ont donné lieu à aucun appel de fonds en 2018.

3.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « PORTS OUEST TERRITOIRES »

3.2.1 LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « PORTS OUEST TERRITOIRES »

En K€	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2018
Recettes réelles	1 032 K€	610 K€	59%
Recettes de gestion courante	1 021 K€	603 K€	59%
013 - Atténuations de Charges	-	-	n/a
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	351 K€	308 K€	88%
74 - Dotations et participations	670 K€	295 K€	44%
75 - Autres produits de gestion courante	-	-	n/a
Autres recettes de fonctionnement	11 K€	7 K€	60%
77 - Produits exceptionnels	11 K€	7 K€	60%
Recettes d'ordre	-	-	n/a
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	-	-	n/a
043 - Opération ordre intérieur de la section	-	-	n/a
Total recettes de fonctionnement	1 032 K€	610 K€	59%
R 002 Résultat reporté ou anticipé	-	-	n/a
Total des Recettes d'exploitation cumulées	1 032 K€	610 K€	59%

- ✓ Les crédits prévus pour l'exploitation des ports (produits du domaine - chapitre 70) sont exécutés à 88%. Un taux d'exécution convenable et qui permettra d'ajuster les prévisions pour les exercices à venir.
- ✓ Le budget principal vient contribuer à l'équilibre de la section de fonctionnement par une subvention d'un montant de 295K€, soit 44 % du montant prévisionnel, ce qui traduit la faible exécution des crédits en dépense.

3.2.2 LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « PORTS OUEST TERRITOIRES »

En K€	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2018
Dépenses réelles	919 K€	610 K€	66%
Dépenses de gestion courante	919 K€	610 K€	66%
011 - Charges à caractère général	309 K€	52 K€	17%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	610 K€	558 K€	91%
014 - Atténuations de Produits	-	-	n/a
65 - Autres charges de gestion courante (sauf 6586)	-	-	n/a
Autres dépenses de fonctionnement	-	-	n/a
66 - Charges financières	-	-	n/a
67 - Charges exceptionnelles	-	-	n/a
68 - provisions	-	-	n/a
Dépenses d'ordre	113 K€	0	0%
023 - Virement à la section d'investissement	-	-	n/a
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	113 K€	-	0%
043 - Opérations ordre intérieur de la section	-	-	n/a
Total dépenses de fonctionnement	1 032 K€	610 K€	59%
002 Déficit de fonctionnement reporté de N - 1	-	-	n/a
Total des dépenses d'exploitation cumulées	1 032 K€	610 K€	59%

- ✓ Les taux d'exécution en section de fonctionnement sont très faibles, ceci s'expliquant essentiellement par la création de ce budget au 1er janvier 2018.
- ✓ Les charges à caractère général sont exécutées à seulement 17%, dont plus des 2 tiers n'ont pas été mandatés mais rattachés (dépenses d'entretien). Les taxes foncières (96k€), non mandatées sur l'exercice devront être réinscrites en 2019.
- ✓ Les charges de personnel sont moins élevées que prévu suite au départ d'un agent.
- ✓ L'amortissement de l'actif (chapitre 042) inscrit au BP n'a pas été mandaté car le transfert de l'actif des communes n'a pas pu être effectué au cours de l'exercice.

3.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « PORTS OUEST TERRITOIRES »

3.3.1 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « PORTS OUEST TERRITOIRES »

En K€	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2018
Recettes réelles	520 K€	400 K€	77%
Recettes d'équipement	520 K€	400 K€	77%
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)	120 K€	0	0%
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)	400 K€	400 K€	100%
Recettes financières	-	-	n/a
27 - Autres immobilisations financières	-	-	n/a
Recettes d'ordre	113 K€	0	0%
021 - Virement de la section de fonctionnement	-	-	n/a
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	113 K€	-	0%
041 - Opérations patrimoniales	-	-	n/a
Total recettes d'investissement	633 K€	400 K€	63%
R 001 Solde d'exécution positif reporté ou anticipé	-	-	n/a
Total des recettes d'investissement cumulées	633 K€	400 K€	63%

- ✓ En l'absence d'excédent de la section de fonctionnement et d'amortissement de l'actif, les recettes de la section d'investissement sont constituées de subventions et d'emprunt.
- ✓ Une première tranche de subvention prévue à hauteur de 120k€ n'a pas été perçue suite au décalage dans l'exécution des dépenses d'investissement.
- ✓ Un emprunt, premier sur ce budget, a été souscrit à hauteur de 400k€, conformément à l'échéancier prévisionnel de travaux, mais a été seulement consommé à hauteur de 28%, générant un excédent de 288k€ sur la section.

3.3.2 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « PORTS OUEST TERRITOIRES »

En K€	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2018
Dépenses réelles	633 K€	112 K€	18%
Dépenses d'équipement	633 K€	112 K€	18%
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)	-	-	n/a
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)	-	-	n/a
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)	-	-	n/a
Total des opérations d'équipement	633 K€	112 K€	18%
Dépenses financières	-	-	n/a
16 - Emprunts et dettes assimilées	-	-	n/a
27 - Autres immobilisations financières	-	-	n/a
Dépenses d'ordre	-	-	n/a
040 - Opérations de transfert entre sections	-	-	n/a
041 - Opérations patrimoniales	-	-	n/a
Total dépenses d'investissement	633 K€	112 K€	18%
D 001 Solde d'exécution négatif reporté	-	-	n/a
Total des recettes d'investissement cumulées	633 K€	112 K€	18%

- ✓ Les taux de réalisation des dépenses d'équipement demeurent extrêmement faibles en raison d'un manque de visibilité sur les travaux dont la maîtrise d'ouvrage a été déléguée à la ville d'Istres. Ainsi, sur les 633K€ de crédits ouverts pour l'exercice 2018, à défaut d'appel de fonds sur l'opération du port des Heures Claires, seuls 112K€ ont été exécutés (18%).
- ✓ Le budget ne comporte pas d'emprunt à sa création, il n'y a donc pas de remboursement de capital en 2018.

3.4. LES EPARGNES DE L'ACTIVITE « PORTS OUEST TERRITOIRES »

Le tableau ci-dessous présente les principaux ratios afférents à l'épargne du Budget « Ports Ouest Territoires » :

Pour rappel :

- ❖ Epargne brute : appelée aussi « capacité d'autofinancement » (CAF) correspond à la différence entre les recettes réelles et les dépenses réelles de fonctionnement.
- ❖ Annuité en capital de la dette : Celle-ci est composée du montant des intérêts des emprunts et du montant du remboursement du capital. L'addition de ces deux montants permet de mesurer le poids exact de la dette à long et moyen terme.
- ❖ Epargne nette : correspond à l'épargne brute – l'amortissement du capital courant (Annuité en capital de la dette).
- ❖ Le fonds de roulement : Le fonds de roulement correspond à la différence entre les ressources durables de la collectivité (fonds propres + dettes financières à long terme) et les emplois stables (immobilisations).

En K€		Total "Voté" 2018	CA 2018
Budgets annexes :			
Budget Ports Ouest Territoire	<i>Recettes de gestion</i>	1 021 K€	603 K€
	<i>Dépenses de gestion courante</i>	919 K€	610 K€
	Epargne de gestion courante (EBG)	102 K€	-7 K€
	Taux d'épargne de gestion courante (Taux d'EBG)	10%	-1%
	<i>Recettes exceptionnelles larges (77 + 78 + 76) hors nature 775</i>	11 K€	7 K€
	<i>Dépenses exceptionnelles larges (67 + 68 + 66112)</i>	0	0
	Résultat exceptionnel large	11 K€	7 K€
	Epargne de gestion (EBG + résultat exceptionnel)	113 K€	0 K€
	Taux d'épargne de gestion	11%	0%
	<i>Intérêts de la dette (66 sauf le 66112)</i>	0	0
	<i>Recettes réelles</i>	1 032 K€	610 K€
	<i>Dépenses réelles</i>	919 K€	610 K€
	Epargne brute (EBE)	113 K€	0 K€
	Taux d'épargne brute (Taux d'EBE)	11%	0%
	<i>Annuité en capital de la dette (16 sauf le 16449 et 165)</i>	0	0
	<i>Fonds de roulement (001 + 002 + 1068)</i>	0	0
	Epargne nette (ENE)	113 K€	0 K€
	Taux d'épargne nette (Taux d'ENE)	11%	0%

- ✓ La section de fonctionnement de ce budget annexe étant structurellement déficitaire, il ne dégager pas d'excédent permettant de financer des investissements nouveaux. La subvention d'équilibre du budget principal permet de rééquilibrer la section de fonctionnement mais ne permet pas de générer de la capacité d'autofinancement.
- ✓ En l'absence de remboursement de capital de dette antérieure sur cette première année d'exercice, l'épargne nette (capacité d'autofinancement après remboursement de la dette en capital) est nulle. Le financement des investissements se fait donc uniquement sur l'emprunt en l'absence de subventions.
- ✓ La mobilisation de l'emprunt en 2018 aggraver cette situation en 2019.

3.5. LA DETTE DU BUDGET « PORTS OUEST TERRITOIRES »

Le tableau ci-dessous retrace les principaux indicateurs relatifs à l'évolution de la dette du Budget « Ports Ouest Territoires »

En k€	Stock de dette au 01/01/2018	Remboursement du capital de la dette en 2018	Intérêts de la dette en 2018	Emprunt nouveau 2018	Stock de dette au 31/12/2018
Volume	0	0	0	400 K€	400 K€

Un emprunt de 400K€ a été souscrit en 2018, c'est le premier sur ce budget créé au 1^{er} janvier 2018.

IV LE BUDGET ANNEXE « MARCHE D'INTERET NATIONAL »

Cette introduction présente de manière synthétique les informations essentielles du Budget annexe « Marché d'Intérêt National » relatives aux résultats des sections de fonctionnement et d'investissement.

