

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 20007076100024	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT Communauté de commune à FPU COMMUNAUTE DE COMMUNES AMBERT LIVRADOIS FOREZ
--	---

POSTE COMPTABLE DE : SERVICE DE GESTION COMPTABLE D'AMBERT

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 4 (1)

Compte administratif

BUDGET : Activites commerciales 42300 (2)

ANNEE 2023

(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	9
B2 - Balance générale du budget - Recettes	10

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	11
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	13
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	14
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	15
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	16

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	18
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	19
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	23
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	24
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	Sans Objet
A3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	25
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	26
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	Sans Objet
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	Sans Objet
A5.3.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement	Sans Objet
A5.3.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement	Sans Objet
A6 - Etat des charges transférées	Sans Objet
A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers	Sans Objet
A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	27
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	28
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	29
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	Sans Objet
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	Sans Objet
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	Sans Objet
C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	31

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures

32

- (1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M49.
- (2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L.5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.
- (3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

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

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 1 792 002,01	G 1 838 364,23	G-A 46 362,22
	Section d'investissement	B 315 621,16	H 134 731,43	H-B -180 889,73

		+	+
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 88 263,62 (si déficit)	I 0,00 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D 101 131,97 (si déficit)	J 0,00 (si excédent)

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 2 297 018,76	Q= G+H+I+J 1 973 095,66	=Q-P -323 923,10

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 1 286,96	L 189 307,71
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F 1 286,96	= K+L 189 307,71

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 1 880 265,63	= G+I+K 1 838 364,23	-41 901,40
	Section d'investissement	= B+D+F 418 040,09	= H+J+L 324 039,14	-94 000,95
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 2 298 305,72	= G+H+I+J+K+L 2 162 403,37	-135 902,35

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 bénéfiques 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 1 286,96	L 189 307,71
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	189 307,71
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
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
102	Opération d'équipement n° 102	1 286,96	
103	Opération d'équipement n° 103	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	1 957 276,97	1 648 223,82	2 233,44	0,00	306 819,71
012	Charges de personnel, frais assimilés	35 170,00	26 758,51	7 752,00	0,00	659,49
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	173,00	3,79	160,00	0,00	9,21
Total des dépenses de gestion courante		1 992 619,97	1 674 986,12	10 145,44	0,00	307 488,41
66	Charges financières	9 150,89	5 376,22	3 674,29	0,00	100,38
67	Charges exceptionnelles	24 200,00	0,00	0,00	0,00	24 200,00
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		2 025 970,86	1 680 362,34	13 819,73	0,00	331 788,79
023	Virement à la section d'investissement (4)	96 635,31				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	97 844,94	97 819,94			25,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		194 480,25	97 819,94			96 660,31
TOTAL		2 220 451,11	1 778 182,28	13 819,73	0,00	428 449,10
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		88 263,62				

