

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Commune : BONNEMAIN (1)
(2) AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE

Numéro SIRET : 21350029100017

POSTE COMPTABLE : Service de Gestion Comptable de DOL

M. 57

Compte administratif
Voté par nature

BUDGET : Commune de BONNEMAIN (3)

ANNEE 2023

(1) Indiquer soit le nom de la collectivité, soit le libellé de l'établissement, soit le nom du syndicat mixte relevant de l'article L. 5721-2 du CGCT.

(2) A compléter s'il s'agit d'un budget annexe.

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

Sommaire

I - Informations générales

| | |
|--|---|
| A - Informations statistiques, fiscales et financières | 5 |
| B - Pour mémoire : Modalités de vote du budget | 6 |
| C1 - Exécution du budget - Résultats | 7 |
| C2 - Exécution du budget - RAR Dépenses | 8 |
| C3 - Exécution du budget - RAR Recettes | 9 |

II - Présentation générale

| | |
|---|----|
| A - Vue d'ensemble - Exécution du budget | 10 |
| B1 - Equilibre financier - Investissement | 11 |
| B2 - Equilibre financier - Fonctionnement | 12 |
| C1 - Balance générale - Dépenses | 13 |
| C2 - Balance générale - Recettes | 14 |

III - Adoption du CA

| | |
|--|----|
| A - Section d'investissement - Vue d'ensemble | 16 |
| A1 - Section d'investissement - Dépenses - Détail par article | 19 |
| A2.1 - Section d'investissement - Dépenses - Vue d'ensemble des opérations d'équipement | 21 |
| A2.2 - Section d'investissement - Dépenses - Détail des opérations d'équipement gérées en AP | 22 |
| A2.3 - Section d'investissement - Dépenses - Détail des opérations d'équipement gérées hors AP | 23 |
| A3 - Section d'investissement - Recettes - Détail par article | 24 |
| B - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble | 26 |
| B1 - Section de fonctionnement - Dépenses - Détail par article | 29 |
| B2 - Section de fonctionnement - Recettes - Détail par article | 32 |

IV - Annexes

A - Présentation croisée

| | |
|---|------------|
| A1 - Section d'investissement - Vue d'ensemble | Sans Objet |
| A1.01 - Opérations non ventilables | Sans Objet |
| A1.900 - Fonction 0 - Services généraux | Sans Objet |
| A1.900-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens | Sans Objet |
| A1.901 - Fonction 1 - Sécurité | Sans Objet |
| A1.902 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage | Sans Objet |
| A1.903 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs | Sans Objet |
| A1.904 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors RSA) | Sans Objet |
| A1.904-4 - Fonction 4-4 - RSA | Sans Objet |
| A1.905 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat | Sans Objet |
| A1.906 - Fonction 6 - Action économique | Sans Objet |
| A1.907 - Fonction 7 - Environnement | Sans Objet |
| A1.908 - Fonction 8 - Transports | Sans Objet |
| A2 - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble | Sans Objet |
| A2.01 - Opérations non ventilables | Sans Objet |
| A2.930 - Fonction 0 - Services généraux | Sans Objet |
| A2.930-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens | Sans Objet |
| A2.931 - Fonction 1 - Sécurité | Sans Objet |
| A2.932 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage | Sans Objet |
| A2.933 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs | Sans Objet |
| A2.934 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI) | Sans Objet |
| A2.934-3 - Fonction 4-3 - APA | Sans Objet |
| A2.934-4 - Fonction 4-4 - RSA/Régularisation de RMI | Sans Objet |
| A2.935 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat | Sans Objet |
| A2.936 - Fonction 6 - Action économique | Sans Objet |
| A2.937 - Fonction 7 - Environnement | Sans Objet |
| A2.938 - Fonction 8 - Transports | Sans Objet |

B - Annexes patrimoniales

| | |
|--|------------|
| B1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie | 34 |
| B1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette | 35 |
| B1.3 - Etat de la dette - Répartition par structure de taux | 39 |
| B1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours | 40 |
| B1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture | Sans Objet |
| B1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'emprunts avec refinancement | Sans Objet |
| B1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N | Sans Objet |

| | |
|---|------------|
| B1.8 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme | Sans Objet |
| B1.9 - Etat de la dette - Autres dettes | 41 |
| B2 - Méthodes utilisées pour les amortissements | Sans Objet |
| B3.1 - Etat des provisions constituées | Sans Objet |
| B3.2 - Etalement des provisions | Sans Objet |
| B4 - Etat des charges transférées | Sans Objet |
| B5 - Détail des chapitres d'opérations pour comptes de tiers | Sans Objet |
| B6 - Prêts | Sans Objet |
| B7.1 - Etat synthétique des engagements donnés | Sans Objet |
| B7.2 - Etat synthétique des engagements reçus | Sans Objet |
| B7.3 - Etat des emprunts garantis | 42 |
| B7.4 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis | 44 |
| B7.5 - Etat des contrats de crédit-bail | Sans Objet |
| B7.6 - Etat des marchés de partenariat | Sans Objet |
| B7.7 - Etat des recettes grevées d'affectation spéciale | Sans Objet |
| B7.8 - Autres engagements donnés | Sans Objet |
| B7.9 - Autres engagements reçus | Sans Objet |
| B8.1.1 - Concours attribués à des tiers | Sans Objet |
| B8.1.2 - Liste des subventions versées aux communes | Sans Objet |
| B9 - Etat du personnel | 45 |
| B10 - Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier | 48 |
| B11.1 - Liste des organismes de regroupement | 49 |
| B11.2 - Liste des établissements publics créés | 50 |
| B11.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe | 51 |
| B12.1 - Variation du patrimoine - Entrées | Sans Objet |
| B12.2 - Variation du patrimoine - Sorties | Sans Objet |
| B13 - Opérations liées aux cessions | Sans Objet |
| B14 - Etat des travaux en régie | Sans Objet |
| B15.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement | Sans Objet |
| B15.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement | Sans Objet |
| C - Annexes budgétaires | |
| C1.1 - Equilibre budgétaire - Dépenses | 52 |
| C1.2 - Equilibre budgétaire - Recettes | 53 |
| C2.1 - Situation des AP (collectivités de plus de 3500 habitants) (1) | Sans Objet |
| C2.2 - Situation des AE (collectivités de plus de 3500 habitants) (1) | Sans Objet |
| C2.3 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents (collectivités de moins de 3 500 habitants) | Sans Objet |
| C2.4 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents (collectivités de moins de 3 500 habitants) | Sans Objet |
| D - Autres éléments d'information | |
| D1.1 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe | 55 |
| D1.2.1 - Services assujettis à la TVA - Vue d'ensemble | Sans Objet |
| D1.2.2 - Services assujettis à la TVA - Détail investissement | Sans Objet |
| D1.2.3 - Services assujettis à la TVA - Détail fonctionnement | Sans Objet |
| D2.1 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 1 : Budget | Sans Objet |
| D2.2 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 2 : Compte d'exploitation | Sans Objet |
| D2.3 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 3 : Patrimoine | Sans Objet |
| D3.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 CU) - Entrées | Sans Objet |
| D3.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 CU) - Sorties | Sans Objet |
| D4 - Gestion des fonds européens | Sans Objet |
| D5 - Emploi des crédits communautaires dans le cadre de la subvention globale | Sans Objet |
| D6 - Actions de formation des élus | Sans Objet |
| D7 - Etat relatif aux ressources et dépenses de la formation professionnelle des jeunes | Sans Objet |
| D8 - Compte d'emploi du fonds commun des services d'hébergement | Sans Objet |
| D9 - Identification des flux croisés | Sans Objet |
| D10 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes | 56 |
| D11 - Décisions en matière de taux | 59 |
| D12.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement | Sans Objet |
| D12.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement | Sans Objet |
| D13.1 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement (2) | Sans Objet |
| D13.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (2) | Sans Objet |
| D14 - Suivi des opérations au titre du nouveau programme national de renouvellement urbain | Sans Objet |
| V - Arrêté et signatures | |
| A - Arrêté et signatures | 60 |

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est joint ou sans objet.



Dans l'ensemble des tableaux, les cases grisées ne doivent pas être remplies.

Conformément à l'instruction budgétaire et comptable, il convient de mentionner que :

dans la présentation croisée, la rubrique fonctionnelle 01 – Opérations non ventilables comprend les impôts et taxes non affectés, les dotations et participations, la dette et les opérations financières, les opérations patrimoniales en investissement, les frais de fonctionnement des groupes d'élus en fonctionnement ;
les opérations d'ordre doivent figurer en italique.

(1) A utiliser également pour les collectivités de moins de 3500 habitants qui opteraient pour le régime des AP-AE de l'article L.5217-10-7 du CGCT après avoir adopté un règlement budgétaire et financier conformément à l'article L. 5217-10-9 et avant l'adoption de son budget primitif. Si la collectivité opte pour ce régime, la collectivité ne renseigne pas les annexes C2.3 et C2.4 de la partie IV « Annexes ». Les projets de dotations d'AP-AE inscrits sur les annexes B1 et B2 de la partie II apparaissent alors dans les états de la partie III « Vote du budget », sinon les montants dans les champs AP-AE sont par convention de 0

(2) Cet état ne peut être produit que par les communes dont la population est inférieure à 500 habitants et qui gèrent les services de distribution de l'eau potable et d'assainissement sous forme de régie simple sans budget annexe (art. L. 2221-11 du CGCT)

| | |
|---|----------|
| I – INFORMATIONS GENERALES | I |
| INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES | A |

| Informations statistiques | |
|---------------------------|---------|
| | Valeurs |
| Population totale | 1 551 |

| Informations fiscales (N-2) | |
|--|--------------|
| | Collectivité |
| Indicateur de ressources fiscales ou potentiel fiscal par habitant (1) | 590,36 |

| Informations financières – ratios | | Valeurs |
|-----------------------------------|--|----------|
| 1 | Dépenses réelles de fonctionnement / population | 599,02 |
| 2 | Recettes réelles de fonctionnement / population | 723,54 |
| 3 | Dépenses d'équipement brut / population | 125,68 |
| 4 | Encours de dette / population (2) (3) | 1 119,04 |
| 5 | DGF / population | 162,57 |
| 6 | Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement (4) | 48,84 % |
| 7 | Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (4) | 96,04 % |
| 8 | Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement | 17,37 % |
| 9 | Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement (2) (3) (4) | 154,66 % |
| 10 | Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement (2) (4) | 17,21 % |

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

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

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

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

| | |
|---|----------|
| I – INFORMATIONS GENERALES | I |
| POUR MEMOIRE : MODALITES DE VOTE DU BUDGET | B |

I – L'assemblée délibérante a voté le budget :

- au niveau du chapitre (1) pour la section d'investissement ;
- au niveau du chapitre (1) pour la section de fonctionnement ;
- sans (2) vote formel sur les chapitres « opérations d'équipement » ;
- sans (2) vote formel sur chacun des chapitres.

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

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

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

- Fonctionnement : 7.50%
- Investissement : 7.50%

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

V – Les provisions sont semi-budgétaires (4).

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

(2) Indiquer « avec » ou « sans » vote formel.

(3) Au maximum dans la limite de 7,5% des dépenses réelles de chaque section.

(4) A compléter par un seul des deux choix suivants, selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité :

- semi budgétaire ;
- budgétaire par délibération N°... du ...

| | |
|--|-----------|
| I – INFORMATIONS GENERALES | I |
| EXECUTION DU BUDGET – RESULTATS | C1 |

| RESULTAT DE L'EXERCICE | | | | | |
|-------------------------------|--------------|--------------|---|----|------------------------------|
| | Mandats émis | Titres émis | Reprise résultats exercice antérieur (1) | | Résultat ou solde (A) (1) |
| TOTAL DU BUDGET | 1 397 364,60 | 1 290 514,57 | 1 716 770,05 | A1 | 1 609 920,02 |
| Investissement | 428 324,89 | 142 895,82 | 1 196 847,16 | A2 | 911 418,09 |
| Dont 1068 | | 0,00 | | | |
| Fonctionnement | 969 039,71 | 1 147 618,75 | 519 922,89 | A3 | 698 501,93 |

| RESTES A REALISER (4) | | | | | |
|------------------------------|----------------------|--|-----------------------|----|------------------|
| | Dépenses | | Recettes | | Solde (B) (5) |
| TOTAL des RAR | I + II 334 500,00 | | III + IV 14 000,00 | B1 | -320 500,00 |
| Investissement | I 334 500,00 | | III 14 000,00 | B2 | -320 500,00 |
| Fonctionnement | II 0,00 | | IV 0,00 | B3 | 0,00 |

| RESULTAT CUMULE = (A) + (B) | | |
|------------------------------------|----------------|--------------|
| | | (6) |
| TOTAL | A1 + B1 | 1 289 420,02 |
| Investissement | A2 + B2 | 590 918,09 |
| Fonctionnement | A3 + B3 | 698 501,93 |

(1) Indiquer le signe – si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses.