- ✓ Le taux d'exécution de la section investissement s'élève à 73% en dépenses et 75% en recettes et celui de la section de fonctionnement à 98% en dépenses et à 59% en recettes.
- ✓ 1 796 K€ ont été mandatés en section de fonctionnement⁷, soit une augmentation de 37% par rapport à l'exercice 2017 ;
- ✓ 293 K€ ont été mandatés en section d'investissement⁸, soit une augmentation de 80% par rapport à l'exercice 2017 ;
- ✓ Le stock d'Autorisations de Programme s'établit à 1 000 K€ dont 850 K€ restant à mandater au 1^{er} janvier 2018. 290 K€ ont été mandatés sur l'exercice, 560 K€ restent à mandater sur les exercices 2019 et ultérieurs ;
- ✓ Le budget ne supporte pas d'emprunt.

En K€	RESULTATS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT	RESULTATS DE L'EXERCICE 2018	RESULTATS DE CLOTURE 2018
FONCTIONNEMENT	-915 K€	0	-207 K€	-1 122 K€
INVESTISSEMENT	267 K€		-188 K€	78 K€
TOTAL	-648 K€	0	-396 K€	-1 044 K€

Le déficit de la section de fonctionnement continue de se creuser, conséquence de la transition économique du site du MIN de Saumaty et du défaut de recouvrement de certaines charges locatives. Une subvention d'équilibre du budget principal soutient la mutation économique mais se révèle insuffisante compte tenu des charges non récupérées.

4.1. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE

Les dépenses réelles d'investissement comprennent les dépenses d'équipement gérées en Autorisations de Programme (AP) et Crédits de Paiement (CP). Ainsi, les volumes d'AP et de CP en 2018 présentent une information majeure au pilotage de la Programmation Pluriannuelle des Investissements (PPI).

4.1.1 LE VOLUME DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME DU BUDGET ANNEXE « MARCHE D'INTERET NATIONAL »

Le tableau ci-dessous présente les principaux indicateurs de suivi de la programmation du Budget Annexe « Marché d'Intérêt National ».

⁷ Dépenses réelles

⁸ Dépenses réelles

En K€	Programmes	Montant initial	Montant initial restant à financer au 01/01/2018	Variation annuelle du volume	Mandaté 2018	Reste à financer au 31/12/2018	Durée de Résorption
Montant des Autorisations de Programme	171150MI	1 000 K€	850 K€	0	290 K€	560 K€	3 Ans

Une autorisation de programme d'un montant de 1 000K€ a été ouverte en 2017 pour l'opération de transition économique et de restructuration du MIN de Saumaty.

4.1.2 AVANCEMENT DES PROGRAMMES

Divers aménagements ont été faits en 2018 pour un montant de 290 K€, 560 K€ restant à financer sur les exercices 2019 et suivants.

4.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « MARCHÉ D'INTERET NATIONAL »

4.2.1 LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « MARCHÉ D'INTERET NATIONAL »

En K€	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018	Evolution en %
Recettes réelles	1 220 K€	2 846 K€	1 683 K€	41%	59%	38%
Recettes de gestion courante	1 187 K€	2 846 K€	1 657 K€	41%	58%	40%
013 - Atténuations de Charges	-	-	-	n/a	n/a	n/a
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	666 K€	1 674 K€	583 K€	37%	35%	-12%
74 - Dotations et participations	518 K€	1 172 K€	1 074 K€	48%	92%	107%
75 - Autres produits de gestion courante	4 K€	-	0 K€	n/a	n/a	-100%
Autres recettes de fonctionnement	33 K€	-	27 K€	100%	n/a	-19%
77 - Produits exceptionnels	33 K€	0	27 K€	100%	n/a	-19%
Recettes d'ordre	-	-	-	n/a	n/a	n/a
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	-	-	-	n/a	n/a	n/a
043 - Opération ordre intérieur de la section	-	-	-	n/a	n/a	n/a
Total recettes de fonctionnement	1 220 K€	2 846 K€	1 683 K€	41%	59%	38%
R 002 Résultat reporté ou anticipé	-	-	-	n/a	n/a	n/a
Total des Recettes d'exploitation cumulées	1 220 K€	2 846 K€	1 683 K€	41%	59%	38%

- ✓ Les recettes d'exploitation du site de Saumaty (Produits du domaine - chapitre 70) sont en constante baisse depuis plusieurs années. Les projets de requalification de l'activité du site du MIN de Saumaty passent par une phase de mutation imposant le non-renouvellement des contrats de location.
- ✓ La participation versée par le budget principal a doublé depuis l'exercice 2017 et s'établit à 1 074 K€.

4.2.2 LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « MARCHÉ D'INTERET NATIONAL »

En K€	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018	Evolution en %
Dépenses réelles	1 225 K€	1 832 K€	1 796 K€	60%	98%	47%
Dépenses de gestion courante	1 225 K€	1 710 K€	1 674 K€	61%	98%	37%
011 - Charges à caractère général	988 K€	1 473 K€	1 437 K€	57%	98%	45%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	237 K€	237 K€	237 K€	92%	100%	0%
014 - Atténuations de Produits	-	-	-	n/a	n/a	n/a
65 - Autres charges de gestion courante (sauf 6586)	0 K€	-	-	4%	n/a	-100%
Autres dépenses de fonctionnement	0	122 K€	122 K€	0%	100%	n/a
66 - Charges financières	-	-	-	n/a	n/a	n/a
67 - Charges exceptionnelles	0	122 K€	122 K€	0%	100%	n/a
68 - provisions	-	-	-	n/a	n/a	n/a
Dépenses d'ordre	97 K€	100 K€	100 K€	100%	100%	3%
023 - Virement à la section d'investissement	-	-	-	n/a	n/a	n/a
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	97 K€	100 K€	100 K€	100%	100%	3%
043 - Opérations ordre intérieur de la section	-	-	-	n/a	n/a	n/a
Total dépenses de fonctionnement	1 322 K€	1 932 K€	1 896 K€	62%	98%	43%
002 Déficit de fonctionnement reporté de N - 1	813 K€		915 K€	n/a	n/a	12%
Total des dépenses d'exploitation cumulées	2 135 K€	1 932 K€	2 810 K€	100%	145%	32%

- ✓ Les charges à caractère général connaissent une forte hausse par rapport à l'exercice précédent (+45%), essentiellement du fait de la régularisation des taxes foncières (+362 K€) ainsi que des frais de gardiennage en hausse (+36 K€) et autres prestations de sous-traitance générale (+42 K€).
- ✓ Les charges de personnel sont constantes.
- ✓ Une dépense exceptionnelle, un protocole transactionnel de fin de contrat avec la société « Saumaty Services » vient impacter la section de fonctionnement à hauteur de 116K€.

4.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « MARCHÉ D'INTERET NATIONAL »

4.3.1 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « MARCHÉ D'INTERET NATIONAL »

En K€	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018
Recettes réelles	-	-	-	n/a	n/a
Recettes d'équipement	-	-	-	n/a	n/a
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)	-	-	-	n/a	n/a
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)	-	-	-	n/a	n/a
Recettes financières	-	-	-	n/a	n/a
27 - Autres immobilisations financières	-	-	-	n/a	n/a
Recettes d'ordre	97 K€	133 K€	100 K€	100%	75%
021 - Virement de la section de fonctionnement	-	-	-	n/a	n/a
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	97 K€	100 K€	100 K€	100%	100%
041 - Opérations patrimoniales	-	33 K€	-	n/a	0%
Total recettes d'investissement	97 K€	133 K€	100 K€	100%	75%
R 001 Solde d'exécution positif reporté ou anticipé	319 K€	267 K€	267 K€	100%	100%
Total des recettes d'investissement cumulées	416 K€	400 K€	366 K€	100%	92%

- ✓ Les recettes de la section d'investissement sont constituées du report du résultat cumulé des exercices précédents (+267K€) ainsi que de l'amortissement de l'actif (+100 K€).

4.3.2 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « MARCHE D'INTERET NATIONAL »

En K€	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018
Dépenses réelles	150 K€	367 K€	293 K€	36%	80%
Dépenses d'équipement	150 K€	290 K€	290 K€	44%	100%
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)	-	-	-	n/a	n/a
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)	-	-	-	n/a	n/a
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)	-	-	-	n/a	n/a
Total des opérations d'équipement	150 K€	290 K€	290 K€	44%	100%
Dépenses financières	-	77 K€	3 K€	0%	4%
16 - Emprunts et dettes assimilées	-	77 K€	3 K€	0%	4%
27 - Autres immobilisations financières	-	-	-	n/a	n/a
Dépenses d'ordre	-	33 K€	-	n/a	0%
040 - Opérations de transfert entre sections	-	-	-	n/a	n/a
041 - Opérations patrimoniales	-	33 K€	-	n/a	0%
Total dépenses d'investissement	150 K€	400 K€	293 K€	36%	73%
D 001 Solde d'exécution négatif reporté	-	-	-	n/a	n/a
Total des recettes d'investissement cumulées	150 K€	400 K€	293 K€	36%	73%

- ✓ Les dépenses d'investissement consistent en diverses opérations d'aménagement et de gros entretien du site, concernant notamment la voirie (72 K€), le local du gardien (41 K€), l'éclairage (72 K€), des travaux de gros œuvre dans la halle à marée (33 K€) et la pose de différents matériels radio (31 K€)

4.4. LES EPARGNES DE L'ACTIVITE « MARCHE D'INTERET NATIONAL »

Le tableau ci-dessous présente les principaux ratios afférents à l'épargne du Budget « MIN » :

Pour rappel :

- ❖ Epargne brute : appelée aussi « capacité d'autofinancement » (CAF) correspond à la différence entre les recettes réelles et les dépenses réelles de fonctionnement.
- ❖ Annuité en capital de la dette : Celle-ci est composée du montant des intérêts des emprunts et du montant du remboursement du capital. L'addition de ces deux montants permet de mesurer le poids exact de la dette à long et moyen terme.
- ❖ Epargne nette : correspond à l'épargne brute – l'amortissement du capital courant (Annuité en capital de la dette).
- ❖ Le fonds de roulement : Le fonds de roulement correspond à la différence entre les ressources durables de la collectivité (fonds propres + dettes financières à long terme) et les emplois stables (immobilisations).