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	80 000,00	106 795,46	0,00	0,00	-26 795,46
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 924 200,00	1 519 140,20	0,00	0,00	405 059,80
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	32 668,00	32 669,84	0,00	0,00	-1,84
Total des recettes de gestion courante		2 186 868,00	1 808 605,50	0,00	0,00	378 262,50
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	92 250,00	162,00	0,00	0,00	92 088,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		2 279 118,00	1 808 767,50	0,00	0,00	470 350,50
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	29 596,73	29 596,73			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		29 596,73	29 596,73			0,00
TOTAL		2 308 714,73	1 838 364,23	0,00	0,00	470 350,50
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	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00
21	Immobilisations corporelles	762,00	0,00	0,00	762,00
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	174 670,46	160 630,07	1 286,96	12 753,43
	Total des dépenses d'équipement	205 432,46	160 630,07	1 286,96	43 515,43
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	102 930,00	102 529,46	0,00	400,54
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	3 895,00	0,00	0,00	3 895,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	Total des dépenses financières	106 825,00	102 529,46	0,00	4 295,54
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	312 257,46	263 159,53	1 286,96	47 810,97
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	29 596,73	29 596,73		0,00
041	Opérations patrimoniales (2)	22 864,90	22 864,90		0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	52 461,63	52 461,63		0,00
	TOTAL	364 719,09	315 621,16	1 286,96	47 810,97
	Pour information	101 131,97			
	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	202 109,30	12 801,59	189 307,71	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	45 996,61	0,00	0,00	45 996,61
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	248 105,91	12 801,59	189 307,71	45 996,61
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	400,00	1 245,00	0,00	-845,00
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	400,00	1 245,00	0,00	-845,00
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	248 505,91	14 046,59	189 307,71	45 151,61
021	Virement de la section d'exploitation (2)	96 635,31			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	97 844,94	97 819,94		25,00
041	Opérations patrimoniales (2)	22 864,90	22 864,90		0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	217 345,15	120 684,84		96 660,31
	TOTAL	465 851,06	134 731,43	189 307,71	141 811,92
	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	1 650 457,26		1 650 457,26
012	Charges de personnel, frais assimilés	34 510,51		34 510,51
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	163,79		163,79
66	Charges financières	9 050,51	0,00	9 050,51
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	97 819,94	97 819,94
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
	Dépenses d'exploitation – Total	1 694 182,07	97 819,94	1 792 002,01

+	D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	88 263,62
=	TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 880 265,63

	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	29 596,73	29 596,73
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)	102 529,46	0,00	102 529,46
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	160 630,07		160 630,07
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	22 864,90	22 864,90
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	263 159,53	52 461,63	315 621,16

+	D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	101 131,97
=	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	416 753,13

(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	106 795,46		106 795,46
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 519 140,20		1 519 140,20
71	<i>Production stockée (ou déstockage)(3)</i>		0,00	0,00
72	<i>Production immobilisée</i>		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	150 000,00		150 000,00
75	Autres produits de gestion courante	32 669,84		32 669,84
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	162,00	29 596,73	29 758,73
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	<i>Transferts de charges</i>		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		1 808 767,50	29 596,73	1 838 364,23

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 838 364,23
---	---------------------

	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	12 801,59	0,00	12 801,59
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (4)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	1 245,00	0,00	1 245,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	22 864,90	22 864,90
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	<i>Amortissement des immobilisations</i>		97 819,94	97 819,94
29	<i>Dépréciation des immobilisations (4)</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours (4)</i>		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
491	<i>Dépréciations des comptes de clients</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		14 046,59	120 684,84	134 731,43

+

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

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	134 731,43
---	-------------------