(2) Solde d'exécution de N-2 reporté sur la ligne budgétaire 001 du compte administratif N-1. Indiquer le signe – si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses.

(3) Résultat de fonctionnement reporté sur la ligne budgétaire 002 du compte administratif N-1. Indiquer le signe – si déficitaire, et + si excédentaire.

(4) A reporter au budget primitif ou au budget supplémentaire N+1.

(5) Indiquer le signe – si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses.

(6) Indiquer le signe : – si déficit ou besoin de financement, + si excédent.

| | |
|---|-----------|
| I – INFORMATIONS GENERALES | I |
| EXECUTION DU BUDGET – RAR DEPENSES | C2 |

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)

| Chap. / art. (2) | Libellé | Dépenses engagées non mandatées |
|--|---|---------------------------------|
| SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL | | (I) 334 500,00 |
| 018 | RSA | 0,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement (3) | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 0,00 |
| 18 | Cpte de liaison : affectation (BA,régie) | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (3) | 0,00 |
| 204 | Subventions d'équipement versées (3) (5) | 5 000,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles (3) | 155 000,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (3) | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (sauf 2324) (3) | 174 500,00 |
| 26 | Participations et créances rattachées | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières (3) | 0,00 |
| 45 | Chapitres d'opérations pour compte de tiers | 0,00 |
| SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL | | (II) 0,00 |
| 011 | Charges à caractère général (4) | 0,00 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés (4) | 0,00 |
| 014 | Atténuations de produits | 0,00 |
| 016 | APA | 0,00 |
| 017 | RSA / Régularisations de RMI | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante (4) | 0,00 |
| 6586 | Frais fonctionnement des groupes d'élus | 0,00 |
| 66 | Charges financières | 0,00 |
| 67 | Charges spécifiques (4) | 0,00 |

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

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

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

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

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

| | |
|---|-----------|
| I – INFORMATIONS GENERALES | I |
| EXECUTION DU BUDGET – RAR RECETTES | C3 |

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN RECETTES (1)

| Chap. / art. (2) | Libellé | Titres restant à émettre |
|--|--|--------------------------|
| SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL | | (III) 14 000,00 |
| 018 | RSA | 0,00 |
| 024 | Produits des cessions d'immobilisations | 0,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement (reçues) (3) | 14 000,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 0,00 |
| 18 | Cpte de liaison : affectation (BA,régie) | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3) | 0,00 |
| 204 | Subventions d'équipement versées (3) (5) | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles (3) | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (3) | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (sauf 2324) (3) | 0,00 |
| 26 | Participations et créances rattachées | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières (3) | 0,00 |
| 45 | Chapitres d'opérations pour compte de tiers | 0,00 |
| SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL | | (IV) 0,00 |
| 70 | Prod. services, domaine, ventes diverses | 0,00 |
| 73 | Impôts et taxes | 0,00 |
| 731 | Fiscalité locale | 0,00 |
| 74 | Dotations et participations (4) | 0,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante (4) | 0,00 |
| 013 | Atténuations de charges (4) | 0,00 |
| 016 | APA | 0,00 |
| 017 | RSA / Régularisations de RMI | 0,00 |
| 76 | Produits financiers | 0,00 |
| 77 | Produits spécifiques (4) | 0,00 |

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

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

(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.

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

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

| II – PRESENTATION GENERALE | | | | II |
|--|--|---|---|-----------|
| VUE D'ENSEMBLE – EXECUTION DU BUDGET | | | | A |
| | | DEPENSES | RECETTES | |
| REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres) | Section de fonctionnement | A 969 039,71 | G 1 147 618,75 | |
| | Section d'investissement | B 428 324,89 | H 142 895,82 | |
| | | + | + | |
| REPORTS DE L'EXERCICE N-1 | Report en section de fonctionnement (002) | C 0,00 (si déficit) | I 519 922,89 (si excédent) | |
| | Report en section d'investissement (001) | D 0,00 (si déficit) | J 1 196 847,16 (si excédent) | |
| | | = | = | |
| TOTAL EXERCICE (réalisations + reports N-1) | | = A + B + C + D 1 397 364,60 | = G + H + I + J 3 007 284,62 | |
| RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1) | Section de fonctionnement | E 0,00 | K 0,00 | |
| | Section d'investissement | F 334 500,00 | L 14 000,00 | |
| | TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1 | = E + F 334 500,00 | = K + L 14 000,00 | |
| RESULTAT CUMULE | Section de fonctionnement | = A + C + E 969 039,71 | = G + I + K 1 667 541,64 | |
| | Section d'investissement | = B + D + F 762 824,89 | = H + J + L 1 353 742,98 | |
| | TOTAL CUMULE | = A + B + C + D + E + F 1 731 864,60 | = G + H + I + J + K + L 3 021 284,62 | |

(1) Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées.

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice.

| | |
|---|-----------|
| II – PRESENTATION GENERALE | II |
| EQUILIBRE FINANCIER – INVESTISSEMENT | B1 |

SECTION D'INVESTISSEMENT – REALISATIONS

(y compris les restes à réaliser N-1)

| Chap. | Libellé | Mandats | Titres |
|---|--|----------------------|----------------------|
| 018 | RSA | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement (reçues) (sauf 138) (1) | | 55 007,98 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (2) | | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) (y compris opérations) (1) | 7 428,94 | 0,00 |
| 204 | Subventions d'équipement versées (y compris opérations) (1) (11) | 59 346,98 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles (y compris opérations) (1) | 20 202,53 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (y compris opérations) (1) (3) | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (sauf 2324) (y compris opérations) (1) | 167 293,33 | 0,00 |
| Total des réalisations d'équipement | | 254 271,78 | 55 007,98 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves (4) | 0,00 | 47 920,49 |
| 13 | Subventions d'investissement (1) (5) | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 148 652,11 | 0,00 |
| 18 | Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (6) | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participations et créances rattachées | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières (1) | 0,00 | 0,00 |
| Total des réalisations financières | | 148 652,11 | 47 920,49 |
| 45... | Chapitres d'opérations pour compte de tiers (7) | 0,00 | 0,00 |
| Total des réalisations réelles en investissement | | I 402 923,89 | II 102 928,47 |
| 040 | Opérations ordre transf. entre sections (8) (9) | 25 401,00 | 39 967,35 |
| 041 | Opérations patrimoniales (8) | 0,00 | 0,00 |
| Total des réalisations d'ordre en investissement | | III 25 401,00 | IV 39 967,35 |

TOTAL DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE

| | | | | |
|--------------|---------|-------------------|---------|-------------------|
| TOTAL | I + III | 428 324,89 | II + IV | 142 895,82 |
|--------------|---------|-------------------|---------|-------------------|

RESULTATS ANTERIEURS

| | | | | |
|---|---|-------------|-----|---------------------|
| 001 Solde d'exécution de la section d'investissement N-1 reporté | V | 0,00 | VI | 1 196 847,16 |
| 1068 Excédents de fonctionnement capitalisés | | | VII | 0,00 |

TOTAL CUMULE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

| | | | | |
|---|-------------|-------------------|--------------------|---------------------|
| TOTAL DE LA SECTION | I + III + V | 428 324,89 | II + IV + VI + VII | 1 339 742,98 |
| SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (10) | | 911 418,09 | | |

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

(2) Sauf 165, 166 et 16449.

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

(4) En recettes, sauf 1068.

(5) En recettes, détail du 138.

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

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

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

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

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

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

| | |
|---|-----------|
| II – PRESENTATION GENERALE | II |
| EQUILIBRE FINANCIER – FONCTIONNEMENT | B2 |

SECTION DE FONCTIONNEMENT – REALISATIONS
(y compris les restes à réaliser et rattachements N-1)

| MANDATS EMIS | | TITRES EMIS | |
|---|---------------------|---|------------------------|
| OPERATIONS REELLES ET MIXTES | | | |
| 011 Charges à caractère général (1) | 305 913,65 | 70 Prod. services, domaine, ventes diverses | 132 304,20 |
| 012 Charges de personnel et frais assimilés (1) | 453 714,27 | 73 Impôts et taxes (sauf 731) | 100 493,58 |
| | | 731 Fiscalité locale | 448 019,00 |
| | | 74 Dotations et participations (1) | 405 882,12 |
| 65 Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (1) | 136 485,04 | 75 Autres produits de gestion courante (1) | 22 868,55 |
| 6586 Frais fonctionnement des groupes d'élus | 0,00 | | |
| 014 Atténuations de produits | 244,00 | 013 Atténuations de charges (1) | 12 569,84 |
| 016 APA | 0,00 | 016 APA | 0,00 |
| 017 RSA / Régularisations de RMI | 0,00 | 017 RSA / Régularisations de RMI | 0,00 |
| Total dépenses de gestion des services | 896 356,96 | Total recettes de gestion des services | 1 122 137,29 |
| 66 Charges financières | 32 715,40 | 76 Produits financiers | 6,46 |
| 67 Charges spécifiques (1) | 0,00 | 77 Produits spécifiques (1) | 0,00 |
| 68 Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (1) | 0,00 | 78 Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (1) | 74,00 |
| TOTAL DEPENSES REELLES ET MIXTES | I 929 072,36 | TOTAL RECETTES REELLES ET MIXTES | II 1 122 217,75 |

| OPERATIONS D'ORDRE (2) | | | |
|---|----------------------|---|---------------------|
| 042 Opérations ordre transf. entre sections (3) | 39 967,35 | 042 Opérations ordre transf. entre sections (3) | 25 401,00 |
| 043 Opérations ordre intérieur de la section | 0,00 | 043 Opérations ordre intérieur de la section | 0,00 |
| TOTAL DEPENSES D'ORDRE | III 39 967,35 | TOTAL RECETTES D'ORDRE | IV 25 401,00 |

| | | | |
|---|---------------------------|---|-----------------------------|
| TOTAL DES DEPENSES DE L'EXERCICE | I + III 969 039,71 | TOTAL DES RECETTES DE L'EXERCICE | II + IV 1 147 618,75 |
|---|---------------------------|---|-----------------------------|

| RESULTAT REPORTE DE N-1 | | | |
|--|--------|--|---------------|
| 002 Résultat de fonctionnement reporté | V 0,00 | 002 Résultat de fonctionnement reporté | VI 519 922,89 |

| | | | |
|---|-------------------------------|---|----------------------------------|
| TOTAL DES DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT | I + III + V 969 039,71 | TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT | II + IV + VI 1 667 541,64 |
|---|-------------------------------|---|----------------------------------|

| | |
|--|-------------------|
| SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (4) | 698 501,93 |
|--|-------------------|

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

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

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

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

| | |
|------------------------------------|-----------|
| II – PRESENTATION GENERALE | II |
| BALANCE GENERALE – DEPENSES | C1 |

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

| INVESTISSEMENT | | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL Réalisé |
|--|--|------------------------|------------------------|-------------------|
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Provisions pour risques et charges (4) | | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 148 652,11 | 0,00 | 148 652,11 |
| 18 | Cpte de liaison : affectation (BA,régie) | (7) 0,00 | | 0,00 |
| | Total des opérations d'équipement | 0,00 | | 0,00 |
| 19 | Neutral. et régul. d'opérations | | 25 401,00 | 25 401,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3) (5) | 7 428,94 | 0,00 | 7 428,94 |
| 204 | Subventions d'équipement versées (3) (5) (10) | 59 346,98 | 0,00 | 59 346,98 |
| 21 | Immobilisations corporelles (3) (5) | 20 202,53 | 0,00 | 20 202,53 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (3) (5) | (8) 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (sauf 2324) (3) (5) | 167 293,33 | 0,00 | 167 293,33 |
| 018 | RSA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participations et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Amortissement des immobilisations (reprises) | | 0,00 | 0,00 |
| 29 | Dépréciations des immobilisations (4) | | 0,00 | 0,00 |
| 39 | Dépréciation des stocks et en-cours (4) | | 0,00 | 0,00 |
| 3... | Stocks et en-cours | | 0,00 | 0,00 |
| 198 | Neutralisation des amortissements | | 25 401,00 | 25 401,00 |
| 45 | Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 481 | Charges à rép. sur plusieurs exercices | | 0,00 | 0,00 |
| 49 | Dépréciation des comptes de tiers (4) | | 0,00 | 0,00 |
| 59 | Dépréciation des comptes financiers (4) | | 0,00 | 0,00 |
| Dépenses d'investissement – Total | | 402 923,89 | 25 401,00 | 428 324,89 |

| | |
|---|-------------|
| Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté | 0,00 |
|---|-------------|

| FONCTIONNEMENT | | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL Réalisé |
|---|--|------------------------|------------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général (9) | 305 913,65 | | 305 913,65 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés (9) | 453 714,27 | | 453 714,27 |
| 014 | Atténuations de produits | 244,00 | | 244,00 |
| 016 | APA | 0,00 | | 0,00 |
| 017 | RSA / Régularisations de RMI | 0,00 | | 0,00 |
| 60 | Achats et variation des stocks | | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (9) | 136 485,04 | 0,00 | 136 485,04 |
| 6586 | Frais fonctionnement des groupes d'élus | 0,00 | | 0,00 |
| 66 | Charges financières | 32 715,40 | 0,00 | 32 715,40 |
| 67 | Charges spécifiques (9) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Dot. aux amortissements et provisions (9) | 0,00 | 39 967,35 | 39 967,35 |
| 71 | Production stockée (ou déstockage) | | 0,00 | 0,00 |
| Dépenses de fonctionnement – Total | | 929 072,36 | 39 967,35 | 969 039,71 |

| | |
|--|-------------|
| Pour information D 002 Résultat négatif reporté | 0,00 |
|--|-------------|

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

(2) Voir la liste des opérations d'ordre de l'instruction budgétaire et comptable M. 57.