Budget MIN	Recettes de gestion	1 187 K€	2 846 K€	1 657 K€
	Dépenses de gestion courante	1 225 K€	1 710 K€	1 674 K€
	Epargne de gestion courante (EBG)	-37 K€	1 136 K€	-18 K€
	Taux d'épargne de gestion courante (Taux d'EBG)	-3%	40%	-1%
	Recettes exceptionnelles larges (77 + 78 + 76) hors nature 775	33 K€	0	27 K€
	Dépenses exceptionnelles larges (67 + 68 + 66112)	0 K€	122 K€	117 K€
	Résultat exceptionnel large	33 K€	-122 K€	-90 K€
	Epargne de gestion (EBG + résultat exceptionnel)	-5 K€	1 015 K€	-108 K€
	Taux d'épargne de gestion	0%	36%	-6%
	Intérêts de la dette (66 sauf le 66112)	0	0	0
	Recettes réelles	1 220 K€	2 846 K€	1 683 K€
	Dépenses réelles	1 225 K€	1 832 K€	1 791 K€
	Epargne brute (EBE)	-5 K€	1 015 K€	-108 K€
	Taux d'épargne brute (Taux d'EBE)	0%	36%	-6%
	Annuité en capital de la dette (16 sauf le 16449 et 165)	0	0	0
	Fonds de roulement (001 + 002 + 1068)	-494 K€	-648 K€	-648 K€
	Epargne nette (ENE)	-5 K€	1 015 K€	-108 K€
	Taux d'épargne nette (Taux d'ENE)	0%	36%	-6%

- ✓ La section de fonctionnement de ce budget annexe étant structurellement déficitaire, il ne dégage pas d'excédent permettant de financer des investissements nouveaux.
- ✓ Face à la baisse des recettes de fonctionnement, la subvention du budget principal est insuffisante pour équilibrer la section de fonctionnement et ne permet pas de générer de la capacité d'autofinancement.
- ✓ En conséquence, l'épargne nette est négative. Le financement des investissements se fait donc grâce à l'amortissement des immobilisations et en utilisant l'excédent reporté.
- ✓ Le stock d'autorisation de programme restant à financer de 560 K€ ne pourra donc être liquidé que sur plusieurs années en l'absence d'autres ressources exceptionnelles.
- ✓ Le recours à l'emprunt dans l'état actuel du budget ne ferait qu'aggraver le déficit de la section de fonctionnement.

4.5. LA DETTE DU BUDGET « MARCHÉ D'INTERET NATIONAL »

- ✓ Ce budget ne comprend pas d'emprunt.

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 20005480700488	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT EPCI METROPOLE AIX-MARSEILLE-PROVENCE
--	---

POSTE COMPTABLE DE : RECETTE FINANCES MARS-MUNICIPALE BDF
30001 00512 C1300000000 02

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 4 (1)

Compte administratif

BUDGET : CT5 PARKINGS (2)

ANNEE 2018

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 42, M. 43, M. 44 ou M. 49.

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

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget	4
-----------------------------	---

II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser	5
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres	7
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres	8
B1 - Balance générale du budget - Dépenses	10
B2 - Balance générale du budget - Recettes	11

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	12
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	13
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	14
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	15
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	16

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	17
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	18
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	22
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	24
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	25
A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	27
A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	28
A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes	29
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	Sans Objet
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	Sans Objet
A3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	30
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	31
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	Sans Objet
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	Sans Objet
A6 - Etat des charges transférées	Sans Objet
A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers	Sans Objet
A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	Sans Objet
A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	Sans Objet
A8.3 - Opérations liées aux cessions	Sans Objet
A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	Sans Objet
A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	Sans Objet
A10 - Etat des travaux en régie	Sans Objet

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie	Sans Objet
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	Sans Objet
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	Sans Objet
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé	Sans Objet
B1.6 - Etat des autres engagements donnés	Sans Objet
B1.7 - Etat des engagements reçus	Sans Objet
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	32
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	33

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel	Sans Objet
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	Sans Objet
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	Sans Objet
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	Sans Objet
C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Sans Objet

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures	34
--------------------------	----

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

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

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

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

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

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

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

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

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

III – Les provisions sont (3) semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 834 747,20	G 834 747,20	G-A 0,00
	Section d'investissement	B 403 638,25	H 820 000,00	H-B 416 361,75

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 0,00 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D 0,00 (si déficit)	J 0,00 (si excédent)

	DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)	P= A+B+C+D 1 238 385,45	Q= G+H+I+J 1 654 747,20	=Q-P 416 361,75

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

	DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation = A+C+E 834 747,20	= G+I+K 834 747,20	0,00
	Section d'investissement = B+D+F 403 638,25	= H+J+L 820 000,00	416 361,75
	TOTAL CUMULE = A+B+C+D+E+F 1 238 385,45	= G+H+I+J+K+L 1 654 747,20	416 361,75

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E 0,00	K 0,00
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
014	Atténuations de produits	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	0,00	
66	Charges financières	0,00	
67	Charges exceptionnelles	0,00	
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00	
70	Ventes produits fabriqués, prestations		0,00
73	Produits issus de la fiscalité		0,00
74	Subventions d'exploitation		0,00
75	Autres produits de gestion courante		0,00
013	Atténuations de charges		0,00
76	Produits financiers		0,00
77	Produits exceptionnels		0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F 0,00	L 0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
2018500600	Opération d'équipement n° 2018500600	0,00	
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

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

(2) Les restes à réaliser de la section d'exploitation correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R. 2311-11 du CGCT).

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R. 2311-11 du CGCT).

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

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

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	277 000,00	217 409,36	48 103,51	0,00	11 487,13
012	Charges de personnel, frais assimilés	513 000,00	395 617,70	45 372,83	0,00	72 009,47
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		790 000,00	613 027,06	93 476,34	0,00	83 496,60
66	Charges financières	135 033,80	128 243,80	0,00	0,00	6 790,00
67	Charges exceptionnelles	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		925 533,80	741 270,86	93 476,34	0,00	90 786,60
023	Virement à la section d'investissement (4)	193 826,20				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	208 740,00	0,00			208 740,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		402 566,20	0,00			402 566,20
TOTAL		1 328 100,00	741 270,86	93 476,34	0,00	493 352,80
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	566 000,00	480 602,09	0,00	0,00	85 397,91
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	208 000,00	240 714,79	0,00	0,00	-32 714,79
Total des recettes de gestion courante		774 000,00	721 316,88	0,00	0,00	52 683,12
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	310 000,00	113 430,32	0,00	0,00	196 569,68
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		1 084 000,00	834 747,20	0,00	0,00	249 252,80
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	244 100,00	0,00			244 100,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		244 100,00	0,00			244 100,00
TOTAL		1 328 100,00	834 747,20	0,00	0,00	493 352,80
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		0,00				

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts desquels il convient de soustraire les crédits employés.

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

(3) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

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

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

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	0,20	0,00	0,00	0,20
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	726 000,00	116 600,54	0,00	609 399,46
	Total des dépenses d'équipement	726 000,20	116 600,54	0,00	609 399,66
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	287 300,00	287 037,71	0,00	262,29
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	Total des dépenses financières	287 300,00	287 037,71	0,00	262,29
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	1 013 300,20	403 638,25	0,00	609 661,95
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	244 100,00	0,00		244 100,00
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	244 100,00	0,00		244 100,00
	TOTAL	1 257 400,20	403 638,25	0,00	853 761,95
	Pour information	0,00			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	334 634,00	300 000,00	0,00	34 634,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	334 634,00	300 000,00	0,00	34 634,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	200,00	0,00	0,00	200,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	520 200,00	520 000,00	0,00	200,00
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	854 834,00	820 000,00	0,00	34 834,00
021	Virement de la section d'exploitation (2)	193 826,20			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	208 740,00	0,00		208 740,00
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	402 566,20	0,00		402 566,20
	TOTAL	1 257 400,20	820 000,00	0,00	437 400,20
	Pour information	0,00			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les crédits employés.

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	265 512,87		265 512,87
012	Charges de personnel, frais assimilés	440 990,53		440 990,53
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00		0,00
66	Charges financières	128 243,80	0,00	128 243,80
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
	Dépenses d'exploitation – Total	834 747,20	0,00	834 747,20

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	834 747,20
---	-------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	287 037,71	0,00	287 037,71
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	116 600,54		116 600,54
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations(reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Dépenses d'investissement –Total	403 638,25	0,00	403 638,25

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	403 638,25
--	-------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

(4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

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

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	480 602,09		480 602,09
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	240 714,79		240 714,79
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	113 430,32	0,00	113 430,32
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		834 747,20	0,00	834 747,20

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	834 747,20
---	-------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	300 000,00	0,00	300 000,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481			0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		300 000,00	0,00	300 000,00

+

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

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	520 000,00
------------------------------------	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	820 000,00
---	-------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

(5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

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

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2) (3)	277 000,00	217 409,36	48 103,51	0,00	11 487,13
611	Sous-traitance générale	111 063,10	111 063,10	0,00	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	1 957,25	1 957,25	0,00	0,00	0,00
6287	Remboursements de frais	163 979,65	104 389,01	48 103,51	0,00	11 487,13
012	Charges de personnel, frais assimilés	513 000,00	395 617,70	45 372,83	0,00	72 009,47
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	467 000,00	395 617,70	45 372,83	0,00	26 009,47
6218	Autre personnel extérieur	46 000,00	0,00	0,00	0,00	46 000,00
014	Atténuations de produits (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		790 000,00	613 027,06	93 476,34	0,00	83 496,60
66	Charges financières (b) (5)	135 033,80	128 243,80	0,00	0,00	6 790,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	130 605,70	128 243,80	0,00	0,00	2 361,90
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	4 428,10	0,00	0,00	0,00	4 428,10
67	Charges exceptionnelles (c)	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
6718	Autres charges exceptionnelles gestion	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	0,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		925 533,80	741 270,86	93 476,34	0,00	90 786,60
023	Virement à la section d'investissement	193 826,20				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	208 740,00	0,00			208 740,00
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	208 740,00	0,00			208 740,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		402 566,20	0,00			402 566,20
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		402 566,20	0,00			402 566,20
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		1 328 100,00	741 270,86	93 476,34	0,00	493 352,80
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

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

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

(2) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.