(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)	1 957 276,97	1 648 223,82	2 233,44	0,00	306 819,71
60221	Combustibles et carburants	1 797 335,00	1 512 657,22	0,00	0,00	284 677,78
6032	Variat° stocks autres approvisionnements	31 955,97	31 955,97	0,00	0,00	0,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	64 000,00	55 639,96	2 233,44	0,00	6 126,60
6063	Fournitures entretien et petit équipt	700,00	1 786,59	0,00	0,00	-1 086,59
6064	Fournitures administratives	1 000,00	530,43	0,00	0,00	469,57
6068	Autres matières et fournitures	1 000,00	643,70	0,00	0,00	356,30
6132	Locations immobilières	886,00	686,00	0,00	0,00	200,00
61523	Entretien, réparations réseaux	10 000,00	2 183,60	0,00	0,00	7 816,40
61528	Entretien,réparation autres biens immob.	4 500,00	1 575,83	0,00	0,00	2 924,17
61558	Entretien autres biens mobiliers	1 000,00	4 756,48	0,00	0,00	-3 756,48
6156	Maintenance	26 600,00	20 461,09	0,00	0,00	6 138,91
6227	Frais d'actes et de contentieux	1 500,00	656,58	0,00	0,00	843,42
6237	Publications	0,00	135,00	0,00	0,00	-135,00
6238	Divers	0,00	155,93	0,00	0,00	-155,93
6256	Missions	500,00	273,87	0,00	0,00	226,13
6257	Réceptions	0,00	167,54	0,00	0,00	-167,54
6262	Frais de télécommunications	5 900,00	3 035,85	0,00	0,00	2 864,15
627	Services bancaires et assimilés	7 000,00	5 802,21	0,00	0,00	1 197,79
62878	Remb. frais à des tiers	0,00	670,97	0,00	0,00	-670,97
6288	Autres	0,00	1 100,00	0,00	0,00	-1 100,00
63512	Taxes foncières	3 400,00	3 349,00	0,00	0,00	51,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	35 170,00	26 758,51	7 752,00	0,00	659,49
6218	Autre personnel extérieur	18 500,00	15 504,00	7 752,00	0,00	-4 756,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	55,00	33,02	0,00	0,00	21,98
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	165,00	125,17	0,00	0,00	39,83
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	30,00	20,36	0,00	0,00	9,64
6411	Salaires, appointements, commissions	12 500,00	8 172,83	0,00	0,00	4 327,17
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	3 000,00	2 021,25	0,00	0,00	978,75
6453	Cotisations aux caisses de retraites	400,00	617,12	0,00	0,00	-217,12
6454	Cotisations au Pôle emploi	0,00	264,76	0,00	0,00	-264,76
6458	Cotisat° autres organismes sociaux	320,00	0,00	0,00	0,00	320,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
014	Atténuations de produits (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	173,00	3,79	160,00	0,00	9,21
6518	Autres	165,00	0,00	160,00	0,00	5,00
658	Charges diverses de gestion courante	8,00	3,79	0,00	0,00	4,21
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		1 992 619,97	1 674 986,12	10 145,44	0,00	307 488,41
66	Charges financières (b) (5)	9 150,89	5 376,22	3 674,29	0,00	100,38
66111	Intérêts réglés à l'échéance	10 418,62	10 418,62	0,00	0,00	0,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-1 368,11	-5 042,40	3 674,29	0,00	0,00
6618	Intérêts des autres dettes	100,38	0,00	0,00	0,00	100,38
67	Charges exceptionnelles (c)	24 200,00	0,00	0,00	0,00	24 200,00
673	Titres annulés sur exercices antérieurs	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
6742	Subventions exceptionnelles d'équipement	24 000,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)	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		2 025 970,86	1 680 362,34	13 819,73	0,00	331 788,79
023	Virement à la section d'investissement	96 635,31				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	97 844,94	97 819,94			25,00
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	97 844,94	97 819,94			25,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		194 480,25	97 819,94			96 660,31
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		194 480,25	97 819,94			96 660,31
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		2 220 451,11	1 778 182,28	13 819,73	0,00	428 449,10

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	
Pour information		88 263,62				
D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1						

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	3 674,29
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	5 042,40
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-1 368,11