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(4) Ces chapitres ne sont à renseigner que si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(5) Hors chapitres opérations.

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

(7) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait une dotation initiale au profit d'un service public doté de la seule autonomie financière.

(8) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait des dépenses sur des biens affectés.

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

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

| | |
|------------------------------------|-----------|
| II – PRESENTATION GENERALE | II |
| BALANCE GENERALE – RECETTES | C2 |

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

| INVESTISSEMENT | | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL Réalisé |
|--|--|------------------------|------------------------|-------------------|
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068) | 47 920,49 | 0,00 | 47 920,49 |
| 13 | Subventions d'investissement (reçues) (3) | 55 007,98 | 0,00 | 55 007,98 |
| 15 | Provisions pour risques et charges (4) | | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Cpte de liaison : affectation (BA,régie) | (6) 0,00 | | 0,00 |
| 19 | Neutral. et régul. d'opérations | | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 204 | Subventions d'équipement versées (3) (9) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (3) | (7) 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (sauf 2324) (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 018 | RSA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participations et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Amortissement des immobilisations | | 39 967,35 | 39 967,35 |
| 29 | Dépréciations des immobilisations (4) | | 0,00 | 0,00 |
| 39 | Dépréciation des stocks et en-cours (4) | | 0,00 | 0,00 |
| 3... | Stocks et en-cours | | 0,00 | 0,00 |
| 45 | Chapitres d'opérations pour compte de tiers (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 481 | Charges à rép. sur plusieurs exercices | | 0,00 | 0,00 |
| 49 | Dépréciation des comptes de tiers (4) | | 0,00 | 0,00 |
| 59 | Dépréciation des comptes financiers (4) | | 0,00 | 0,00 |
| Recettes d'investissement – Total | | 102 928,47 | 39 967,35 | 142 895,82 |

| | |
|---|-------------|
| 1068 Excédent de fonctionnement capitalisé N-1 | 0,00 |
|---|-------------|

| | |
|--|---------------------|
| Pour information R001 Solde d'exécution positif reporté | 1 196 847,16 |
|--|---------------------|

| FONCTIONNEMENT | | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL Réalisé |
|---|--|------------------------|------------------------|---------------------|
| 013 | Atténuations de charges (8) | 12 569,84 | | 12 569,84 |
| 016 | APA | 0,00 | | 0,00 |
| 017 | RSA / Régularisations de RMI | 0,00 | | 0,00 |
| 60 | Achats et variation des stocks | | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Prod. services, domaine, ventes diverses | 132 304,20 | | 132 304,20 |
| 71 | Production stockée (ou déstockage) | | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Production immobilisée | | 0,00 | 0,00 |
| 73 | Impôts et taxes (sauf 731) | 100 493,58 | | 100 493,58 |
| 731 | Fiscalité locale | 448 019,00 | | 448 019,00 |
| 74 | Dotations et participations (8) | 405 882,12 | | 405 882,12 |
| 75 | Autres produits de gestion courante(8) | 22 868,55 | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Produits financiers | 6,46 | 0,00 | 6,46 |
| 77 | Produits spécifiques (8) | 0,00 | 25 401,00 | 25 401,00 |
| 78 | Reprise sur amortissements et provisions (8) | 74,00 | 0,00 | 74,00 |
| 79 | Transferts de charges | | 0,00 | 0,00 |
| Recettes de fonctionnement – Total | | 1 122 217,75 | 25 401,00 | 1 147 618,75 |

| | |
|---|-------------------|
| Pour information R002 Résultat positif reporté | 519 922,89 |
|---|-------------------|

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

(2) Voir la liste des opérations d'ordre de l'instruction budgétaire et comptable M. 57.

(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.

(4) Ces chapitres ne sont à renseigner que si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

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

(6) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait une dotation initiale au profit d'un service public doté de la seule autonomie financière.

(7) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait des dépenses sur des biens affectés.

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

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

| | |
|---|------------|
| III – ADOPTION DU CA | III |
| SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – DEPENSES | A |

| Chapitre | | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalizations Mandats émis | Restes à réaliser au 31/12 (1) | Crédits sans emploi (2) | Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP | Pour information, réalisations gérées hors AP |
|--|--|--|------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|---|--|
| TOTAL | | 1 900 000,00 | 428 324,89 | 334 500,00 | 1 137 175,11 | 0,00 | 428 324,89 |
| 018 | RSA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | 8 400,00 | 7 428,94 | 0,00 | 971,06 | 0,00 | 7 428,94 |
| 204 | Subventions d'équipement versées (7) | 70 699,00 | 59 346,98 | 5 000,00 | 6 352,02 | 0,00 | 59 346,98 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 225 500,00 | 20 202,53 | 155 000,00 | 50 297,47 | 0,00 | 20 202,53 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (sauf 2324) | 1 420 000,00 | 167 293,33 | 174 500,00 | 1 078 206,67 | 0,00 | 167 293,33 |
| | Total des opérations d'équipement (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses d'équipement | | 1 724 599,00 | 254 271,78 | 334 500,00 | 1 135 827,22 | 0,00 | 254 271,78 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 150 000,00 | 148 652,11 | 0,00 | 1 347,89 | | 148 652,11 |
| 18 | Cpte de liaison : affectation (BA,régie) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 26 | Participations et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses financières | | 150 000,00 | 148 652,11 | 0,00 | 1 347,89 | 0,00 | 148 652,11 |
| 45 | Chapitres d'opérations pour compte de tiers (4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses réelles | | 1 874 599,00 | 402 923,89 | 334 500,00 | 1 137 175,11 | 0,00 | 402 923,89 |
| 040 | Opérations ordre transf. entre sections (5) | 25 401,00 | 25 401,00 | | 0,00 | | 25 401,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (6) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| Total des dépenses d'ordre | | 25 401,00 | 25 401,00 | | 0,00 | | 25 401,00 |
| Pour information : D001 Solde d'exécution négatif reporté | | 0,00 | | | | | |
| Total des dépenses d'investissement cumulées | | 1 900 000,00 | 428 324,89 | 334 500,00 | 1 137 175,11 | 0,00 | 428 324,89 |

(1) Dépenses engagées non mandatées.

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

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

(4) Voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

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

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

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

| | |
|---|------------|
| III – ADOPTION DU CA | III |
| SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – RECETTES | A |

| Chapitre | | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalizations Titres émis | Restes à réaliser au 31/12 (1) | Crédits sans emploi (2) |
|--|---|--|-----------------------------|-----------------------------------|----------------------------|
| TOTAL | | 703 152,84 | 142 895,82 | 14 000,00 | 546 257,02 |
| 018 | RSA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement (hors 138) | 69 008,00 | 55 007,98 | 14 000,00 | 0,02 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (hors 16449, 165, 166 et 1688 non budgétaire) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 204 | Subventions d'équipement versées (9) | 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 (sauf 2324) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'équipement | | 69 008,00 | 55 007,98 | 14 000,00 | 0,02 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 38 637,84 | 47 920,49 | 0,00 | -9 282,65 |
| 138 | Autres subventions invest. non transf. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Cpte de liaison : affectation (BA,régie) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participations et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 024 | Produits des cessions d'immobilisations | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes financières | | 38 637,84 | 47 920,49 | 0,00 | -9 282,65 |
| 45 | Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes réelles | | 107 645,84 | 102 928,47 | 14 000,00 | -9 282,63 |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement (4) | 554 734,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 040 | Opérations ordre transf. entre sections (5) (6) (7) | 40 773,00 | 39 967,35 | 0,00 | 805,65 |
| 041 | Opérations patrimoniales (8) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'ordre | | 595 507,00 | 39 967,35 | 0,00 | 555 539,65 |
| Pour information : R001 Solde d'exécution positif reporté | | 1 196 847,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'investissement cumulées | | 1 900 000,00 | 1 339 742,98 | 14 000,00 | 546 257,02 |

(1) Recettes justifiées non titrées.

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

(3) Voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(4) Pour mémoire, crédits ouverts au budget mais ne faisant pas l'objet d'émission de titres (opérations sans réalisation).

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

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

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

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

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

| | |
|---|------------|
| III – ADOPTION DU CA | III |
| SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE | A1 |

| Chap. / art. (1) | | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalizations Mandats émis | Restes à réaliser au 31/12 (2) | Crédits sans emploi (3) | Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP | Pour information, réalisations gérées hors AP |
|--|---|--|------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|---|---|
| TOTAL | | 1 900 000,00 | 428 324,89 | 334 500,00 | 1 137 175,11 | 0,00 | 428 324,89 |
| 018 | RSA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | 8 400,00 | 7 428,94 | 0,00 | 971,06 | 0,00 | 7 428,94 |
| 203 | Frais d'études, recherche, développement | 3 400,00 | 3 332,14 | 0,00 | 67,86 | 0,00 | 3 332,14 |
| 2051 | Concessions, droits similaires | 5 000,00 | 4 096,80 | 0,00 | 903,20 | 0,00 | 4 096,80 |
| 204 | Subventions d'équipement versées (9) | 70 699,00 | 59 346,98 | 5 000,00 | 6 352,02 | 0,00 | 59 346,98 |
| 2041511 | Subv. Grpt : Bien mobilier, matériel | 5 000,00 | 3 313,59 | 0,00 | 1 686,41 | 0,00 | 3 313,59 |
| 2041512 | Subv. Grpt : Bâtiments, installations | 34 398,00 | 30 322,40 | 0,00 | 4 075,60 | 0,00 | 30 322,40 |
| 204182 | Autres org pub - Bât. et installations | 5 000,00 | 0,00 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20421 | Privé : Bien mobilier, matériel | 900,00 | 309,99 | 0,00 | 590,01 | 0,00 | 309,99 |
| 2046 | Attributions compensation investissement | 25 401,00 | 25 401,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 401,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 225 500,00 | 20 202,53 | 155 000,00 | 50 297,47 | 0,00 | 20 202,53 |
| 2111 | Terrains nus | 130 000,00 | 0,00 | 95 000,00 | 35 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2135 | Installations générales, agencements | 15 000,00 | 4 256,40 | 10 000,00 | 743,60 | 0,00 | 4 256,40 |
| 2158 | Autres inst.,matériel,outil. techniques | 78 000,00 | 12 209,79 | 50 000,00 | 15 790,21 | 0,00 | 12 209,79 |
| 2183 | Matériel informatique | 1 000,00 | 1 697,48 | 0,00 | -697,48 | 0,00 | 1 697,48 |
| 2184 | Matériel de bureau et mobilier | 0,00 | 900,06 | 0,00 | -900,06 | 0,00 | 900,06 |
| 2188 | Autres immobilisations corporelles | 1 500,00 | 1 138,80 | 0,00 | 361,20 | 0,00 | 1 138,80 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (sauf 2324) | 1 420 000,00 | 167 293,33 | 174 500,00 | 1 078 206,67 | 0,00 | 167 293,33 |
| 231 | Immobilisations corporelles en cours | 1 420 000,00 | 167 293,33 | 174 500,00 | 1 078 206,67 | 0,00 | 167 293,33 |
| | Total des opérations d'équipement (4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses d'équipement | | 1 724 599,00 | 254 271,78 | 334 500,00 | 1 135 827,22 | 0,00 | 254 271,78 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (sauf le 1688 non budgétaire) | 150 000,00 | 148 652,11 | 0,00 | 1 347,89 | | 148 652,11 |
| 1641 | Emprunts en euros | 150 000,00 | 148 652,11 | 0,00 | 1 347,89 | | 148 652,11 |
| 18 | Cpte de liaison : affectation (BA,régie) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 26 | Participations et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses financières | | 150 000,00 | 148 652,11 | 0,00 | 1 347,89 | 0,00 | 148 652,11 |
| 45... | Opérations pour compte de tiers (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses réelles | | 1 874 599,00 | 402 923,89 | 334 500,00 | 1 137 175,11 | 0,00 | 402 923,89 |

BONNEMAIN - Commune de BONNEMAIN - CA - 2023

| Chap. / art. (1) | | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalisations Mandats émis | Restes à réaliser au 31/12 (2) | Crédits sans emploi (3) | Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP | Pour information, réalisations gérées hors AP |
|-----------------------------------|---|--|--------------------------------------|---|------------------------------------|---|--|
| 040 | Opérations ordre transf. entre sections (6) | 25 401,00 | 25 401,00 | | 0,00 | | 25 401,00 |
| | Reprise sur autofinancement antérieur | 25 401,00 | 25 401,00 | | 0,00 | | 25 401,00 |
| 198 | Neutralisation des amortissements | 25 401,00 | 25 401,00 | | 0,00 | | 25 401,00 |
| | Charges transférées (7) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (8) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| Total des dépenses d'ordre | | 25 401,00 | 25 401,00 | | 0,00 | | 25 401,00 |

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

(2) Dépenses engagées non mandatées.