(3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.

(4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43 et en M. 44.

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

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

(7) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

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

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

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

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

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	566 000,00	480 602,09	0,00	0,00	85 397,91
706	Prestations de services	316 000,00	180 632,00	0,00	0,00	135 368,00
7087	Remboursement de frais	250 000,00	299 970,09	0,00	0,00	-49 970,09
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	208 000,00	240 714,79	0,00	0,00	-32 714,79
7541	Redevance de stationnement	208 000,00	240 714,79	0,00	0,00	-32 714,79
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		774 000,00	721 316,88	0,00	0,00	52 683,12
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	310 000,00	113 430,32	0,00	0,00	196 569,68
774	Subventions exceptionnelles	310 000,00	113 430,32	0,00	0,00	196 569,68
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		1 084 000,00	834 747,20	0,00	0,00	249 252,80
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	244 100,00	0,00			244 100,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	244 100,00	0,00			244 100,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		244 100,00	0,00			244 100,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		1 328 100,00	834 747,20	0,00	0,00	493 352,80
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

(2) L'article 699 n'existe pas en M. 49.

(3) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, M. 43 et M. 44.

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

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

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

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	0,20	0,00	0,00	0,20
2031	Frais d'études	0,20	0,00	0,00	0,20
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
2018500600	Opération d'équipement n° 2018500600 (3)	726 000,00	116 600,54	0,00	609 399,46
	Total des dépenses d'équipement	726 000,20	116 600,54	0,00	609 399,66
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	287 300,00	287 037,71	0,00	262,29
1641	Emprunts en euros	287 100,00	287 037,71	0,00	62,29
165	Dépôts et cautionnements reçus	200,00	0,00	0,00	200,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	Total des dépenses financières	287 300,00	287 037,71	0,00	262,29
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES REELLES	1 013 300,20	403 638,25	0,00	609 661,95
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	244 100,00	0,00		244 100,00
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	244 100,00	0,00		244 100,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	45 500,00	0,00		45 500,00
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	41 500,00	0,00		41 500,00
13915	Sub. équipt cpte résult. Groupements	157 100,00	0,00		157 100,00
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		0,00
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	244 100,00	0,00		244 100,00
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	1 257 400,20	403 638,25	0,00	853 761,95
	Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	0,00			

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

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.

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

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

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

(6) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	334 634,00	300 000,00	0,00	34 634,00
1641	Emprunts en euros	334 634,00	300 000,00	0,00	34 634,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		334 634,00	300 000,00	0,00	34 634,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00
1068	Autres réserves	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	200,00	0,00	0,00	200,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		520 200,00	520 000,00	0,00	200,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		854 834,00	820 000,00	0,00	34 834,00
021	Virement de la section d'exploitation	193 826,20			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	208 740,00	0,00		208 740,00
28135	Installations générales, agencements, ..	5 600,00	0,00		5 600,00
28138	Autres constructions	192 000,00	0,00		192 000,00
28154	Matériel industriel	10 600,00	0,00		10 600,00
28181	Installations générales, agencements	540,00	0,00		540,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		402 566,20	0,00		402 566,20
041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		402 566,20	0,00		402 566,20
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		1 257 400,20	820 000,00	0,00	437 400,20
Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		0,00			

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

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.

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

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

(5) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

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

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 2018500600 (1)
LIBELLE : TRAVAUX AMENAGEMENT PARKINGS

Pour vote

Art. (2)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
DEPENSES		726 000,00	A 116 600,54	0,00	609 399,46	B 116 600,54
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	106 014,00	106 014,00	0,00	0,00	106 014,00
2153	Installations à caractère spécifique	106 014,00	106 014,00	0,00	0,00	106 014,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	619 986,00	10 586,54	0,00	609 399,46	10 586,54
2313	Constructions	619 986,00	10 586,54	0,00	609 399,46	10 586,54

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
RECETTES		0,00	C 0,00	0,00	0,00	D 0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C-A	-116 600,54	D-B	-116 600,54

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement..

(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(4) Indiquer le signe algébrique.

IV – ANNEXES

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
				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)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Circulaire n° NOR : INTB8900071C du 22/02/1989.

(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 6611 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

IV – ANNEXES

IV

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

A1.2

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					6 600 000,00									
1641 Emprunts en euros (total)					6 600 000,00									
2018-016	BANQUE POSTALE	17/12/2018	21/12/2018	01/05/2019	300 000,00	F	Taux fixe à 1,34 %	1,340	1,370		T	C	O	A-1
2018DT-071-13800 (992)	CAISSE D'EPARGNE	12/10/2011	01/01/2018	25/03/2018	2 000 000,00	F	Taux fixe à 5,02 %	5,020	5,120		T	P	O	A-1
2018DT-072-13800 (993)	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	17/12/2013	01/01/2018	02/01/2018	1 500 000,00	V	Livret A + 1	1,750	1,760		T	C	O	A-1
2018DT-073-13800 (991)	CAISSE D'EPARGNE	29/09/2015	01/01/2018	15/01/2018	2 000 000,00	F	Taux fixe à 2,46 %	2,460	2,490		M	P	O	A-1
2018DT-074-13800 (994)	BANQUE POSTALE	23/04/2013	01/01/2018	01/07/2018	800 000,00	F	Taux fixe à 3,82 %	3,820	3,820		A	P	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00									

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
1681 Autres emprunts (total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					6 600 000,00									

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.
(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.
(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).
(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).
(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.
(6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle, T : trimestrielle, X autre.
(7) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.
(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

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

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

Emprunts et dettes au 31/12/N											
Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt		Capital	Annuité de l'exercice		ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)		Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Charges d'intérêt (15)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		0,00		4 514 770,62				287 037,71	128 243,80	0,00	0,00
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		4 514 770,62				287 037,71	128 243,80	0,00	0,00
2018-016	N	0,00	A-1	300 000,00	15,08	F	Taux fixe à 1.34 %	0,00	0,00	0,00	0,00
2018DT-071-13800 (992)	N	0,00	A-1	755 894,83	12,98	F	Taux fixe à 5.02 %	40 301,12	39 218,25	0,00	0,00
2018DT-072-13800 (993)	N	0,00	A-1	1 143 750,00	15,00	V	Livret A + 1 Livret A + 1	75 000,00	20 700,58	0,00	0,00
2018DT-073-13800 (991)	N	0,00	A-1	1 733 646,28	11,79	F	Taux fixe à 2.46 %	124 695,86	44 315,50	0,00	0,00
2018DT-074-13800 (994)	N	0,00	A-1	581 479,51	9,50	F	Taux fixe à 3.82 %	47 040,73	24 009,47	0,00	0,00
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00

Emprunts et dettes au 31/12/N												
Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		0,00		4 514 770,62					287 037,71	128 243,80	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux au 31/12/N (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00

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

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

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

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

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

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

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

(8) Montant, index ou formule.

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

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

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

IV – ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS

A1.4

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

Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
Structure	(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	0	0	0	0	
		% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Montant en euros	4 514 770,62	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier		Nombre de produits	0	0	0	0	
		% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swaption)		Nombre de produits	0	0	0	0	
		% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 : multiplicateur jusqu'à 5 capé		Nombre de produits	0	0	0	0	
		% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5		Nombre de produits	0	0	0	0	
		% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures		Nombre de produits					0
		% de l'encours					0,00
		Montant en euros					0,00

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

IV – ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE

A1.5

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

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture								Primes éventuelles	
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 31/12/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contratant	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)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux variable simple (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux complexe (total) (2)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.
(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.
(3) Indiquer s'il s'agit d'un swap, d'une option (cap, floor, tunnel, swaption).
(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

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

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

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Effet de l'instrument de couverture								
	Référence de l'emprunt couvert	Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
Taux fixe (total)						0,00	0,00		
Taux variable simple (total)						0,00	0,00		
Taux complexe (total) (2)						0,00	0,00		
Total						0,00	0,00		

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux.
(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau 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 – ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT

A1.6

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

IV – ANNEXES				IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L’ANNEE N				A1.7

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

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

(1) Inscrire les emprunts renégociés au cours de l'exercice N.
(2) Taux à la date de renégociation.
(3) Indiquer : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).
(4) Indiquer la nature de l'index retenu (exemple : Euribor 3 mois).
(5) Nominal à la date de renégociation.
(6) Faire figurer 2 lettres : - Pour le profil d'amortissement, indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres.
- Pour la périodicité de remboursement, indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – 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)

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

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		531 200,00	I 287 037,71
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		287 100,00	287 037,71
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	287 100,00	287 037,71
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		244 100,00	0,00
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	244 100,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	287 037,71	0,00	0,00	287 037,71

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

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

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		402 566,20	III 0,00
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		402 566,20	0,00
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
28135	Installations générales, agencements, ..	5 600,00	0,00
28138	Autres constructions	192 000,00	0,00
28154	Matériel industriel	10 600,00	0,00
28181	Installations générales, agencements	540,00	0,00
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	193 826,20	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II 287 037,71
Ressources propres disponibles	IV 520 000,00
Solde	V = IV – II (3) 232 962,29

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

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

(3) Indiquer le signe algébrique.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.1

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

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP			
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de l'exercice N (3)	CP réalisés durant l'exercice N
1850801 PK 2018 GESTION HORS PROJETS SPECIFIQUES PARKING	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	726 000,00	983 399,46	116 600,54

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

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

(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.2

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

- (1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.
 (2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.
 (3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 0

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

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 : .