- (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)	80 000,00	106 795,46	0,00	0,00	-26 795,46
6032	Variat° stocks autres approvisionnements	80 000,00	106 795,46	0,00	0,00	-26 795,46
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 924 200,00	1 519 140,20	0,00	0,00	405 059,80
706	Prestations de services	22 000,00	12 989,63	0,00	0,00	9 010,37
707	Ventes de marchandises	1 900 000,00	1 504 385,81	0,00	0,00	395 614,19
70878	Remb. frais par des tiers	2 200,00	1 764,76	0,00	0,00	435,24
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	32 668,00	32 669,84	0,00	0,00	-1,84
752	Revenus des immeubles	32 668,00	32 669,06	0,00	0,00	-1,06
7588	Autres	0,00	0,78	0,00	0,00	-0,78
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		2 186 868,00	1 808 605,50	0,00	0,00	378 262,50
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	92 250,00	162,00	0,00	0,00	92 088,00
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	162,00	0,00	0,00	-162,00
775	Produits cessions d'éléments d'actif	92 250,00	0,00	0,00	0,00	92 250,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		2 279 118,00	1 808 767,50	0,00	0,00	470 350,50
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	29 596,73	29 596,73	0,00	0,00	0,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	29 596,73	29 596,73	0,00	0,00	0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		29 596,73	29 596,73	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		2 308 714,73	1 838 364,23	0,00	0,00	470 350,50
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)	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00
2031	Frais d'études	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	762,00	0,00	0,00	762,00
2111	Terrains nus	762,00	0,00	0,00	762,00
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
102	Opération d'équipement n° 102 (3)	174 670,46	160 630,07	1 286,96	12 753,43
103	Opération d'équipement n° 103 (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		205 432,46	160 630,07	1 286,96	43 515,43
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	102 930,00	102 529,46	0,00	400,54
1641	Emprunts en euros	102 529,46	102 529,46	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	400,54	0,00	0,00	400,54
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	3 895,00	0,00	0,00	3 895,00
2763	Créances sur collectivités et établ. pub	3 895,00	0,00	0,00	3 895,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		106 825,00	102 529,46	0,00	4 295,54
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		312 257,46	263 159,53	1 286,96	47 810,97
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	29 596,73	29 596,73		0,00
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	29 596,73	29 596,73		0,00
13911	Sub. équipt cpte résult. Etat	9 191,34	9 191,34		0,00
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	5 821,00	5 821,00		0,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	11 103,39	11 103,39		0,00
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	504,00	504,00		0,00
13915	Sub. équipt cpte résult. Groupements	2 291,00	2 291,00		0,00
13916	Sub. équipt cpte résult. Autres EPL	480,00	480,00		0,00
13918	Autres subventions d'équipement	206,00	206,00		0,00
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	22 864,90	22 864,90		0,00
2313	Constructions	15 914,90	15 914,90		0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	6 950,00	6 950,00		0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		52 461,63	52 461,63		0,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		364 719,09	315 621,16	1 286,96	47 810,97
Pour information		101 131,97			
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					

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

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF				III	
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES				B2	
Chap/art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	202 109,30	12 801,59	189 307,71	0,00
1311	Subv. équipt Etat et établ. Nationaux	119 118,30	12 801,59	106 316,71	0,00
1312	Subv. équipt Régions	0,00	0,00	0,00	0,00
1313	Subv. équipt Départements	82 991,00	0,00	82 991,00	0,00
1317	Subv. équipt Budget communautaire, FS	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	45 996,61	0,00	0,00	45 996,61
1641	Emprunts en euros	45 996,61	0,00	0,00	45 996,61
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		248 105,91	12 801,59	189 307,71	45 996,61
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	400,00	1 245,00	0,00	-845,00
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		400,00	1 245,00	0,00	-845,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		248 505,91	14 046,59	189 307,71	45 151,61
021	Virement de la section d'exploitation	96 635,31			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)/(5)	97 844,94	97 819,94		25,00
28131	Bâtiments	7 986,00	7 986,00		0,00
28135	Installations générales, agencements, ..	7 828,49	7 803,49		25,00
28138	Autres constructions	23 674,50	23 674,50		0,00
28145	Aménagements construction sol d'autrui	14 156,00	14 156,00		0,00
28153	Installations à caractère spécifique	2 083,33	2 083,33		0,00
28157	Aménagements des matériels industriels	35 065,83	35 065,83		0,00
28172	Aménagements de terrains (mise à dispo)	957,00	957,00		0,00
28178	Autres immos corporelles (mad)	17,00	17,00		0,00
28181	Installations générales, agencements	1 816,00	1 816,00		0,00
28184	Mobilier	3 422,79	3 422,79		0,00
28188	Autres	838,00	838,00		0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		194 480,25	97 819,94		96 660,31
041	Opérations patrimoniales (6)	22 864,90	22 864,90		0,00
2031	Frais d'études	22 864,90	22 864,90		0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		217 345,15	120 684,84		96 660,31
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		465 851,06	134 731,43	189 307,71	141 811,92
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