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

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

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

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

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

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

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

| | |
|--|-------------|
| III – ADOPTION DU CA | III |
| SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT | A2.1 |

Vue d'ensemble des chapitres des opérations d'équipement

| N° Opération | Libellé de l'opération | N° AP (1) | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalizations Mandats émis | Restes à réaliser au 31/12 (2) | Crédits sans emploi (3) | Cumul des réalisations | Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP | Pour information, réalisations gérées hors AP |
|--------------|------------------------|-----------|--|------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|---------------------------|---|---|
| TOTAL | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

(1) Colonne à renseigner uniquement lorsque l'opération d'équipement est afférente à une AP.

(2) Dépenses engagées non mandatées.

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

| | |
|--|-------------|
| III – ADOPTION DU CA | III |
| SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT | A2.2 |

Cet état ne contient pas d'information.

| | |
|--|-------------|
| III – ADOPTION DU CA | III |
| SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT | A2.3 |

Cet état ne contient pas d'information.

| | |
|---|------------|
| III – ADOPTION DU CA | III |
| SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE | A3 |

| Chap. / art. (1) | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalizations Titres émis | Restes à réaliser au 31/12 (2) | Crédits sans emploi (3) |
|--|--|-----------------------------|-----------------------------------|----------------------------|
| TOTAL | 703 152,84 | 142 895,82 | 14 000,00 | 546 257,02 |
| 018 | RSA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement (hors 138) | 69 008,00 | 55 007,98 | 14 000,00 |
| 13461 | Dot. équip.territoires ruraux non transf | 69 008,00 | 55 007,98 | 14 000,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (hors 1688 non budgétaire) (4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 204 | Subventions d'équipement versées (5) (11) | 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 (sauf 2324) (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'équipement | | 69 008,00 | 55 007,98 | 14 000,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 38 637,84 | 47 920,49 | 0,00 |
| 10222 | FCTVA | 17 966,84 | 17 966,89 | 0,00 |
| 10226 | Taxe d'aménagement | 20 671,00 | 29 953,60 | 0,00 |
| 138 | Autres subventions invest. non transf. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Cpte de liaison : affectation (BA,régie) | 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 |
| 024 | Produits des cessions d'immobilisations | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes financières | | 38 637,84 | 47 920,49 | 0,00 |
| 45 | Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes réelles | | 107 645,84 | 102 928,47 | 14 000,00 |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | 554 734,00 | 0,00 | 0,00 |
| 040 | Opérations ordre transf. entre sections (7) (8) (9) | 40 773,00 | 39 967,35 | 805,65 |
| 28041411 | Subv.Cne GFP : Bien mobilier, matériel | 150,00 | 0,00 | 150,00 |
| 28041412 | Subv.Cne GFP : Bâtiments, installations | 7 822,00 | 0,00 | 7 822,00 |
| 28041511 | Subv. Grpt : Bien mobilier, matériel | 0,00 | 147,27 | -147,27 |
| 28041512 | Subv. Grpt : Bâtiments, installations | 0,00 | 7 154,97 | -7 154,97 |
| 2804182 | Autres org pub - Bât. et installations | 5 600,00 | 5 583,54 | 16,46 |
| 280421 | Privé - Biens mob., matériel et études | 400,00 | 314,97 | 85,03 |
| 28046 | Attributions compensation investissement | 25 401,00 | 25 401,00 | 0,00 |
| 2805 | Licences, logiciels, droits similaires | 1 400,00 | 1 365,60 | 34,40 |
| 041 | Opérations patrimoniales (10) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'ordre | | 595 507,00 | 39 967,35 | 555 539,65 |

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

- (2) Recettes justifiées non titrées.
- (3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.
- (4) Sauf 165, 166 et 16449.
- (5) Exceptionnellement, les comptes 20, 204, 21, 22 et 23 sont en recettes réelles en cas de réduction ou d'annulation de mandats donnant lieu à reversement.
- (6) Voir l'annexe IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
- (7) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (*RI 040 = DF 042*).
- (8) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.
- (9) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).
- (10) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (*DI 041 = RI 041*).
- (11) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

| | |
|---|------------|
| III – ADOPTION DU CA | III |
| SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE | B |

DEPENSES

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalisations Mandats émis | Charges rattachées | Restes à réaliser au 31/12 (1) | Crédits sans emploi (2) | Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE | Pour information, réalisations gérées hors AE |
|---|--|--|------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|-------------------------------|--|---|
| TOTAL | | 1 654 000,00 | 969 039,71 | 0,00 | 0,00 | 684 960,29 | 0,00 | 969 039,71 |
| 011 | Charges à caractère général (3) | 373 770,00 | 305 913,65 | 0,00 | 0,00 | 67 856,35 | 0,00 | 305 913,65 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés (3) | 472 000,00 | 453 714,27 | 0,00 | 0,00 | 18 285,73 | | 453 714,27 |
| 014 | Atténuations de produits | 1 000,00 | 244,00 | 0,00 | 0,00 | 756,00 | | 244,00 |
| 016 | APA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 017 | RSA / Régularisations de RMI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (3) | 177 223,00 | 136 485,04 | 0,00 | 0,00 | 40 737,96 | 0,00 | 136 485,04 |
| 6586 | Frais fonctionnement des groupes d'élus | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Total des dépenses de gestion des services | | 1 023 993,00 | 896 356,96 | 0,00 | 0,00 | 127 636,04 | 0,00 | 896 356,96 |
| 66 | Charges financières | 33 000,00 | 32 715,40 | 0,00 | 0,00 | 284,60 | | 32 715,40 |
| 67 | Charges spécifiques (3) | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000,00 | | 0,00 |
| 68 | Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (3) | 500,00 | 0,00 | | | 500,00 | | 0,00 |
| Total des dépenses financières | | 34 500,00 | 32 715,40 | 0,00 | 0,00 | 1 784,60 | | 32 715,40 |
| Total des dépenses réelles | | 1 058 493,00 | 929 072,36 | 0,00 | 0,00 | 129 420,64 | 0,00 | 929 072,36 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 554 734,00 | 0,00 | | | | | |
| 042 | Opérations ordre transf. entre sections (4) | 40 773,00 | 39 967,35 | | | 805,65 | | 39 967,35 |
| 043 | Opérations ordre intérieur de la section | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 |
| Total des dépenses d'ordre | | 595 507,00 | 39 967,35 | | | 555 539,65 | | 39 967,35 |

| | | | | | | | | |
|--|-------------|--|--|--|--|--|--|--|
| Pour information : 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1 | 0,00 | | | | | | | |
|--|-------------|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | |
|--|---------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|
| Total des dépenses de fonctionnement cumulées | 1 654 000,00 | 969 039,71 | 0,00 | 0,00 | 684 960,29 | 0,00 | 969 039,71 |
|--|---------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|

(1) Dépenses engagées non mandatées.

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

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

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

| | |
|---|------------|
| III – ADOPTION DU CA | III |
| SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE | B |

RECETTES

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalisations Titres émis | Produits rattachés | Restes à réaliser au 31/12 (1) | Crédits sans emploi (2) |
|---|--|--|-----------------------------|--------------------|--------------------------------|----------------------------|
| TOTAL | | 1 134 077,11 | 1 147 618,75 | 0,00 | 0,00 | -13 541,64 |
| 013 | Atténuations de charges (3) | 8 100,11 | 12 569,84 | 0,00 | 0,00 | -4 469,73 |
| 016 | APA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 017 | RSA / Régularisations de RMI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Prod. services, domaine, ventes diverses | 130 020,00 | 132 304,20 | 0,00 | 0,00 | -2 284,20 |
| 73 | Impôts et taxes (sauf 731) | 95 148,00 | 100 493,58 | 0,00 | 0,00 | -5 345,58 |
| 731 | Fiscalité locale | 444 078,00 | 448 019,00 | 0,00 | 0,00 | -3 941,00 |
| 74 | Dotations et participations (3) | 406 469,00 | 405 882,12 | 0,00 | 0,00 | 586,88 |
| 75 | Autres produits de gestion courante (3) | 24 000,00 | 22 868,55 | 0,00 | 0,00 | 1 131,45 |
| Total des recettes de gestion des services | | 1 107 815,11 | 1 122 137,29 | 0,00 | 0,00 | -14 322,18 |
| 76 | Produits financiers | 5,00 | 6,46 | 0,00 | 0,00 | -1,46 |
| 77 | Produits spécifiques (3) | 856,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 856,00 |
| 78 | Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (3) | 0,00 | 74,00 | | | -74,00 |
| Total des recettes financières | | 861,00 | 80,46 | 0,00 | 0,00 | 780,54 |
| Total des recettes réelles | | 1 108 676,11 | 1 122 217,75 | 0,00 | 0,00 | -13 541,64 |
| 042 | Opérations ordre transf. entre sections (4) (5) | 25 401,00 | 25 401,00 | | | 0,00 |
| 043 | Opérations ordre intérieur de la section (6) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Total des recettes d'ordre | | 25 401,00 | 25 401,00 | | | 0,00 |

| | | | | | | |
|---|-------------------|--|--|--|--|--|
| Pour information : 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1 | 519 922,89 | | | | | |
|---|-------------------|--|--|--|--|--|

| | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------------|
| Total des recettes de fonctionnement cumulées | 1 654 000,00 | 1 667 541,64 | 0,00 | 0,00 | -13 541,64 |
|--|---------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------------|

(1) Recettes justifiées non titrées.

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

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

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

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

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

| | |
|--|------------|
| III – ADOPTION DU CA | III |
| SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE | B1 |