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 20005480700462	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT EPCI Métropole D' Aix-Marseille-Provence
--	--

POSTE COMPTABLE DE : LE RECEVEUR DES FINANCES MARSEILLE
MUNICIPALE

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 4 (1)

Compte administratif

BUDGET : Crématorium Métropole (2)

ANNEE 2018

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 42, M. 43, M. 44 ou M. 49.

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

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget	4
-----------------------------	---

II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser	5
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres	7
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres	8
B1 - Balance générale du budget - Dépenses	10
B2 - Balance générale du budget - Recettes	11

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	12
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	13
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	14
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	15
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	16

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Sans Objet
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	Sans Objet
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	Sans Objet
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	Sans Objet
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	Sans Objet
A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	Sans Objet
A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Sans Objet
A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	Sans Objet
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	Sans Objet
A3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	17
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	18
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	Sans Objet
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	Sans Objet
A6 - Etat des charges transférées	Sans Objet
A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers	Sans Objet
A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	Sans Objet
A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	Sans Objet
A8.3 - Opérations liées aux cessions	Sans Objet
A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	Sans Objet
A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	Sans Objet
A10 - Etat des travaux en régie	Sans Objet

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie	Sans Objet
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	Sans Objet
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	Sans Objet
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé	Sans Objet
B1.6 - Etat des autres engagements donnés	Sans Objet
B1.7 - Etat des engagements reçus	Sans Objet
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	Sans Objet
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	Sans Objet

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel	Sans Objet
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	Sans Objet
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	Sans Objet
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	Sans Objet
C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Sans Objet

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures	19
--------------------------	----

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

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

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

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

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

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

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

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

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

III – Les provisions sont (3) semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 60,30	G 0,00	G-A -60,30
	Section d'investissement	B 46 988,88	H 120 000,00	H-B 73 011,12

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 0,00 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D 0,00 (si déficit)	J 0,00 (si excédent)

	DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)	P= A+B+C+D 47 049,18	Q= G+H+I+J 120 000,00	=Q-P 72 950,82

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

	DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 60,30	= G+I+K 0,00
	Section d'investissement	= B+D+F 46 988,88	= H+J+L 120 000,00
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 47 049,18	= G+H+I+J+K+L 120 000,00

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E 0,00	K 0,00
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
014	Atténuations de produits	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	0,00	
66	Charges financières	0,00	
67	Charges exceptionnelles	0,00	
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00	
70	Ventes produits fabriqués, prestations		0,00
73	Produits issus de la fiscalité		0,00
74	Subventions d'exploitation		0,00
75	Autres produits de gestion courante		0,00
013	Atténuations de charges		0,00
76	Produits financiers		0,00
77	Produits exceptionnels		0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F 0,00	L 0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

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

(2) Les restes à réaliser de la section d'exploitation correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R. 2311-11 du CGCT).

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R. 2311-11 du CGCT).

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

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

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	228 500,00	60,00	0,00	0,00	228 440,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	320 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	500,00	0,30	0,00	0,00	499,70
Total des dépenses de gestion courante		549 000,00	60,30	0,00	0,00	548 939,70
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	2 500,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	15 500,00	0,00			15 500,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		567 000,00	60,30	0,00	0,00	566 939,70
023	Virement à la section d'investissement (4)	23 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	50 000,00	0,00			50 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		73 000,00	0,00			73 000,00
TOTAL		640 000,00	60,30	0,00	0,00	639 939,70
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	640 000,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		640 000,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		640 000,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	0,00	0,00			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		0,00	0,00			0,00
TOTAL		640 000,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		0,00				

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts desquels il convient de soustraire les crédits employés.

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

(3) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

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

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

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	188 000,00	46 988,88	0,00	141 011,12
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	193 000,00	46 988,88	0,00	146 011,12
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	Total des dépenses financières	0,00	0,00	0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	193 000,00	46 988,88	0,00	146 011,12
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	0,00	0,00		0,00
	TOTAL	193 000,00	46 988,88	0,00	146 011,12
	Pour information	0,00			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation (2)	23 000,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	50 000,00	0,00		50 000,00
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	73 000,00	0,00		73 000,00
	TOTAL	193 000,00	120 000,00	0,00	73 000,00
	Pour information	0,00			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les crédits employés.

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	60,00		60,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00		0,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,30		0,30
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
	Dépenses d'exploitation – Total	60,30	0,00	60,30

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	60,30
---	--------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	46 988,88	0,00	46 988,88
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations(reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Dépenses d'investissement –Total	46 988,88	0,00	46 988,88

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	46 988,88
--	------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

(4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

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

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00		0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		0,00	0,00	0,00

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	0,00
---	-------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	120 000,00	0,00	120 000,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481			0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		120 000,00	0,00	120 000,00

+

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

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	120 000,00
---	-------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

(5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

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

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2) (3)	228 500,00	60,00	0,00	0,00	228 440,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	60,00	0,00	0,00	-60,00
6287	Remboursements de frais	228 500,00	0,00	0,00	0,00	228 500,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	320 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	320 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00
014	Atténuations de produits (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	500,00	0,30	0,00	0,00	499,70
658	Charges diverses de gestion courante	500,00	0,30	0,00	0,00	499,70
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		549 000,00	60,30	0,00	0,00	548 939,70
66	Charges financières (b) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles (c)	2 500,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
6711	Intérêts moratoires, pénalités / marché	2 500,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	15 500,00	0,00			15 500,00
6817	Dot. dépréc. actifs circulants	15 500,00	0,00			15 500,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	0,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		567 000,00	60,30	0,00	0,00	566 939,70
023	Virement à la section d'investissement	23 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	50 000,00	0,00			50 000,00
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	50 000,00	0,00			50 000,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		73 000,00	0,00			73 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		73 000,00	0,00			73 000,00
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		640 000,00	60,30	0,00	0,00	639 939,70
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

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

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

(2) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.

(3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.

(4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43 et en M. 44.

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

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

(7) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

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

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

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

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

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	640 000,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00
7087	Remboursement de frais	640 000,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		640 000,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		640 000,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	0,00	0,00			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		640 000,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

(2) L'article 699 n'existe pas en M. 49.

(3) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, M. 43 et M. 44.

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES					B1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
2188	Autres immobilisations corporelles	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	188 000,00	46 988,88	0,00	141 011,12
2313	Constructions	13 000,00	12 831,50	0,00	168,50
2315	Installat°, matériel et outillage techni	175 000,00	34 157,38	0,00	140 842,62
Total des dépenses d'équipement		193 000,00	46 988,88	0,00	146 011,12
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		193 000,00	46 988,88	0,00	146 011,12
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	0,00	0,00		0,00
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	0,00	0,00		0,00
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		0,00	0,00		0,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		193 000,00	46 988,88	0,00	146 011,12
Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1		0,00			

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

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.

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

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

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

(6) Les comptes 15...2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		120 000,00	120 000,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		120 000,00	120 000,00	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation	23 000,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	50 000,00	0,00		50 000,00
28153	Installations à caractère spécifique	50 000,00	0,00		50 000,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		73 000,00	0,00		73 000,00
041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		73 000,00	0,00		73 000,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		193 000,00	120 000,00	0,00	73 000,00
Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		0,00			

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

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.

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

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

(5) Les comptes 15.2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

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

Cet état ne contient pas d'information.

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

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

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

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		73 000,00	III 0,00
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		73 000,00	0,00
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
28153	Installations à caractère spécifique	50 000,00	0,00
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	23 000,00	0,00

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

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II 0,00
Ressources propres disponibles	IV 0,00
Solde	V = IV – II (3) 0,00

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

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

(3) Indiquer le signe algébrique.

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 0

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

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 : .

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 20005480700470	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT EPCI Métropole D' Aix-Marseille-Provence
--	--

POSTE COMPTABLE DE : LE RECEVEUR DES FINANCES MARSEILLE
MUNICIPALE

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 4 (1)

Compte administratif

BUDGET : Ports - Ouest Territoires (2)

ANNEE 2018

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 42, M. 43, M. 44 ou M. 49.

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

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget	4
-----------------------------	---

II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser	5
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres	7
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres	8
B1 - Balance générale du budget - Dépenses	10
B2 - Balance générale du budget - Recettes	11

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	12
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	13
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	14
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	15
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	16

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Sans Objet
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	Sans Objet
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	Sans Objet
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	Sans Objet
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	Sans Objet
A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	Sans Objet
A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Sans Objet
A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	Sans Objet
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	Sans Objet
A3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	17
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	18
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	Sans Objet
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	Sans Objet
A6 - Etat des charges transférées	Sans Objet
A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers	Sans Objet
A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	Sans Objet
A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	Sans Objet
A8.3 - Opérations liées aux cessions	Sans Objet
A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	Sans Objet
A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	Sans Objet
A10 - Etat des travaux en régie	Sans Objet

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie	Sans Objet
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	Sans Objet
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	Sans Objet
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé	Sans Objet
B1.6 - Etat des autres engagements donnés	Sans Objet
B1.7 - Etat des engagements reçus	Sans Objet
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	19
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	Sans Objet

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel	20
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	23
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	Sans Objet
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	Sans Objet
C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Sans Objet

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures	24
--------------------------	----

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

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

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

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

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

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

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

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

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

III – Les provisions sont (3) semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 609 753,74	G 609 753,74	G-A 0,00
	Section d'investissement	B 112 446,08	H 400 000,00	H-B 287 553,92

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 0,00 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D 0,00 (si déficit)	J 0,00 (si excédent)

	DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)	P= A+B+C+D 722 199,82	Q= G+H+I+J 1 009 753,74	=Q-P 287 553,92

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

	DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation = A+C+E 609 753,74	= G+I+K 609 753,74	0,00
	Section d'investissement = B+D+F 112 446,08	= H+J+L 400 000,00	287 553,92
	TOTAL CUMULE = A+B+C+D+E+F 722 199,82	= G+H+I+J+K+L 1 009 753,74	287 553,92

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E 0,00	K 0,00
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
014	Atténuations de produits	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	0,00	
66	Charges financières	0,00	
67	Charges exceptionnelles	0,00	
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00	
70	Ventes produits fabriqués, prestations		0,00
73	Produits issus de la fiscalité		0,00
74	Subventions d'exploitation		0,00
75	Autres produits de gestion courante		0,00
013	Atténuations de charges		0,00
76	Produits financiers		0,00
77	Produits exceptionnels		0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F 0,00	L 0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

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

(2) Les restes à réaliser de la section d'exploitation correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R. 2311-11 du CGCT).