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 102 (1)
LIBELLE : STATION CARBURANT MARAT**

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		174 670,46	A 160 630,07	1 286,96	12 753,43	B	455 543,82
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	60,00	0,00	-60,00		60,00
2183	Matériel de bureau et informatique	0,00	60,00	0,00	-60,00		60,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	174 670,46	160 570,07	1 286,96	12 813,43		455 483,82
2315	Installat ⁿ , matériel et outillage techni	174 670,46	160 570,07	1 286,96	12 813,43		455 483,82

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		202 109,30	C 12 801,59	189 307,71	0,00	D	132 407,29
13	Subventions d'investissement	202 109,30	12 801,59	189 307,71	0,00		132 407,29
1311	Subv. équipt Etat et établ. Nationaux	119 118,30	12 801,59	106 316,71	0,00		91 280,29
1313	Subv. équipt Départements	82 991,00	0,00	82 991,00	0,00		41 127,00
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	-147 828,48	D-B	-323 136,53

- (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.

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

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 103 (1)
LIBELLE : TELESKI PRABOURE

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		0,00	A	0,00	0,00	B 490 809,84
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	15 914,90
2031	Frais d'études	0,00	0,00	0,00	0,00	15 914,90
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	474 894,94
2312	Terrains	-15 914,90	0,00	0,00	-15 914,90	0,00
2313	Constructions	15 914,90	0,00	0,00	15 914,90	474 894,94

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	D 318 502,85
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	318 502,85
1311	Subv. équipt Etat et établ. Nationaux	0,00	0,00	0,00	0,00	20 844,00
1312	Subv. équipt Régions	0,00	0,00	0,00	0,00	142 986,00
1313	Subv. équipt Départements	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1317	Subv. équipt Budget communautaire, FS	0,00	0,00	0,00	0,00	74 672,85
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	0,00	D-B -172 306,99

(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 – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE	A1.1

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/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 66111 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 (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)					1 238 629,00									
1641 Emprunts en euros (total)					1 238 629,00									
00002286233	CREDIT AGRICOLE CENTRE FRANCE	01/10/2018		05/10/2018	355 878,00	F		1,612	1,612		A	C		A-1
00002286237	CREDIT AGRICOLE CENTRE FRANCE	01/10/2018		05/10/2018	142 751,00	F		0,784	0,784		A	C		A-1
07034820	SA BANQUE POPULAIRE MASSIF CENTRAL	28/12/2009		15/01/2011	400 000,00	F		3,950	3,960		A	X Echéance constante		A-1
7525713/18715	CAISSE D'EPARGNE	07/05/2009		25/09/2009	260 000,00	F		4,430	4,430		T	X Echéance constante		A-1
AE01881175	CREDIT MUTUEL MASSIF CENTRAL	28/11/2016		30/04/2017	80 000,00	F		1,130	1,137		T	X Echéance constante		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									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									

COMMUNAUTE DE COMMUNES AMBERT LIVRADOIS FOREZ - Activites commerciales 42300 - CA - 2023

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					1 238 629,00									

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		0,00		412 410,19					102 529,46	10 418,62	0,00	3 674,29
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		412 410,19					102 529,46	10 418,62	0,00	3 674,29
00002286233		0,00	A-1	237 252,00	9,83	F		1,612	23 725,20	4 206,95	0,00	913,63
00002286237		0,00	A-1	40 786,00	1,83	F		0,784	20 393,00	479,64	0,00	76,39
07034820		0,00	A-1	67 666,48	1,08	F		3,960	31 917,21	3 933,56	0,00	2 568,89
7525713/18715		0,00	A-1	11 713,84	0,50	F		4,430	22 667,88	1 150,00	0,00	10,09
AE01881175		0,00	A-1	54 991,87	13,08	F		1,137	3 826,17	648,47	0,00	105,29
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
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		0,00		412 410,19					102 529,46	10 418,62	0,00	3 674,29