| Chap. / art. (1) | Libellé | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalizations Mandats émis | Charges rattachées | Restes à réaliser au 31/12 (2) | Crédits sans emploi (3) | Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE | Pour information, réalisations gérées hors AE |
|---------------------|---|--|------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|-------------------------------|---|---|
| TOTAL | | 1 654 000,00 | 969 039,71 | 0,00 | 0,00 | 684 960,29 | 0,00 | 969 039,71 |
| 011 | Charges à caractère général (4) | 373 770,00 | 305 913,65 | 0,00 | 0,00 | 67 856,35 | 0,00 | 305 913,65 |
| 6042 | Achats de prestations de services | 80 000,00 | 71 046,24 | 0,00 | 0,00 | 8 953,76 | 0,00 | 71 046,24 |
| 60611 | Eau et assainissement | 6 000,00 | 4 648,75 | 0,00 | 0,00 | 1 351,25 | 0,00 | 4 648,75 |
| 60612 | Énergie - Électricité | 80 000,00 | 56 416,08 | 0,00 | 0,00 | 23 583,92 | 0,00 | 56 416,08 |
| 60621 | Combustibles | 12 000,00 | 9 220,08 | 0,00 | 0,00 | 2 779,92 | 0,00 | 9 220,08 |
| 60622 | Carburants | 4 000,00 | 4 547,58 | 0,00 | 0,00 | -547,58 | 0,00 | 4 547,58 |
| 60623 | Alimentation | 4 000,00 | 4 194,29 | 0,00 | 0,00 | -194,29 | 0,00 | 4 194,29 |
| 60631 | Fournitures d'entretien | 8 000,00 | 8 719,89 | 0,00 | 0,00 | -719,89 | 0,00 | 8 719,89 |
| 60632 | Fournitures de petit équipement | 8 000,00 | 7 148,49 | 0,00 | 0,00 | 851,51 | 0,00 | 7 148,49 |
| 60633 | Fournitures de voirie | 3 000,00 | 1 087,46 | 0,00 | 0,00 | 1 912,54 | 0,00 | 1 087,46 |
| 60636 | Vêtements de travail | 1 000,00 | 947,58 | 0,00 | 0,00 | 52,42 | 0,00 | 947,58 |
| 6064 | Fournitures administratives | 2 000,00 | 1 084,60 | 0,00 | 0,00 | 915,40 | 0,00 | 1 084,60 |
| 6065 | Livres, disq., cass. (biblio. Médiat.) | 6 000,00 | 5 210,25 | 0,00 | 0,00 | 789,75 | 0,00 | 5 210,25 |
| 6067 | Fournitures scolaires | 4 500,00 | 3 900,67 | 0,00 | 0,00 | 599,33 | 0,00 | 3 900,67 |
| 6068 | Autres matières et fournitures | 2 000,00 | 716,39 | 0,00 | 0,00 | 1 283,61 | 0,00 | 716,39 |
| 611 | Contrats de prestations de services | 50 000,00 | 40 312,75 | 0,00 | 0,00 | 9 687,25 | 0,00 | 40 312,75 |
| 613 | Locations | 4 500,00 | 3 808,19 | 0,00 | 0,00 | 691,81 | 0,00 | 3 808,19 |
| 61521 | Entretien terrains | 3 000,00 | 1 098,27 | 0,00 | 0,00 | 1 901,73 | 0,00 | 1 098,27 |
| 615221 | Entretien, réparations bâtiments publics | 8 000,00 | 3 746,00 | 0,00 | 0,00 | 4 254,00 | 0,00 | 3 746,00 |
| 615228 | Entretien, réparations autres bâtiments | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 615231 | Entretien, réparations voiries | 4 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 615232 | Entretien, réparations réseaux | 1 500,00 | 144,00 | 0,00 | 0,00 | 1 356,00 | 0,00 | 144,00 |
| 61551 | Entretien matériel roulant | 4 000,00 | 2 890,80 | 0,00 | 0,00 | 1 109,20 | 0,00 | 2 890,80 |
| 61558 | Entretien autres biens mobiliers | 4 000,00 | 4 587,84 | 0,00 | 0,00 | -587,84 | 0,00 | 4 587,84 |
| 6156 | Maintenance | 12 500,00 | 14 045,81 | 0,00 | 0,00 | -1 545,81 | 0,00 | 14 045,81 |
| 6161 | Multirisques | 6 000,00 | 5 638,66 | 0,00 | 0,00 | 361,34 | 0,00 | 5 638,66 |
| 618 | Divers | 4 000,00 | 2 067,33 | 0,00 | 0,00 | 1 932,67 | 0,00 | 2 067,33 |
| 622 | Rémunérations intermédiaires, honoraires | 3 000,00 | 3 724,00 | 0,00 | 0,00 | -724,00 | 0,00 | 3 724,00 |
| 623 | Pub., publications, relations publiques | 9 000,00 | 9 508,04 | 0,00 | 0,00 | -508,04 | 0,00 | 9 508,04 |
| 624 | Transports biens, transports collectifs | 3 000,00 | 2 659,87 | 0,00 | 0,00 | 340,13 | 0,00 | 2 659,87 |
| 625 | Déplacements et missions | 300,00 | 261,76 | 0,00 | 0,00 | 38,24 | 0,00 | 261,76 |
| 626 | Frais postaux et frais télécommunication | 11 000,00 | 11 081,37 | 0,00 | 0,00 | -81,37 | 0,00 | 11 081,37 |
| 627 | Services bancaires et assimilés | 150,00 | 10,53 | 0,00 | 0,00 | 139,47 | 0,00 | 10,53 |
| 6281 | Concours divers (cotisations) | 1 000,00 | 911,91 | 0,00 | 0,00 | 88,09 | 0,00 | 911,91 |
| 6282 | Frais de gardiennage | 320,00 | 320,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 320,00 |

BONNEMAIN - Commune de BONNEMAIN - CA - 2023

| Chap. / art. (1) | Libellé | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalisations Mandats émis | Charges rattachées | Restes à réaliser au 31/12 (2) | Crédits sans emploi (3) | Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE | Pour information, réalisations gérées hors AE |
|---------------------|--|--|------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|-------------------------------|---|---|
| 6283 | Frais de nettoyage des locaux | 0,00 | 1 133,78 | 0,00 | 0,00 | -1 133,78 | 0,00 | 1 133,78 |
| 62876 | Remb. frais à un GFP de rattachement | 10 500,00 | 9 837,34 | 0,00 | 0,00 | 662,66 | 0,00 | 9 837,34 |
| 6288 | Autres services extérieurs | 1 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 635 | Autres impôts, taxes (Admin Impôts) | 10 000,00 | 9 237,05 | 0,00 | 0,00 | 762,95 | 0,00 | 9 237,05 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés (4) (5) | 472 000,00 | 453 714,27 | 0,00 | 0,00 | 18 285,73 | | 453 714,27 |
| 6218 | Autre personnel extérieur | 20 000,00 | 21 483,35 | 0,00 | 0,00 | -1 483,35 | | 21 483,35 |
| 633 | Impôts, taxes, versements (autre orga.) | 8 500,00 | 7 126,56 | 0,00 | 0,00 | 1 373,44 | | 7 126,56 |
| 6411 | Personnel titulaire | 260 000,00 | 246 783,13 | 0,00 | 0,00 | 13 216,87 | | 246 783,13 |
| 6413 | Personnel non titulaire | 50 000,00 | 43 404,29 | 0,00 | 0,00 | 6 595,71 | | 43 404,29 |
| 6450 | Charges sécurité sociale et prévoyance | 125 000,00 | 122 313,33 | 0,00 | 0,00 | 2 686,67 | | 122 313,33 |
| 6470 | Autres charges sociales | 8 500,00 | 8 603,61 | 0,00 | 0,00 | -103,61 | | 8 603,61 |
| 648 | Autres charges de personnel | 0,00 | 4 000,00 | 0,00 | 0,00 | -4 000,00 | | 4 000,00 |
| 014 | Atténuations de produits | 1 000,00 | 244,00 | 0,00 | 0,00 | 756,00 | | 244,00 |
| 7391111 | Dégrèv. TFPNB / jeunes agriculteurs | 1 000,00 | 244,00 | 0,00 | 0,00 | 756,00 | | 244,00 |
| 016 | APA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 017 | RSA / Régularisations de RMI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante (sauf le 6586) (4) | 177 223,00 | 136 485,04 | 0,00 | 0,00 | 40 737,96 | 0,00 | 136 485,04 |
| 65311 | Indemnités de fonction | 40 000,00 | 40 115,40 | 0,00 | 0,00 | -115,40 | 0,00 | 40 115,40 |
| 65312 | Frais de mission et de déplacement | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65313 | Cotisations de retraite | 2 000,00 | 1 703,46 | 0,00 | 0,00 | 296,54 | 0,00 | 1 703,46 |
| 65315 | Formation | 500,00 | 405,00 | 0,00 | 0,00 | 95,00 | 0,00 | 405,00 |
| 653172 | Cotis.fonds financ.allocation fin mandat | 60,00 | 50,60 | 0,00 | 0,00 | 9,40 | 0,00 | 50,60 |
| 6541 | Créances admises en non-valeur | 1 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6542 | Créances éteintes | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65568 | Autres contributions | 2 000,00 | 1 551,00 | 0,00 | 0,00 | 449,00 | 0,00 | 1 551,00 |
| 6558 | Autres contributions obligatoires | 6 000,00 | 5 460,83 | 0,00 | 0,00 | 539,17 | 0,00 | 5 460,83 |
| 657341 | Subv. fonct. communes membres du GFP | 200,00 | 135,80 | 0,00 | 0,00 | 64,20 | 0,00 | 135,80 |
| 657362 | Subv. fonct. CCAS | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000,00 |
| 65741 | Subv. de fonctionnement aux ménages | 500,00 | 68,00 | 0,00 | 0,00 | 432,00 | 0,00 | 68,00 |
| 65742 | Subv. de fonctionnement aux entreprises | 20 000,00 | 14 405,28 | 0,00 | 0,00 | 5 594,72 | 0,00 | 14 405,28 |
| 65748 | Subv.fonct.autres personnes droit privé | 75 000,00 | 63 489,99 | 0,00 | 0,00 | 11 510,01 | 0,00 | 63 489,99 |
| 65818 | Autres | 5 000,00 | 4 096,00 | 0,00 | 0,00 | 904,00 | 0,00 | 4 096,00 |
| 65821 | Déficit des budgets annexes administrati | 18 363,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 363,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6588 | Autres ch. diverses de gestion courante | 500,00 | 3,68 | 0,00 | 0,00 | 496,32 | 0,00 | 3,68 |
| 6586 | Frais fonctionnement des groupes d'élus | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |

| Chap. / art. (1) | Libellé | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalisations Mandats émis | Charges rattachées | Restes à réaliser au 31/12 (2) | Crédits sans emploi (3) | Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE | Pour information, réalisations gérées hors AE |
|---|---|--|------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|-------------------------------|---|---|
| Total des dépenses de gestion des services | | 1 023 993,00 | 896 356,96 | 0,00 | 0,00 | 127 636,04 | 0,00 | 896 356,96 |
| 66 | Charges financières | 33 000,00 | 32 715,40 | 0,00 | 0,00 | 284,60 | | 32 715,40 |
| 66111 | Intérêts réglés à l'échéance | 32 750,00 | 32 715,40 | 0,00 | 0,00 | 34,60 | | 32 715,40 |
| 6618 | Intérêts des autres dettes | 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250,00 | | 0,00 |
| 67 | Charges spécifiques (4) | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000,00 | | 0,00 |
| 673 | Titres annulés (sur exercices antérieurs | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000,00 | | 0,00 |
| 68 | Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (4) | 500,00 | 0,00 | | | 500,00 | | 0,00 |
| 681 | Dot. amort. et prov. Charges de fonct. | 500,00 | 0,00 | | | 500,00 | | 0,00 |
| Total des charges financières et spécifiques | | 34 500,00 | 32 715,40 | 0,00 | 0,00 | 1 784,60 | | 32 715,40 |
| Total des dépenses réelles | | 1 058 493,00 | 929 072,36 | 0,00 | 0,00 | 129 420,64 | 0,00 | 929 072,36 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 554 734,00 | | | | | | |
| 042 | Opérations ordre transf. entre sections (6) (7) | 40 773,00 | 39 967,35 | | | 805,65 | | 39 967,35 |
| 681 | Dot. amort. et prov. Charges de fonct. | 40 773,00 | 39 967,35 | | | 805,65 | | 39 967,35 |
| 043 | Opérations ordre intérieur de la section (7) (8) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 |
| Total des dépenses d'ordre | | 595 507,00 | 39 967,35 | | | 555 539,65 | | 39 967,35 |

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (9)

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

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

(2) Dépenses engagées non mandatées.

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

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

(5) Les dépenses de frais de personnel sont exclues des autorisations d'engagement.

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

(7) Cf. définitions des chapitres des opérations d'ordre (DF 042 = RI 040) (DF 043 = RF 043).