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R. 2311-11 du CGCT).

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

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

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	309 118,00	14 751,47	36 771,04	0,00	257 595,49
012	Charges de personnel, frais assimilés	610 319,00	558 231,23	0,00	0,00	52 087,77
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		919 437,00	572 982,70	36 771,04	0,00	309 683,26
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		919 437,00	572 982,70	36 771,04	0,00	309 683,26
023	Virement à la section d'investissement (4)	0,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	113 000,00	0,00			113 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		113 000,00	0,00			113 000,00
TOTAL		1 032 437,00	572 982,70	36 771,04	0,00	422 683,26
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	351 146,00	307 756,17	0,00	0,00	43 389,83
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	670 000,00	295 173,18	0,00	0,00	374 826,82
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		1 021 146,00	602 929,35	0,00	0,00	418 216,65
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	11 291,00	6 824,39	0,00	0,00	4 466,61
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		1 032 437,00	609 753,74	0,00	0,00	422 683,26
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	0,00	0,00			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		0,00	0,00			0,00
TOTAL		1 032 437,00	609 753,74	0,00	0,00	422 683,26
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		0,00				

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts desquels il convient de soustraire les crédits employés.

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

(3) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

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

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

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	633 000,00	112 446,08	0,00	520 553,92
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		633 000,00	112 446,08	0,00	520 553,92
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		0,00	0,00	0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		633 000,00	112 446,08	0,00	520 553,92
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		0,00	0,00		0,00
TOTAL		633 000,00	112 446,08	0,00	520 553,92
Pour information		0,00			
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		520 000,00	400 000,00	0,00	120 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00	0,00
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		520 000,00	400 000,00	0,00	120 000,00
021	Virement de la section d'exploitation (2)	0,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	113 000,00	0,00		113 000,00
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		113 000,00	0,00		113 000,00
TOTAL		633 000,00	400 000,00	0,00	233 000,00
Pour information		0,00			
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1					

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les crédits employés.

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	51 522,51		51 522,51
012	Charges de personnel, frais assimilés	558 231,23		558 231,23
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00		0,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
	Dépenses d'exploitation – Total	609 753,74	0,00	609 753,74

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	609 753,74
---	-------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	112 446,08	0,00	112 446,08
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations(reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Dépenses d'investissement –Total	112 446,08	0,00	112 446,08

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	112 446,08
--	-------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

(4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

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

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	307 756,17		307 756,17
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	295 173,18		295 173,18
75	Autres produits de gestion courante	0,00		0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	6 824,39	0,00	6 824,39
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		609 753,74	0,00	609 753,74

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	609 753,74
---	-------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	400 000,00	0,00	400 000,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481			0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		400 000,00	0,00	400 000,00

+

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

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	400 000,00
---	-------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

(5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

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

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2) (3)	309 118,00	14 751,47	36 771,04	0,00	257 595,49
6064	Fournitures administratives	2 000,00	87,75	0,00	0,00	1 912,25
6068	Autres matières et fournitures	10 000,00	2 056,28	895,20	0,00	7 048,52
6135	Locations mobilières	39 500,00	1 800,00	0,00	0,00	37 700,00
61523	Entretien, réparations réseaux	8 000,00	157,00	0,00	0,00	7 843,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	32 500,00	1 786,88	29 938,40	0,00	774,72
6156	Maintenance	20 000,00	8 533,01	3 698,44	0,00	7 768,55
6227	Frais d'actes et de contentieux	79 750,00	0,00	0,00	0,00	79 750,00
627	Services bancaires et assimilés	350,00	330,55	0,00	0,00	19,45
6281	Concours divers (cotisations)	20 900,00	0,00	0,00	0,00	20 900,00
63512	Taxes foncières	96 118,00	0,00	2 239,00	0,00	93 879,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	610 319,00	558 231,23	0,00	0,00	52 087,77
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	610 319,00	558 231,23	0,00	0,00	52 087,77
014	Atténuations de produits (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		919 437,00	572 982,70	36 771,04	0,00	309 683,26
66	Charges financières (b) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles (c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	0,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		919 437,00	572 982,70	36 771,04	0,00	309 683,26
023	Virement à la section d'investissement	0,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	113 000,00	0,00			113 000,00
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	113 000,00	0,00			113 000,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		113 000,00	0,00			113 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		113 000,00	0,00			113 000,00
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		1 032 437,00	572 982,70	36 771,04	0,00	422 683,26
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

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

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

(2) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.

(3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.

(4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43 et en M. 44.

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

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

(7) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

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

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

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

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

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	351 146,00	307 756,17	0,00	0,00	43 389,83
706	Prestations de services	0,00	89 049,92	0,00	0,00	-89 049,92
7083	Locations diverses	247 443,00	151 702,67	0,00	0,00	95 740,33
7085	Ports et frais accessoires facturés	103 703,00	67 003,58	0,00	0,00	36 699,42
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	670 000,00	295 173,18	0,00	0,00	374 826,82
74	Subventions d'exploitation	670 000,00	295 173,18	0,00	0,00	374 826,82
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		1 021 146,00	602 929,35	0,00	0,00	418 216,65
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	11 291,00	6 824,39	0,00	0,00	4 466,61
778	Autres produits exceptionnels	11 291,00	6 824,39	0,00	0,00	4 466,61
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		1 032 437,00	609 753,74	0,00	0,00	422 683,26
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	0,00	0,00			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		1 032 437,00	609 753,74	0,00	0,00	422 683,26
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

(2) L'article 699 n'existe pas en M. 49.

(3) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, M. 43 et M. 44.

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES					B1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	633 000,00	112 446,08	0,00	520 553,92
2315	Installat°, matériel et outillage techni	633 000,00	112 446,08	0,00	520 553,92
Total des dépenses d'équipement		633 000,00	112 446,08	0,00	520 553,92
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		633 000,00	112 446,08	0,00	520 553,92
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	0,00	0,00		0,00
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	0,00	0,00		0,00
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		0,00	0,00		0,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		633 000,00	112 446,08	0,00	520 553,92
Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1		0,00			

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

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.

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

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

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

(6) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1313	Subv. équipt Départements	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	400 000,00	0,00	-400 000,00
1687	Autres dettes	400 000,00	0,00	0,00	400 000,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		520 000,00	400 000,00	0,00	120 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		520 000,00	400 000,00	0,00	120 000,00
021	Virement de la section d'exploitation	0,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	113 000,00	0,00		113 000,00
28153	Installations à caractère spécifique	113 000,00	0,00		113 000,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		113 000,00	0,00		113 000,00
041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		113 000,00	0,00		113 000,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		633 000,00	400 000,00	0,00	233 000,00
Pour information		0,00			
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1					

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

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.

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

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

(5) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

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

Cet état ne contient pas d'information.

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

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

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

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		113 000,00	III 0,00
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		113 000,00	0,00
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
28153	Installations à caractère spécifique	113 000,00	0,00
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	0,00	0,00

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

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II 0,00
Ressources propres disponibles	IV 0,00
Solde	V = IV – II (3) 0,00

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

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

(3) Indiquer le signe algébrique.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.1

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

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP			
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de l'exercice N (3)	CP réalisés durant l'exercice N
02 181020PO Aménagement des ports	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	687 553,92	112 446,08
06 181064PO Aménagement du territoire	0,00	12 750 000,00	12 750 000,00	0,00	400 000,00	12 750 000,00	0,00

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

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

(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

IV – ANNEXES			IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N			C1.1

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article 6-1 de la loi n° 84-53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Rédacteur principal de 1ère classe	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00
Adjoint technique territorial	C	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Agent de maîtrise	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Agent de maîtrise principal	C	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
Technicien	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE SOCIALE (d)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SPORTIVE (g)		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Opérateur territorial des activités physiques et sportives principal	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE CULTURELLE (h)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ANIMATION (i)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE POLICE (j)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00

(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 » régis par l'article 139 ter de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984 etc.

IV – ANNEXES

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

		IV
		C1.1

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

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Index (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				0,00		
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
TOTAL GENERAL				0,00		

(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.
POL : Police.
OTR : Missions non rattachables à une filière.

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

(4) CONTRAT : Motif du contrat (loi du 26 janvier 1984 modifiée) :
3-a : article 3, 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 proposée 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 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

IV – ANNEXES	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 – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 0

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

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 : .