(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 – 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	5	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	412 410,19	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN 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) : 500.00 €	29-09-2019

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Aires de jeux	15	26/10/2017
L	Appareil de chauffage	15	26/10/2017
L	Ascenseurs	20	26/10/2017
L	Installations téléphoniques et canalisations	20	26/10/2017
L	Agencement et aménagements de bâtiment, installations électrique	20	26/09/2019
L	Appareil de levage, ascenseurs	20	26/09/2019
L	Autres agencements et aménagements de terrains	20	26/09/2019
L	Bâtiements légers, abris	15	26/09/2019
L	Bâtiments neufs ou réhabilitations fortes	35	26/09/2019
L	Camions et véhicules industriels	8	26/09/2019
L	Equipement sportifs	10	26/09/2019
L	Equipements de garages et ateliers	10	26/09/2019
L	Installations de voirie	20	26/09/2019
L	Installations et appareils de chauffage	15	26/09/2019
L	Logiciels	2	26/09/2019
L	Matériel classique	6	26/09/2019
L	Matériel de bureau électrique ou électronique	5	26/09/2019
L	Matériel informatique	4	26/09/2019
L	Mobilier	10	26/09/2019
L	Plantations	20	26/09/2019
L	Voitures et matériel tracté	5	26/09/2019

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		132 126,19	I 132 126,19
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		102 529,46	102 529,46
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	102 529,46	102 529,46
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)		29 596,73	29 596,73
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>	29 596,73	29 596,73
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	132 126,19	1 286,96	101 131,97	234 545,12

(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		194 480,25	III 97 819,94
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)		194 480,25	97 819,94
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		
28131	Bâtiments	7 986,00	7 986,00
28135	Installations générales, agencements, ..	7 828,49	7 803,49
28138	Autres constructions	23 674,50	23 674,50
28145	Aménagements construction sol d'autrui	14 156,00	14 156,00
28153	Installations à caractère spécifique	2 083,33	2 083,33
28157	Aménagements des matériels industriels	35 065,83	35 065,83
28172	Aménagements de terrains (mise à dispo)	957,00	957,00
28178	Autres immos corporelles (mad)	17,00	17,00
28181	Installations générales, agencements	1 816,00	1 816,00
28184	Mobilier	3 422,79	3 422,79
28188	Autres	838,00	838,00
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	96 635,31	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	97 819,94	189 307,71	0,00	0,00	287 127,65

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II 234 545,12
Ressources propres disponibles	IV 287 127,65
Solde	V = IV – II (3) 52 582,53

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

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

(3) Indiquer le signe algébrique.