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

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

| | |
|--|------------|
| III – ADOPTION DU CA | III |
| SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE | B2 |

| Chap / art. (1) | Libellé | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalizations Titres émis | Produits rattachés | Restes à réaliser au 31/12 (2) | Crédits sans emploi (3) |
|-----------------|--|--|-----------------------------|--------------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| TOTAL | | 1 134 077,11 | 1 147 618,75 | 0,00 | 0,00 | -13 541,64 |
| 013 | Atténuations de charges (4) | 8 100,11 | 12 569,84 | 0,00 | 0,00 | -4 469,73 |
| 6419 | Remboursements rémunérations personnel | 8 000,11 | 12 569,84 | 0,00 | 0,00 | -4 569,73 |
| 6459 | Remb.charges sécu.sociale et prévoyance | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 016 | APA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 017 | RSA / Régularisations de RMI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Prod. services, domaine, ventes diverses | 130 020,00 | 132 304,20 | 0,00 | 0,00 | -2 284,20 |
| 70311 | Concessions cimetières (produit net) | 2 500,00 | 3 648,00 | 0,00 | 0,00 | -1 148,00 |
| 7032 | Stationnement et location voie publique | 7 500,00 | 7 395,37 | 0,00 | 0,00 | 104,63 |
| 7067 | Redev. services périscolaires et enseign | 105 000,00 | 106 206,08 | 0,00 | 0,00 | -1 206,08 |
| 70688 | Autres prestations de services | 13 680,00 | 13 680,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70878 | Remb. frais par des tiers | 840,00 | 840,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7088 | Produits activités annexes (abonnements) | 500,00 | 534,75 | 0,00 | 0,00 | -34,75 |
| 73 | Impôts et taxes (sauf 731) | 95 148,00 | 100 493,58 | 0,00 | 0,00 | -5 345,58 |
| 73211 | Attribution de compensation | 7 658,00 | 7 658,58 | 0,00 | 0,00 | -0,58 |
| 73221 | FNGIR | 14 207,00 | 14 207,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 732221 | Fonds péréquation ress. com. et intercom | 22 500,00 | 20 547,00 | 0,00 | 0,00 | 1 953,00 |
| 73223 | Fonds départ. DMTO pour com - 5000 hab. | 50 783,00 | 58 081,00 | 0,00 | 0,00 | -7 298,00 |
| 731 | Fiscalité locale | 444 078,00 | 448 019,00 | 0,00 | 0,00 | -3 941,00 |
| 73111 | Impôts directs locaux | 427 178,00 | 431 201,00 | 0,00 | 0,00 | -4 023,00 |
| 73118 | Autres contributions directes | 0,00 | 18,00 | 0,00 | 0,00 | -18,00 |
| 73132 | Taxe sur les pylônes électriques | 16 800,00 | 16 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 73138 | Autre taxe liée urbanis, déchets et env | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 74 | Dotations et participations (4) | 406 469,00 | 405 882,12 | 0,00 | 0,00 | 586,88 |
| 74111 | Dotation forfaitaire des communes | 150 923,00 | 150 923,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 741121 | DSR des communes | 77 801,00 | 77 801,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 741127 | DNP des communes | 23 416,00 | 23 416,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 742 | Dot. aux élus locaux | 0,00 | 293,00 | 0,00 | 0,00 | -293,00 |
| 744 | FCTVA | 965,00 | 965,15 | 0,00 | 0,00 | -0,15 |
| 74718 | Autres participations Etat | 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150,00 |
| 74741 | Participation communes membres du GFP | 4 000,00 | 5 037,67 | 0,00 | 0,00 | -1 037,67 |
| 74833 | Etat-Compens.exonération taxes foncières | 125 664,00 | 125 664,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74836 | Attrib. fonds départ. péréquat. de la TP | 23 000,00 | 20 700,00 | 0,00 | 0,00 | 2 300,00 |
| 748388 | Autres | 50,00 | 58,00 | 0,00 | 0,00 | -8,00 |
| 7488 | Autres attributions et participations | 500,00 | 1 024,30 | 0,00 | 0,00 | -524,30 |
| 75 | Autres produits de gestion courante (4) | 24 000,00 | 22 868,55 | 0,00 | 0,00 | 1 131,45 |

| Chap / art. (1) | Libellé | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalisations Titres émis | Produits rattachés | Restes à réaliser au 31/12 (2) | Crédits sans emploi (3) |
|---|--|--|-----------------------------|--------------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| 752 | Revenus des immeubles | 23 000,00 | 22 867,53 | 0,00 | 0,00 | 132,47 |
| 7588 | Autres produits divers gestion courante | 1 000,00 | 1,02 | 0,00 | 0,00 | 998,98 |
| Total des recettes de gestion des services | | 1 107 815,11 | 1 122 137,29 | 0,00 | 0,00 | -14 322,18 |
| 76 | Produits financiers | 5,00 | 6,46 | 0,00 | 0,00 | -1,46 |
| 7688 | Autres | 5,00 | 6,46 | 0,00 | 0,00 | -1,46 |
| 77 | Produits spécifiques (4) | 856,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 856,00 |
| 773 | Mandats annulés (exercices antérieurs) | 856,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 856,00 |
| 78 | Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (4) | 0,00 | 74,00 | | | -74,00 |
| 781 | Rep. amort. et prov. produits fonct. cou | 0,00 | 74,00 | | | -74,00 |
| Total des recettes réelles | | 1 108 676,11 | 1 122 217,75 | 0,00 | 0,00 | -13 541,64 |
| 042 | Opérations ordre transf. entre sections (5) (6) | 25 401,00 | 25 401,00 | | | 0,00 |
| 77681 | Neutralisation des amortissements | 25 401,00 | 25 401,00 | | | 0,00 |
| 043 | Opérations ordre intérieur de la section (5) (7) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Total des recettes d'ordre | | 25 401,00 | 25 401,00 | | | 0,00 |

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

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

Détail du calcul des ICNE au compte 7622 (9)

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

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

(2) Recettes justifiées non titrées.

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

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

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre (RF 042 = DI 040) (RF 043 = DF 043).

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

(7) Ce chapitre est destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(8) Destiné à retracer le prélèvement de la part non départementale de la taxe.

(9) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 7622 sera négatif.

| | |
|--|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE | B1.1 |

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 | |
| 5191 Avances du Trésor | | | | | | |
| 5192 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 M. 4221-5 du CGCT).

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615.

| | |
|---|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE | B1.2 |

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 rembour- sement | Nominal (2) | Type de taux d'intérêt (3) | Index (4) | Taux initial | | Devise | Péριο- dité des rembour- sements (6) | Profil d'amor- tissement (7) | Possibilité de rembour- sement anticipé O/N | Caté- gorie d'em- prunt (8) |
| | | | | | | | | Niveau de taux (5) | Taux actuariel | | | | | |
| 163 Emprunts obligataires (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total) | | | | | 2 600 000,00 | | | | | | | | | |
| 1641 Emprunts en euros (total) | | | | | 2 600 000,00 | | | | | | | | | |
| 1234342 | CAISSE DES DEPOTS | 07/11/2012 | 28/11/2012 | 01/12/2013 | 200 000,00 | F | | 3,950 | 3,928 | | A | X Echéance constante | | A-1 |
| 135047076102 | CREDIT MUTUEL DE BRETAGNE | 14/01/2013 | 22/03/2013 | 30/04/2013 | 500 000,00 | F | | 3,780 | 3,838 | | T | C | | A-1 |
| 5204747 | CAISSE D'EPARGNE | 28/11/2017 | 15/03/2018 | 15/06/2018 | 350 000,00 | F | | 1,150 | 1,150 | | T | C | | A-1 |
| DD19803527 | CREDIT MUTUEL DE BRETAGNE | 03/05/2022 | 05/08/2022 | 30/10/2022 | 1 300 000,00 | F | | 1,500 | 1,510 | | T | X Echéance constante | | A-1 |
| MON507808EUR | La Banque Postale | 15/10/2015 | 23/11/2015 | 01/03/2016 | 250 000,00 | F | | 1,860 | 1,860 | | T | C | | 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 | | | | | | | | | |
| 2020_01 | | 01/01/2002 | 01/01/2002 | | 0,00 | F | | 0,000 | 0,000 | | X | X X | O | A-1 |

BONNEMAIN - Commune de BONNEMAIN - 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 rembour- sement | Nominal (2) | Type de taux d'intérêt (3) | Index (4) | Taux initial | | Devise | Pério- dité des rembour- sements (6) | Profil d'amor- tissement (7) | Possibilité de rembour- sement anticipé O/N | Caté- gorie d'em- prunt (8) |
| | | | | | | | | Niveau de taux (5) | Taux actuariel | | | | | |
| 167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 168 Emprunts et dettes assimilés (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 1681 Autres emprunts (total) (9) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 1682 Bons à moyen terme négociables (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 1687 Autres dettes (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| Total général | | | | | 2 600 000,00 | | | | | | | | | |

(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 ; R : préfixé (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, B : bimestrielle, 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).

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

| | |
|---|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE | B1.2 |

B1.2 – 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 (11) | Montant couvert | Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (12) | 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 (13) | Index (14) | Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (15) | Capital | Charges d'intérêt (16) | Intérêts perçus (le cas échéant) (17) | |
| 163 Emprunts obligataires (Total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total) | | 0,00 | | 1 735 629,90 | | | | | 148 652,11 | 32 715,40 | 0,00 | 4 486,66 |
| 1641 Emprunts en euros (total) | | 0,00 | | 1 735 629,90 | | | | | 148 652,11 | 32 715,40 | 0,00 | 4 486,66 |
| 1234342 | | 0,00 | A-1 | 65 143,98 | 4,00 | F | | 3,928 | 14 768,83 | 3 156,56 | 0,00 | 214,43 |
| 135047076102 | | 0,00 | A-1 | 141 666,81 | 4,08 | F | | 3,838 | 33 333,32 | 6 142,50 | 0,00 | 907,38 |
| 5204747 | | 0,00 | A-1 | 215 833,41 | 9,25 | F | | 1,150 | 23 333,32 | 2 649,78 | 0,00 | 110,31 |
| DD19803527 | | 0,00 | A-1 | 1 229 652,26 | 18,58 | F | | 1,510 | 56 383,32 | 18 974,36 | 0,00 | 3 125,37 |
| MON507808EUR | | 0,00 | A-1 | 83 333,44 | 4,00 | F | | 1,860 | 20 833,32 | 1 792,20 | 0,00 | 129,17 |
| 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) (10) | | 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 |
| 2020_01 | | 0,00 | A-1 | 0,00 | 0,00 | F | | 0,000 | 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 |

BONNEMAIN - Commune de BONNEMAIN - CA - 2023

| Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunts et dettes au 31/12/N | | | | | | | | | | | |
|--|--------------------------------|-----------------|---|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------|------------|--|-----------------------|---------------------------|---|--------------------|
| | Couverture ? O/N (11) | Montant couvert | Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (12) | 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 (13) | Index (14) | Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (15) | Capital | Charges d'intérêt (16) | Intérêts perçus (le cas échéant) (17) | |
| 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 | | 1 735 629,90 | | | | | 148 652,11 | 32 715,40 | 0,00 | 4 486,66 |

(10) 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.

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

(12) 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).

(13) 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).

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

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

(16) 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.

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

| | |
|--|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX | B1.3 |

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 courir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.

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

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

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

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

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

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

(8) Montant, index ou formule.

(9) Indiquer le niveau de taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau moyen du taux constaté 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 |
| B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS | B1.4 |

TYPLOGIE 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 | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | % de l'encours | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Montant en euros | 1 735 629,90 | 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 |
| B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – AUTRES DETTES | B1.9 |

AUTRES DETTES

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

| LIBELLES | Montant initial de la dette | Dépenses de l'exercice | Dettes restantes |
|----------|-----------------------------|------------------------|------------------|
|----------|-----------------------------|------------------------|------------------|

| | |
|---|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN | B7.3 |

ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS

| Désignation du bénéficiaire | Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1) | | Objet de l'emprunt garanti | Organisme prêteur ou chef de file | Montant initial | Capital restant dû au 31/12/N | Durée résiduelle | Périodicité des remboursements (2) | Taux initial | | | Taux moyen constaté sur l'année (6) | | | Catégorie d'emprunt (7) | Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt | Annuité garantie au cours de l'exercice | |
|---|--|------------------------|---|-----------------------------------|---------------------|-------------------------------|------------------|------------------------------------|--------------|---------------|--------------------|-------------------------------------|-----------|----------------|-------------------------|---|---|------------|
| | Année | Profil | | | | | | | Taux (3) | Index (4) | Taux actuariel (5) | Taux (3) | Index (4) | Niveau de taux | | | En intérêts (8) | En capital |
| Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux) | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 | |
| Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux) | | | | | 70 000,00 | 8 995,94 | | | | | | | | | | 143,36 | 8 924,57 | |
| OGEC ECOLE SAINT JOSEPH | 2016 | X Echéance constante | Acquisition classe mobile | CREDIT MUTUEL DE BRETAGNE | 70 000,00 | 8 995,94 | 0,17 | A | F | 0,800 | F | | 0,800 | - | | 143,36 | 8 924,57 | |
| Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social | | | | | 1 318 898,30 | 706 574,15 | | | | | | | | | | 20 787,32 | 50 464,58 | |
| La Rance | 2013 | X Echéance constante | PLAI 01 PRET LOCATIF AIDE INTEGRATION | CAISSE DES DEPOTS | 227 167,00 | 135 539,42 | 24,00 | A | V | 2,050 | V | | 2,050 | A-1 | | 2 889,90 | 5 431,53 | |
| La Rance | 2006 | X Echéance constante | PLUS 01 PRET LOCATIF A USAGE SOCIAL | CAISSE DES DEPOTS | 298 389,00 | 180 141,64 | 16,42 | A | V | 3,450 | V | | 3,450 | A-1 | | 6 521,47 | 8 886,48 | |
| La Rance | 2002 | X Echéance progressive | PLATS 01 PLA TS CONSTRUCTION PREFINANCEE | CAISSE DES DEPOTS | 45 277,36 | 17 110,43 | 9,25 | A | V | EURIBOR 3,800 | V | EURIBOR | 3,800 | A-1 | EURIBOR | 715,88 | 1 728,48 | |
| La Rance | 2016 | X Echéance progressive | PLA96 01 PLA FONGIBLE AVEC PREFINANCEMENT | CAISSE DES DEPOTS | 99 024,68 | 55 052,34 | 9,25 | A | F | 2,200 | F | | 2,200 | A-1 | | 1 331,84 | 5 485,88 | |
| La Rance | 2016 | X Echéance progressive | GPLAR 02 GLOB PRETS LOC AIDES H INSERT RV | CAISSE DES DEPOTS | 94 490,79 | 10 438,90 | 0,42 | A | F | 1,950 | F | | 1,950 | A-1 | | 408,88 | 10 529,33 | |