Cahier investissement CA 2018 : budget Port Ouest

RAF : Reste à Financer

Programme	Code AP	Opération budgétaire	Libellé Opération	Montant opération au 01.01.2018	Révision 2018 cumulée	Montant opération au 31.12.2018	Mandaté au 31.12.2017	RAF au 31.12.2017	CP 2018 Cumulés	Mandaté 2018	Mandaté au 31.12.2018	RAF au 31.12.2018
02	181020PO	2018107600	Ports Ouest - Acquisition de matériels	-	300 000,00	300 000,00	-	-	-	-	-	300 000,00
02	181020PO	2018107700	Ports Ouest - Entretien et réparations	-	500 000,00	500 000,00	-	-	-	112 446,08	112 446,08	387 553,92
			Total 181020PO Aménagement des ports	-	800 000,00	800 000,00	-	-	-	112 446,08	112 446,08	687 553,92
			Total 02 Activité portuaire de plaisance	-	800 000,00	800 000,00	-	-	-	112 446,08	112 446,08	687 553,92
06	181064PO	2018106000	Réaménagement valorisation Port Heures Claires - Istres	-	12 750 000,00	12 750 000,00	-	-	400 000,00	-	-	12 750 000,00
			Total 181064PO Aménagement du territoire	-	12 750 000,00	12 750 000,00	-	-	400 000,00	-	-	12 750 000,00
			Total 06 Urbanisme et Foncier	-	12 750 000,00	12 750 000,00	-	-	400 000,00	-	-	12 750 000,00
			Total Compte Administratif 2018 budget Port Ouest	-	13 550 000,00	13 550 000,00	-	-	400 000,00	112 446,08	112 446,08	13 437 553,92

Reçu au Contrôle de légalité le 08 juillet 2019

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 20005480700066	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT EPCI Métropole D' Aix-Marseille-Provence
--	--

POSTE COMPTABLE DE : LE RECEVEUR DES FINANCES MARSEILLE
MUNICIPALE

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 4 (1)

Compte administratif

BUDGET : MIN CT1 (2)

ANNEE 2018

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 42, M. 43, M. 44 ou M. 49.

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

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget	4
-----------------------------	---

II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser	5
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres	7
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres	8
B1 - Balance générale du budget - Dépenses	10
B2 - Balance générale du budget - Recettes	11

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	12
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	14
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	15
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	16
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	17

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Sans Objet
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	Sans Objet
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	Sans Objet
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	Sans Objet
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	Sans Objet
A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	Sans Objet
A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Sans Objet
A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	18
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	19
A3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	20
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	21
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	Sans Objet
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	Sans Objet
A6 - Etat des charges transférées	Sans Objet
A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers	Sans Objet
A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	Sans Objet
A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	Sans Objet
A8.3 - Opérations liées aux cessions	Sans Objet
A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	Sans Objet
A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	Sans Objet
A10 - Etat des travaux en régie	Sans Objet

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie	Sans Objet
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	Sans Objet
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	Sans Objet
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé	Sans Objet
B1.6 - Etat des autres engagements donnés	Sans Objet
B1.7 - Etat des engagements reçus	Sans Objet
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	22
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	Sans Objet

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel	23
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	Sans Objet
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	Sans Objet
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	Sans Objet
C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Sans Objet

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures	25
--------------------------	----

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

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

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

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

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

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

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

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

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

III – Les provisions sont (3) semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 1 890 622,21	G 1 683 213,69	G-A -207 408,52
	Section d'investissement	B 293 080,07	H 104 580,80	H-B -188 499,27

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 914 743,26 (si déficit)	I 0,00 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D 0,00 (si déficit)	J 266 718,42 (si excédent)

	DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)	P= A+B+C+D 3 098 445,54	Q= G+H+I+J 2 054 512,91	=Q-P -1 043 932,63

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

	DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation = A+C+E 2 805 365,47	= G+I+K 1 683 213,69	-1 122 151,78
	Section d'investissement = B+D+F 293 080,07	= H+J+L 371 299,22	78 219,15
	TOTAL CUMULE = A+B+C+D+E+F 3 098 445,54	= G+H+I+J+K+L 2 054 512,91	-1 043 932,63

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E 0,00	K 0,00
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
014	Atténuations de produits	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	0,00	
66	Charges financières	0,00	
67	Charges exceptionnelles	0,00	
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00	
70	Ventes produits fabriqués, prestations		0,00
73	Produits issus de la fiscalité		0,00
74	Subventions d'exploitation		0,00
75	Autres produits de gestion courante		0,00
013	Atténuations de charges		0,00
76	Produits financiers		0,00
77	Produits exceptionnels		0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F 0,00	L 0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
2017102200	Opération d'équipement n° 2017102200	0,00	
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

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

(2) Les restes à réaliser de la section d'exploitation correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R. 2311-11 du CGCT).

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R. 2311-11 du CGCT).

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

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

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	1 472 947,00	1 188 602,19	248 671,70	0,00	35 673,11
012	Charges de personnel, frais assimilés	237 189,00	237 188,78	0,00	0,00	0,22
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		1 710 136,00	1 425 790,97	248 671,70	0,00	35 673,33
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	121 626,00	116 626,00	0,00	0,00	5 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		1 831 762,00	1 542 416,97	248 671,70	0,00	40 673,33
023	Virement à la section d'investissement (4)	0,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	99 872,00	99 533,54			338,46
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		99 872,00	99 533,54			338,46
TOTAL		1 931 634,00	1 641 950,51	248 671,70	0,00	41 011,79
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		914 743,26				

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 674 001,14	582 929,85	0,00	0,00	1 091 071,29
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	1 172 376,12	1 073 656,99	0,00	0,00	98 719,13
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,67	0,00	0,00	-0,67
Total des recettes de gestion courante		2 846 377,26	1 656 587,51	0,00	0,00	1 189 789,75
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	26 626,18	0,00	0,00	-26 626,18
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		2 846 377,26	1 683 213,69	0,00	0,00	1 163 163,57
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	0,00	0,00			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		0,00	0,00			0,00
TOTAL		2 846 377,26	1 683 213,69	0,00	0,00	1 163 163,57
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		0,00				

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts desquels il convient de soustraire les crédits employés.

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

(3) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

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

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

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	290 070,00	290 067,16	0,00	2,84
	Total des dépenses d'équipement	290 070,00	290 067,16	0,00	2,84
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	76 520,42	3 012,91	0,00	73 507,51
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	Total des dépenses financières	76 520,42	3 012,91	0,00	73 507,51
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	366 590,42	293 080,07	0,00	73 510,35
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (2)	33 000,00	0,00		33 000,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	33 000,00	0,00		33 000,00
	TOTAL	399 590,42	293 080,07	0,00	106 510,35
	Pour information	0,00			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	5 047,26	0,00	-5 047,26
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	0,00	5 047,26	0,00	-5 047,26
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	0,00	5 047,26	0,00	-5 047,26
021	Virement de la section d'exploitation (2)	0,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	99 872,00	99 533,54		338,46
041	Opérations patrimoniales (2)	33 000,00	0,00		33 000,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	132 872,00	99 533,54		33 338,46
	TOTAL	132 872,00	104 580,80	0,00	28 291,20
	Pour information	266 718,42			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les crédits employés.

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	1 437 273,89		1 437 273,89
012	Charges de personnel, frais assimilés	237 188,78		237 188,78
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00		0,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	116 626,00	0,00	116 626,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	99 533,54	99 533,54
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
Dépenses d'exploitation – Total		1 791 088,67	99 533,54	1 890 622,21

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	914 743,26
--	-------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	2 805 365,47
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	3 012,91	0,00	3 012,91
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	290 067,16		290 067,16
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations(reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Dépenses d'investissement –Total		293 080,07	0,00	293 080,07

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	293 080,07
--	-------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

(4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

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

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	582 929,85		582 929,85
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	1 073 656,99		1 073 656,99
75	Autres produits de gestion courante	0,67		0,67
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	26 626,18	0,00	26 626,18
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		1 683 213,69	0,00	1 683 213,69

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 683 213,69
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	5 047,26	0,00	5 047,26
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		99 533,54	99 533,54
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481			0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		5 047,26	99 533,54	104 580,80

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	266 718,42
---	-------------------

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	371 299,22
---	-------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

(5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

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

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF						III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES						A1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2) (3)	1 472 947,00	1 188 602,19	248 671,70	0,00	35 673,11
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	75 879,00	41 944,44	30 656,77	0,00	3 277,79
6063	Fournitures entretien et petit équipt	2 561,00	2 264,06	0,00	0,00	296,94
611	Sous-traitance générale	208 169,00	147 612,01	60 553,30	0,00	3,69
6132	Locations immobilières	125 000,00	107 194,30	17 805,70	0,00	0,00
6135	Locations mobilières	3 000,00	1 962,00	0,00	0,00	1 038,00
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	7 605,00	7 569,93	0,00	0,00	35,07
61528	Entretien, réparation autres biens immob.	21 071,00	4 898,18	10 760,54	0,00	5 412,28
61551	Entretien matériel roulant	9 700,00	6 029,34	0,00	0,00	3 670,66
6156	Maintenance	4 015,00	0,00	0,00	0,00	4 015,00
6168	Autres	900,00	311,12	0,00	0,00	588,88
618	Divers	2 030,00	0,00	0,00	0,00	2 030,00
6228	Divers	2 000,00	1 776,00	0,00	0,00	224,00
6231	Annonces et insertions	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
6282	Frais de gardiennage	345 000,00	253 212,69	83 634,99	0,00	8 152,32
6283	Frais de nettoyage des locaux	12 000,00	3 813,12	1 758,40	0,00	6 428,48
63512	Taxes foncières	653 517,00	610 015,00	43 502,00	0,00	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	237 189,00	237 188,78	0,00	0,00	0,22
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	51 040,22	51 040,00	0,00	0,00	0,22
6411	Salaires, appointements, commissions	99 427,22	99 427,22	0,00	0,00	0,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	63 063,39	63 063,39	0,00	0,00	0,00
6452	Cotisations aux mutuelles	14 955,95	14 955,95	0,00	0,00	0,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	8 702,22	8 702,22	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		1 710 136,00	1 425 790,97	248 671,70	0,00	35 673,33
66	Charges financières (b) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles (c)	121 626,00	116 626,00	0,00	0,00	5 000,00
6711	Intérêts moratoires, pénalités / marché	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
6718	Autres charges exceptionnelles gestion	116 626,00	116 626,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	0,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		1 831 762,00	1 542 416,97	248 671,70	0,00	40 673,33
023	Virement à la section d'investissement	0,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	99 872,00	99 533,54			338,46
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	99 872,00	99 533,54			338,46
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		99 872,00	99 533,54			338,46
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		99 872,00	99 533,54			338,46
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		1 931 634,00	1 641 950,51	248 671,70	0,00	41 011,79
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		914 743,26				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00

= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00
--------------------------------	------

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

(2) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.