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

A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
15/02/2023	OK STATION SERVICE MARAT	24 244,60	0,00	0
24/02/2023	OK STATION SERVICE MARAT	1 109,40	0,00	0
28/02/2023	OK STATION SERVICE MARAT	819,20	0,00	0
01/03/2023	OK STATION SERVICE MARAT	30 886,00	0,00	0
07/03/2023	OK STATION SERVICE MARAT	10 020,09	0,00	0
22/03/2023	TELESKI PRABOURE	599,06	0,00	0
22/03/2023	OK STATION SERVICE MARAT	6 950,00	0,00	0
22/03/2023	TELESKI PRABOURE	541,11	0,00	0
22/03/2023	TELESKI PRABOURE	8 150,00	0,00	0
22/03/2023	TELESKI PRABOURE	534,80	0,00	0
22/03/2023	TELESKI PRABOURE	452,43	0,00	0
22/03/2023	TELESKI PRABOURE	1 500,00	0,00	0
22/03/2023	TELESKI PRABOURE	2 275,00	0,00	0
22/03/2023	TELESKI PRABOURE	1 862,50	0,00	0
20/04/2023	TELESKI PRABOURE	126 514,68	0,00	0
20/04/2023	RC ARLANC lot 4 certificat acompte 2 et solde	26 732,00	0,00	0
20/04/2023	RESEAU CHALEUR ARLANC	336,00	0,00	0
20/04/2023	RESEAU CHALEUR ARLANC	24 245,52	0,00	0
20/04/2023	RESEAU CHALEUR ARLANC	3 644,01	0,00	0
20/04/2023	RESEAU CHALEUR ARLANC	28 940,70	0,00	0
20/04/2023	RESEAU CHALEUR ARLANC	336,00	0,00	0
20/04/2023	RESEAU CHALEUR ARLANC	336,00	0,00	0
20/04/2023	RESEAU CHALEUR ARLANC	241,80	0,00	0
20/04/2023	RESEAU CHALEUR ARLANC	2 400,00	0,00	0
24/04/2023	OK STATION SERVICE MARAT	4 000,00	0,00	0
17/05/2023	OK STATION SERVICE MARAT	131,90	0,00	0
22/05/2023	OK STATION SERVICE MARAT	684,07	0,00	0
21/07/2023	STATION SERVICE MARAT_ACHAT IMPRIMANTE	60,00	0,00	1
24/07/2023	OK STATION SERVICE MARAT	22 404,00	0,00	0
02/08/2023	OK STATION SERVICE MARAT	1 806,00	0,00	0
12/10/2023	OK STATION SERVICE MARAT	778,24	0,00	0
12/10/2023	OK STATION SERVICE MARAT	50 871,77	0,00	0
16/11/2023	OK STATION SERVICE MARAT	2 080,00	0,00	0
16/11/2023	OK STATION SERVICE MARAT	1 341,60	0,00	0
17/11/2023	OK STATION SERVICE MARAT	1 246,00	0,00	0
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
TOTAL GENERAL		389 074,48	0,00	

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

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

Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT	Valeur en euros	
Total des annuités déjà garanties échues dans l'exercice (1)	A	0,00
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	C	111 680,44
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	I = A + B + C - D	111 680,44
Recettes réelles de fonctionnement	II	1 808 767,50
Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)	I / II	6,17

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
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
Adjoint 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	
			Indice (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.
 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 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'INFORMATION PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES (uniquement pour les SPIC dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale)	C4

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

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	2 308 714,73	1 880 265,63	0,00	1 880 265,63
RECETTES	2 308 714,73	1 838 364,23	0,00	1 838 364,23
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	465 851,06	416 753,13	1 286,96	418 040,09
RECETTES	465 851,06	134 731,43	189 307,71	324 039,14

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

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

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

3 – PRESENTATION AGRÉGÉE

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	2 308 714,73	1 880 265,63	0,00	1 880 265,63
RECETTES	2 308 714,73	1 838 364,23	0,00	1 838 364,23
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	465 851,06	416 753,13	1 286,96	418 040,09
RECETTES	465 851,06	134 731,43	189 307,71	324 039,14
TOTAL AGREGE DES DEPENSES	2 774 565,79	2 297 018,76	1 286,96	2 298 305,72
TOTAL AGREGE DES RECETTES	2 774 565,79	1 973 095,66	189 307,71	2 162 403,37

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 82
 Nombre de membres présents : 0
 Nombre de suffrages exprimés : 0
 VOTES :
 Pour : 0
 Contre : 0
 Abstentions : 0

Date de convocation : 19/02/2024

Présenté par (1) Le President,
 A Ambert le 21/03/2024
 (1) Le President,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session ordinaire
 A Ambert, le 01/01/2000
 Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

--	--

Certifié exécutoire par (1) Le President, compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le
 A AMBERT, le 21/03/2024

- (1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général,...
- (2) L'assemblée délibérante étant : le Conseil Communautaire.
- (3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.