| Désignation du bénéficiaire | Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1) | | Objet de l'emprunt garanti | Organisme prêteur ou chef de file | Montant initial | Capital restant dû au 31/12/N | Durée résiduelle | Périodicité des remboursements (2) | Taux initial | | | Taux moyen constaté sur l'année (6) | | | Catégorie d'emprunt (7) | Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt | Annuité garantie au cours de l'exercice | |
|-----------------------------|--|------------------------|---|-----------------------------------|---------------------|-------------------------------|------------------|------------------------------------|--------------|-----------|--------------------|-------------------------------------|-----------|----------------|-------------------------|---|---|------------------|
| | Année | Profil | | | | | | | Taux (3) | Index (4) | Taux actuariel (5) | Taux (3) | Index (4) | Niveau de taux | | | En intérêts (8) | En capital |
| La Rance | 2015 | X Echéance progressive | GPLAR 02 GLOB PRETS LOC AIDES H INSERT RV | CAISSE DES DEPOTS | 113 587,47 | 34 760,83 | 4,00 | A | F | | 1,950 | F | | 1,950 | A-1 | | 848,11 | 8 732,22 |
| La Rance | 2013 | X Echéance constante | PLUS 01 PRET LOCATIF A USAGE SOCIAL | CAISSE DES DEPOTS | 440 962,00 | 273 530,59 | 24,00 | A | V | | 2,850 | V | | 2,850 | A-1 | | 8 071,24 | 9 670,66 |
| TOTAL GENERAL | | | | | 1 388 898,30 | 715 570,09 | | | | | | | | | | | 20 930,68 | 59 389,15 |

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

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

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

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

(5) Taux annuel, tous frais compris.

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

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

(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés).

| | |
|---|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN | B7.4 |

CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT

| Calcul du ratio (1) | Valeur en euros | |
|---|--------------------------|---------------------|
| Total des annuités déjà garanties à échoir dans l'exercice (2) | A | 0,00 |
| Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (2) | B | 0,00 |
| Annuité nette de la dette de l'exercice (3) | C | 181 367,51 |
| Provisions pour garanties d'emprunts | D | 0,00 |
| Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice | I = A + B + C - D | 181 367,51 |
| Recettes réelles de fonctionnement | II | 1 122 217,75 |
| Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (4) | I / II | 16,16 |

(1) Ratio défini aux articles L. 4253-1 ou L. 3231-4 ou L. 2252-1 du CGCT, conformément aux dispositions législatives applicables à la collectivité.

(2) Hors opérations visées par l'article L. 4253-2 ou L. 3231-4-4 ou L. 2252-2 du CGCT, conformément aux dispositions législatives applicables à la collectivité.

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

(4) 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 |
| B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N | B9 |

B9 - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

| GRADES OU EMPLOIS (1) | CATEGORIES (2) | EMPLOIS BUDGETAIRES (3) | | | EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4) | | |
|--|----------------|------------------------------------|--|--------------|---|-----------------------|--------------|
| | | EMPLOIS PERMANENTS 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 |
| Directeur départemental - SDIS | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Directeur départemental adjoint - SDIS | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Emplois créés au titre de l'article L. 313-1 du CGFP | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FILIERE ADMINISTRATIVE (b) | | 2,00 | 0,46 | 2,46 | 2,00 | 0,46 | 2,46 |
| Adjoint administratif | C | 0,00 | 0,46 | 0,46 | 0,00 | 0,46 | 0,46 |
| Adjoint administratif ppal 2° cl | C | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| Rédacteur principal 1° cl. | B | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| FILIERE TECHNIQUE (c) | | 2,00 | 3,49 | 5,49 | 4,87 | 0,62 | 5,49 |
| Adjoint technique | C | 0,00 | 2,10 | 2,10 | 1,48 | 0,62 | 2,10 |
| Adjoint technique ppal 2° cl | C | 0,00 | 1,39 | 1,39 | 1,39 | 0,00 | 1,39 |
| Agent de maîtrise | C | 2,00 | 0,00 | 2,00 | 2,00 | 0,00 | 2,00 |
| 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 | 0,66 | 0,66 | 0,66 | 0,00 | 0,66 |
| Adjoint du patrimoine ppal 1° cl | C | 0,00 | 0,66 | 0,66 | 0,66 | 0,00 | 0,66 |
| FILIERE ANIMATION (i) | | 0,00 | 1,66 | 1,66 | 1,66 | 0,00 | 1,66 |
| Adjoint d'animation | C | 0,00 | 0,85 | 0,85 | 0,85 | 0,00 | 0,85 |
| Adjoint d'animation ppal 2° cl | C | 0,00 | 0,81 | 0,81 | 0,81 | 0,00 | 0,81 |
| FILIERE POLICE (j) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FILIERE SAPEURS-POMPIERS (k) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EMPLOIS NON CITES (l) (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 + l) | | 4,00 | 6,27 | 10,27 | 9,19 | 1,08 | 10,27 |

BONNEMAIN - Commune de BONNEMAIN - CA - 2023

(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) Emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant.

| | |
|---|-----------|
| IV – ANNEXES | IV |
| B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N | B9 |

B9 - 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 | | |
| Adjoint administratif | C | ADM | 419 | 0,00 | A 332-8-6° | CDI |
| Adjoint technique | C | TECH | 367 | 0,00 | A 332-8-5° | CDD |
| Adjoint technique | C | TECH | 367 | 0,00 | A 332-8-5° | CDD |
| Agents occupant un emploi non permanent (7) | | | | 0,00 | | |
| Adjoint administratif | | ADM | 367 | 0,00 | A 332-24 | CDD |
| Adjoint technique | | TECH | | 0,00 | A 332-23-1° | CDD |
| 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.
POMP : Sapeurs-pompiers.
X : Emplois non cités.

(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 (code général de la fonction publique - CGFP) :
332-23-1° : Accroissement temporaire d'activité pour une durée maximale de douze mois.
332-23-2° : Accroissement saisonnier d'activité pour une durée maximale de six mois.
332-24 : Contrat de projet pour une durée minimale d'un an et une durée maximale fixée par les parties dans la limite de six ans
332-13 : Remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible.
332-14 : Vacance temporaire d'un emploi.
332-8-1° : Absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
332-8-2° : Justifié par les besoins des services ou la nature des fonctions, sous réserve qu'aucun fonctionnaire territorial n'a pu être recruté dans les conditions prévues par le CGFP.
332-8-3° : Communes de moins de 1 000 habitants et groupements de communes regroupant moins de 15 000 habitants.
332-8-4° : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 1 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal.
332-8-5° : Autres collectivités territoriales ou établissements mentionnés à l'article L. 4, pour les emplois dont la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.
332-8-6° : Emplois des communes (- 2 000 hab.) et des groupements de communes (-10 000 hab.) dont la création ou suppression dépend de la décision d'une autorité.
327-5 : Contractuel territorial sur emploi permanent - peut être nommé en qualité de fonctionnaire stagiaire par l'autorité territoriale.
332-10 : Contrat à durée indéterminée en application de l'article L. 332-8 avec un agent contractuel territorial qui justifie d'une durée de services publics de six ans au moins.
332-11 : Contrat à durée indéterminée lorsque l'agent contractuel territorial concerné remplit avant l'échéance de son contrat les conditions d'ancienneté mentionnées à l'article L. 332-10.
326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap (CGFP art. L326 et L.352).
343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).
333-1_333-10 : Collaborateurs de cabinet.
333-12 : Collaborateurs de groupes d'élus.
A : Autres.

(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 332-8, 332-13, 332-14, 326, 352 du CGFP, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement des articles 327-5, 332-10 et 332-11 du CGFP.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-23, 332-24, 333-1 à 333-10 et 333-12.

(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 |
| ANNEXES PATRIMONIALES | |
| LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE A PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER | B10 |

LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE A PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER

Les documents financiers et comptables de ces organismes sont mis à la disposition du public à Mairie (1).
Toute personne a le droit de demander communication à ses frais.

| Nature de l'engagement (2) | Nom de l'organisme | Raison sociale de l'organisme | Nature juridique de l'organisme | Montant de l'engagement |
|---|-------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------|
| Délégation de service public (3) (4) | | | | |
| Détention d'une part du capital | | | | |
| Garantie ou cautionnement d'un emprunt | | | | |
| 01/10/2016 - | OGEC ECOLE SAINT JOSEPH | OGEC ECOLE SAINT JOSEPH | Association | 70 000,00 |
| Subventions supérieures à 75 000 € ou représentant plus de 50 % du produit figurant au compte de résultat de l'organisme | | | | |
| Autres | | | | |

(1) Hôtel de la collectivité et autres lieux publics désignés par la collectivité.

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

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

(4) Les délégations pour lesquels un engagement hors bilan est constaté font l'objet d'une reprise dans l'état relatif aux autres engagements donnés.

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

LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT AUXQUELS ADHERE LA COLLECTIVITE

| Désignation des organismes | Date d'adhésion | Mode de participation (1) | Montant du financement |
|---|-----------------|------------------------------|------------------------|
| Syndicats mixtes (article L. 5721-2 du CGCT) | | | |
| EPCI | | | |
| Communauté de Communes Bretagne Romantique | 06/12/1995 | TPU | 0,00 |
| Autres organismes de regroupement | | | |
| SICSC | 28/01/2005 | SFP | 1 551,00 |
| Syndicat Départemental d'Energie 35 | 01/02/2010 | SFP | 0,00 |

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

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

LISTE DES ETABLISSEMENTS PUBLICS CREES

| Catégorie d'établissement (1) | Intitulé / objet de l'établissement | Date de création | Date de délibération | Nature de l'activité (SPIC/SPA) | TVA (oui / non) |
|-------------------------------|-------------------------------------|------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------|
|-------------------------------|-------------------------------------|------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------|

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

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

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

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

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

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

LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE

| Catégorie de services (1) | Intitulé / objet du service | Date de création | Date de délibération | N° SIRET | Nature de l'activité (SPIC/SPA) | TVA (oui / non) |
|--------------------------------|-----------------------------|------------------|----------------------|----------------|---------------------------------|-----------------|
| Assainissement collectif | Budget assainissement | 01/01/2000 | | 21350029100058 | SPIC | non |
| Lotissement la Marre Boutier 2 | Budget lotissement | 01/01/2019 | 09/04/2019 | 21350029100017 | SPIC | oui |

(1) Exemples de catégories : régie à seule autonomie financière, opérations d'aménagement, service social et médico-social.

| | |
|--|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| C – ANNEXES BUDGETAIRES – EQUILIBRE BUDGETAIRE – DEPENSES | C1.1 |

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

| Art. (1) | Libellé (1) | Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalizations |
|--|---|---|---------------------|
| DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B | | 150 000,00 | I 148 652,11 |
| 16 Emprunts et dettes assimilées (A) | | 150 000,00 | 148 652,11 |
| 1631 | Emprunts obligataires | 0,00 | 0,00 |
| 1641 | Emprunts en euros | 150 000,00 | 148 652,11 |
| 1643 | Emprunts en devises | 0,00 | 0,00 |
| 16441 | Opérations afférentes à l'emprunt | 0,00 | 0,00 |
| 1671 | | 0,00 | 0,00 |
| 1672 | | 0,00 | 0,00 |
| 1678 | | 0,00 | 0,00 |
| 1681 | Autres emprunts | 0,00 | 0,00 |
| 1682 | | 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 |

| | 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 | 148 652,11 | 334 500,00 | 0,00 | 483 152,11 |

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

| | |
|--|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| C – ANNEXES BUDGETAIRES – EQUILIBRE BUDGETAIRE – RECETTES | C1.2 |