(3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.

(4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43 et en M. 44.

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

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

(7) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DE 042 = RI 040*.

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

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

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

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 674 001,14	582 929,85	0,00	0,00	1 091 071,29
7083	Locations diverses	373 601,18	321 874,74	0,00	0,00	51 726,44
7087	Remboursement de frais	1 300 399,96	261 055,11	0,00	0,00	1 039 344,85
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	1 172 376,12	1 073 656,99	0,00	0,00	98 719,13
74	Subventions d'exploitation	1 172 376,12	1 073 656,99	0,00	0,00	98 719,13
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,67	0,00	0,00	-0,67
7588	Autres	0,00	0,67	0,00	0,00	-0,67
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		2 846 377,26	1 656 587,51	0,00	0,00	1 189 789,75
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	26 626,18	0,00	0,00	-26 626,18
7718	Autres produits except. opérat° gestion	0,00	26 626,18	0,00	0,00	-26 626,18
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		2 846 377,26	1 683 213,69	0,00	0,00	1 163 163,57
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	0,00	0,00			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		2 846 377,26	1 683 213,69	0,00	0,00	1 163 163,57
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

(2) L'article 699 n'existe pas en M. 49.

(3) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, M. 43 et M. 44.

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

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

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

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
2017102200	Opération d'équipement n° 2017102200 (3)	290 070,00	290 067,16	0,00	2,84
	Total des dépenses d'équipement	290 070,00	290 067,16	0,00	2,84
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	76 520,42	3 012,91	0,00	73 507,51
165	Dépôts et cautionnements reçus	76 520,42	3 012,91	0,00	73 507,51
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	Total des dépenses financières	76 520,42	3 012,91	0,00	73 507,51
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES REELLES	366 590,42	293 080,07	0,00	73 510,35
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	0,00	0,00		0,00
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	0,00	0,00		0,00
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	33 000,00	0,00		33 000,00
2313	Constructions	33 000,00	0,00		33 000,00
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	33 000,00	0,00		33 000,00
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	399 590,42	293 080,07	0,00	106 510,35
	Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	0,00			

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

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.

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

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

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

(6) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES					B2
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	5 047,26	0,00	-5 047,26
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		0,00	5 047,26	0,00	-5 047,26
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		0,00	5 047,26	0,00	-5 047,26
021	Virement de la section d'exploitation	0,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	99 872,00	99 533,54		338,46
28031	Frais d'études	1 415,00	1 414,40		0,60
28135	Installations générales, agencements, ..	2 979,00	2 978,01		0,99
28141	Bâtiments sur sol d'autrui	73 758,00	73 626,23		131,77
28145	Aménagements construction sol d'autrui	14 496,00	14 291,74		204,26
28154	Matériel industriel	1 874,00	1 873,75		0,25
28157	Aménagements des matériels industriels	540,00	539,63		0,37
28183	Matériel de bureau et informatique	4 640,00	4 639,88		0,12
28188	Autres	170,00	169,90		0,10
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		99 872,00	99 533,54		338,46
041	Opérations patrimoniales (6)	33 000,00	0,00		33 000,00
2031	Frais d'études	33 000,00	0,00		33 000,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		132 872,00	99 533,54		33 338,46
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		132 872,00	104 580,80	0,00	28 291,20
Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		266 718,42			

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

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.

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

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

(5) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

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

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 2017102200 (1)
LIBELLE : AMENAGEMENTS TRANSITION RESTRUCTURATION

Pour vote

Art. (2)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
	DEPENSES	290 070,00	A 290 067,16	0,00	2,84	B 439 654,24
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	2 211,30
2031	Frais d'études	0,00	0,00	0,00	0,00	2 211,30
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	69 598,23
2183	Matériel de bureau et informatique	0,00	0,00	0,00	0,00	69 598,23
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	290 070,00	290 067,16	0,00	2,84	367 844,71
2314	Constructions sur sol d'autrui	42 467,00	42 466,01	0,00	0,99	120 243,56
2315	Installat°, matériel et outillage techni	247 603,00	247 601,15	0,00	1,85	247 601,15

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
	RECETTES	0,00	C 0,00	0,00	0,00	D 0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C-A	-290 067,16	D-B	-439 654,24

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement..

(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(4) Indiquer le signe algébrique.

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

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

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

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Bâtiments de bonne qualité	60	15/03/2002
L	Bâtiments légers et abris	15	15/03/2002
L	Agencements et aménagements de bâtiments	20	15/03/2002
L	Installations électriques et téléphoniques	20	15/03/2002
L	Installations de levage	20	15/03/2002
L	Installation de chauffage	15	15/03/2002
L	Installation de ventilation	15	15/03/2002
L	Matériel électrique et téléphonique	20	15/03/2002
L	Appareils de laboratoire, matériel de bureau	10	15/03/2002
L	Mobilier de bureau	15	15/03/2002
L	Matériel de travaux publics et transport	8	15/03/2002
L	Matériels de mécanique	10	15/03/2002
L	Outils	10	15/03/2002
L	Réseaux d'assainissement	60	15/03/2002
L	Station d'épuration / ouvrages lourds	60	15/03/2002
L	Station d'épuration/ouvrages courants, stations de faible intensité	30	15/03/2002
L	Installations électro-mécanique et pompes	15	15/03/2002
L	Organes de régulation (électronique, capteurs)	8	15/03/2002
L	Matériel informatique (y compris logiciels)	5	15/03/2002
L	Bâtiments durables (en fonction du type de construction)	100	15/03/2002
L	Ouvrage de génie civil pour le captage, transport et traitement eau potable	40	15/03/2002
L	Canalisation d'adduction d'eau potable	40	15/03/2002
L	installations de traitement de l'eau potable	15	15/03/2002

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS	A3.1

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 prov. et dépréciations constituées au 01/01/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions. pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		55 173,00	55 173,00	0,00	55 173,00
Dépréciation des actifs circulants	0,00	31/12/2015	55 173,00	55 173,00	0,00	55 173,00
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	0,00		55 173,00	55 173,00	0,00	55 173,00

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

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

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

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		99 872,00	III 99 533,54
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		99 872,00	99 533,54
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
28031	Frais d'études	1 415,00	1 414,40
28135	Installations générales, agencements, ..	2 979,00	2 978,01
28141	Bâtiments sur sol d'autrui	73 758,00	73 626,23
28145	Aménagements construction sol d'autrui	14 496,00	14 291,74
28154	Matériel industriel	1 874,00	1 873,75
28157	Aménagements des matériels industriels	540,00	539,63
28183	Matériel de bureau et informatique	4 640,00	4 639,88
28188	Autres	170,00	169,90
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	0,00	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	99 533,54	0,00	266 718,42	0,00	366 251,96

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II 0,00
Ressources propres disponibles	IV 366 251,96
Solde	V = IV – II (3) 366 251,96

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

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

(3) Indiquer le signe algébrique.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.1

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

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP			
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de l'exercice N (3)	CP réalisés durant l'exercice N
15 141150MI Aménagement du MIN	553 201,29	0,00	553 201,29	553 201,29	0,00	0,00	0,00
15 171150MI Restructuration du MIN	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	149 587,08	290 070,00	560 345,76	290 067,16

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

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

(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

IV – ANNEXES

IV

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

C1.1

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article 6-1 de la loi n° 84-53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SOCIALE (d)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SPORTIVE (g)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE CULTURELLE (h)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ANIMATION (i)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE POLICE (j)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(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 » régis par l'article 139 ter de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984 etc.

IV – ANNEXES			IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N			C1.1

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)					
AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT
			Index (8)	Euros	
Agents occupant un emploi permanent (6)				0,00	
Agents occupant un emploi non permanent (7)				160 744,91	
Contrats Transférés de droit		OTR		36 001,44	A A/AUTRES (Contrat de droit privé)
Contrats Transférés de droit		OTR		40 122,96	A A/AUTRES (Contrat de droit privé)
Contrats Transférés de droit		OTR		38 969,15	A A/AUTRES (Contrat de droit privé)
Contrats Transférés de droit		OTR		45 651,36	A A/AUTRES (Contrat de droit privé)
TOTAL GENERAL				160 744,91	

(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).

(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 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 proposée 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 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 0

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

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 : .

Cahier investissement CA 2018 : budget Marché d'Intérêt National

RAF : Reste à Financer

Programme	Code AP	Opération budgétaire	Libellé Opération	Montant opération au 01.01.2018	Révision 2018 cumulée	Montant opération au 31.12.2018	Mandaté au 31.12.2017	RAF au 31.12.2017	CP 2018 Cumulés	Mandaté 2018	Mandaté au 31.12.2018	RAF au 31.12.2018
15	141150MI	2007102600	AMENAGEMENTS MIN	553 201,29	-	553 201,29	553 201,29	-	-	-	553 201,29	-
			Total 141150MI/ Aménagement du MIN	553 201,29	-	553 201,29	553 201,29	-	-	-	553 201,29	-
15	171150MI	2017102200	AMENAGEMENTS MIN- TRANSITION RESTRUCTURATION	1 000 000,00	-	1 000 000,00	149 587,08	850 412,92	290 070,00	290 067,16	439 654,24	560 345,76
			Total 171150MI/ Aménagement du MIN	1 000 000,00	-	1 000 000,00	149 587,08	850 412,92	290 070,00	290 067,16	439 654,24	560 345,76
			Total 15 Autres services d'intérêt métropolitain	1 553 201,29	-	1 553 201,29	702 788,37	850 412,92	290 070,00	290 067,16	992 855,53	560 345,76
			Total Compte Administratif 2018 budget MIN	1 553 201,29	-	1 553 201,29	702 788,37	850 412,92	290 070,00	290 067,16	992 855,53	560 345,76

Reçu au Contrôle de légalité le 08 juillet 2019