RESSOURCES PROPRES

| Art. (1) | Libellé (1) | Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalizations |
|---|---|---|----------------------|
| RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b | | 634 144,84 | III 87 887,84 |
| Ressources propres externes de l'année (a) | | 38 637,84 | 47 920,49 |
| 10221 | | 0,00 | 0,00 |
| 10222 | FCTVA | 17 966,84 | 17 966,89 |
| 10226 | Taxe d'aménagement (2) | 20 671,00 | 29 953,60 |
| 10228 | Autres fonds d'investissement | 0,00 | 0,00 |
| 13146 | Attributions compensation investissement | 0,00 | 0,00 |
| 13156 | Attributions compensation investissement | 0,00 | 0,00 |
| 13246 | Attributions compensation investissement | 0,00 | 0,00 |
| 13256 | Attributions compensation investissement | 0,00 | 0,00 |
| 138 | Autres subventions invest. non transf. | 0,00 | 0,00 |
| 26... | Participations et créances rattachées | | |
| 27... | Autres immobilisations financières | | |
| Ressources propres internes de l'année (b) (3) | | 595 507,00 | 39 967,35 |
| 15... | <i>Provisions pour risques et charges</i> | | |
| 169 | <i>Primes de remboursement des obligations</i> | 0,00 | 0,00 |
| 26... | <i>Participations et créances rattachées</i> | | |
| 27... | <i>Autres immobilisations financières</i> | | |
| 28... | <i>Amortissement des immobilisations</i> | | |
| 28041411 | <i>Subv.Cne GFP : Bien mobilier, matériel</i> | 150,00 | 0,00 |
| 28041412 | <i>Subv.Cne GFP : Bâtiments, installations</i> | 7 822,00 | 0,00 |
| 28041511 | <i>Subv. Grpt : Bien mobilier, matériel</i> | 0,00 | 147,27 |
| 28041512 | <i>Subv. Grpt : Bâtiments, installations</i> | 0,00 | 7 154,97 |
| 2804182 | <i>Autres org pub - Bât. et installations</i> | 5 600,00 | 5 583,54 |
| 280421 | <i>Privé - Biens mob., matériel et études</i> | 400,00 | 314,97 |
| 28046 | <i>Attributions compensation investissement</i> | 25 401,00 | 25 401,00 |
| 2805 | <i>Licences, logiciels, droits similaires</i> | 1 400,00 | 1 365,60 |
| 29... | <i>Dépréciations des immobilisations</i> | | |
| 31... | <i>Matières premières (et fournitures) (4)</i> | | |
| 33... | <i>En-cours de production de biens (4)</i> | | |
| 35... | <i>Stocks de produits (4)</i> | | |
| 39... | <i>Dépréciation des stocks et en-cours</i> | | |
| 481... | <i>Charges à rép. sur plusieurs exercices</i> | | |

| Art. (1) | Libellé (1) | Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalisations |
|----------|--|---|--------------|
| 49... | Dépréciation des comptes de tiers | | |
| 59... | Dépréciation des comptes financiers | | |
| 024 | Produits des cessions d'immobilisations | 0,00 | 0,00 |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | 554 734,00 | 0,00 |

| | Opérations de l'exercice III | Restes à réaliser en recettes au 31/12 | Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent | Affectation R1068 de l'exercice précédent | TOTAL IV |
|---|---------------------------------|---|---|--|---------------------|
| Total ressources propres disponibles | 87 887,84 | 14 000,00 | 1 196 847,16 | 0,00 | 1 298 735,00 |

| | Montant |
|--|-----------------------------------|
| Dépenses à couvrir par des ressources propres | II 483 152,11 |
| Ressources propres disponibles | IV 1 298 735,00 |
| Solde | V = IV - II (5) 815 582,89 |

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

(2) Le compte 10226 peut être utilisé uniquement par les communes et les établissements publics à fiscalité propre.

(3) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires.

(4) Les comptes 31, 33 et 35 ne peuvent être utilisés que pour les budgets utilisant la comptabilité de stock. Par conséquent, seuls les budgets retraçant les dépenses et les recettes d'un lotissement ou d'une ZAC peuvent utiliser les comptes susmentionnés.

(5) Indiquer le signe algébrique.

| | |
|--|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – LISTE DES SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA ET NON ERIGES EN BUDGET ANNEXE | D1.1 |

LISTE DES SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA ET NON ERIGES EN BUDGET ANNEXE

| Catégorie de services | Intitulé / objet du service | Date de création | Date de délibération | Nature de l'activité (SPIC/SPA) |
|-----------------------|----------------------------------|------------------|----------------------|------------------------------------|
| SPA ferme solaire | Bail emphytéotique Ferme solaire | 01/01/2012 | 08/12/2009 | SPA |
| Pôle santé | Maison médicale | 01/01/2017 | 24/05/2018 | SPA |

| | |
|--|------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES | D10 |

1 – BUDGET PRINCIPAL

| SECTION | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalisations – mandats ou titres (1) | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits sans emploi |
|-----------------------|--|---|----------------------------|---------------------|
| INVESTISSEMENT | | | | |
| DEPENSES | 1 900 000,00 | 428 324,89 | 334 500,00 | 1 137 175,11 |
| RECETTES | 1 900 000,00 | 1 339 742,98 | 14 000,00 | 546 257,02 |
| FONCTIONNEMENT | | | | |
| DEPENSES | 1 654 000,00 | 969 039,71 | 0,00 | 684 960,29 |
| RECETTES | 1 654 000,00 | 1 667 541,64 | 0,00 | -13 541,64 |

(1) Y compris les rattachements.

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

| BUDGET ASSAINISSEMENT/ N°SIRET : 21350029100058 | | | | |
|--|--|---|----------------------------|---------------------|
| SECTION | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalisations – mandats ou titres (1) | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits sans emploi |
| INVESTISSEMENT | | | | |
| DEPENSES | 376 200,00 | 142 853,40 | 0,00 | 233 346,60 |
| RECETTES | 376 200,00 | 179 661,65 | 0,00 | 196 538,35 |
| FONCTIONNEMENT | | | | |
| DEPENSES | 236 100,00 | 21 257,99 | 0,00 | 214 842,01 |
| RECETTES | 236 100,00 | 246 911,98 | 0,00 | -10 811,98 |

| BUDGET Lotissement la Marre Boutier 2/ N°SIRET : 21350029100082 | | | | |
|--|--|---|----------------------------|---------------------|
| SECTION | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalisations – mandats ou titres (1) | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits sans emploi |
| INVESTISSEMENT | | | | |
| DEPENSES | 263 250,72 | 263 022,24 | 0,00 | 228,48 |
| RECETTES | 263 250,72 | 154 250,72 | 0,00 | 109 000,00 |
| FONCTIONNEMENT | | | | |
| DEPENSES | 371 261,00 | 159 070,92 | 0,00 | 212 190,08 |
| RECETTES | 371 261,00 | 352 659,59 | 0,00 | 18 601,41 |

(1) Y compris les rattachements.

3 – PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES (avant la neutralisation des flux réciproques)

| SECTION | Crédits ouverts | Réalisations – mandats ou titres | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits sans emploi |
|---------|-----------------|----------------------------------|----------------------------|---------------------|
|---------|-----------------|----------------------------------|----------------------------|---------------------|

| SECTION | (BP + DM + RAR N-1) | (1) | Restes a realiser au 31/12 | Credits sans emploi |
|-----------------------|---------------------|--------------|----------------------------|---------------------|
| INVESTISSEMENT | | | | |
| DEPENSES | 2 539 450,72 | 834 200,53 | 334 500,00 | 1 370 750,19 |
| RECETTES | 2 539 450,72 | 1 673 655,35 | 14 000,00 | 851 795,37 |
| FONCTIONNEMENT | | | | |
| DEPENSES | 2 261 361,00 | 1 149 368,62 | 0,00 | 1 111 992,38 |
| RECETTES | 2 261 361,00 | 2 267 113,21 | 0,00 | -5 752,21 |

(1) Y compris les rattachements.

| | |
|--|------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES | D10 |

4 – FLUX RECIPROQUES ENTRE LE BUDGET PRINCIPAL ET LES BUDGETS ANNEXES (cf. liste des principales opérations en annexe de l'instruction budgétaire et comptable) (1)

| SECTION | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalizations – mandats ou titres (2) | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits sans emploi |
|-----------------------|--|---|----------------------------|---------------------|
| INVESTISSEMENT | | | | |
| DEPENSES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RECETTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FONCTIONNEMENT | | | | |
| DEPENSES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RECETTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

(1) La présentation de ce tableau des flux réciproques est facultative.

(2) Y compris les rattachements.

5 – PRESENTATION CONSOLIDEE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES (après la neutralisation des flux réciproques) (1)

| SECTION | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalizations – mandats ou titres (2) | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits sans emploi |
|-----------------------------------|--|---|----------------------------|---------------------|
| INVESTISSEMENT | | | | |
| DEPENSES | 2 539 450,72 | 834 200,53 | 334 500,00 | 1 370 750,19 |
| RECETTES | 2 539 450,72 | 1 673 655,35 | 14 000,00 | 851 795,37 |
| FONCTIONNEMENT | | | | |
| DEPENSES | 2 261 361,00 | 1 149 368,62 | 0,00 | 1 111 992,38 |
| RECETTES | 2 261 361,00 | 2 267 113,21 | 0,00 | -5 752,21 |
| TOTAL GENERAL DES DEPENSES | 4 800 811,72 | 1 983 569,15 | 334 500,00 | 2 482 742,57 |
| TOTAL GENERAL DES RECETTES | 4 800 811,72 | 3 940 768,56 | 14 000,00 | 846 043,16 |

(1) La présentation de ce tableau est obligatoire si celui des flux réciproques est produit.

(2) Y compris les rattachements.

| | |
|---|------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – DECISIONS EN MATIERE DE TAUX DES CONTRIBUTIONS | D11 |

| Libellés | Base notifiée (si connue à la date de vote) | Variation de la base / (N-1) (%) | Taux, coefficient ou forfait appliqués par décision de l'assemblée délibérante (%, unité ou €) | Variation du taux / N-1 (%) | Produit voté par l'assemblée délibérante | Variation du produit / N-1 (%) |
|---|---|--|---|-----------------------------------|--|--------------------------------------|
| Part régionale des ressources | | | | | | |
| TICPE (part définie à l'art. 265 du code des douanes) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TICPE (majoration définie à l'art. 265 A bis du code des douanes) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Taxe sur les permis de conduire | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Taxe sur les certificats d'immatriculation des véhicules | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Taxe spéciale de consommation de produits pétroliers (1) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Taxe sur le transport public aérien et maritime (1) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Taxe relative à l'octroi de mer (1) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Droits assimilés au droit d'octroi de mer auxquels sont soumis les rhums et spiritueux (1) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Part départementale des ressources | | | | | | |
| Taxe d'aménagement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Taxe de publicité foncière et droit d'enregistrement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Taxe sur la consommation finale d'électricité | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Taxe sur les remontées mécaniques des zones de montagne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Part communale des ressources | | | | | | |
| TFPB | 1 407 000,00 | 1,74 | 36,06 | 0,00 | 507 364,00 | 1,74 |
| TFPNB | 126 700,00 | 7,10 | 41,93 | 0,00 | 53 125,00 | 7,10 |
| CFE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Taxe d'habitation sur les résidences secondaires | 146 073,00 | 7,10 | 12,69 | 0,00 | 18 537,00 | 16,24 |
| TOTAL | 1 679 773,00 | 11,89 | | | 579 026,00 | 5,60 |

(1) Taxes perçues par les collectivités d'Outre-mer.

(2) Détailler les taxes pour lesquelles la collectivité a un pouvoir de modulation.

| | |
|---------------------------------|----------|
| V – ARRETE ET SIGNATURES | V |
| ARRETE ET SIGNATURES | A |

Nombre de membres en exercice : 16

Nombre de membres présents : 10

Nombre de suffrages exprimés : 10

VOTES :

Pour : 10

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation : 20/02/2024

Présenté par Le Maire (1),
A Bonnemain, le 27/02/2024

Délibéré par l'assemblée le Conseil Municipal (2), réunie en session ordinaire
A Bonnemain, le 27/02/2024

Les membres de l'assemblée délibérante le Conseil Municipal (2),(3),

| | |
|-------------------------|--|
| BOUVIER Stéphanie | |
| CARRIC Julie | |
| CITRÉ Laurent | |
| CORMIER René | |
| DAUMER Mickaël | |
| ESNAULT Alain | |
| GARZETTA Jean-Pierre | |
| GROSDIDIER Steven | |
| JACQUEMIN Bruno | |
| LEROUX Béatrice | |
| MONTIER-COSSON Patrice | |
| PIOT Marcel | |
| PRIÉ Cathy | |
| RIOU-LEBRET Pierre-Yves | |
| ROBERT Sonia | |
| RONCIERE Lydie | |

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

A Bonnemain, le

(1) Indiquer « la présidente » ou « le président ».

(2) Indiquer la nature de l'assemblée délibérante : du conseil régional de ..., de la Collectivité territoriale unique de ..., de la métropole de ..., du Conseil syndical de ...

(3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.