



RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

**BUDGET ANNEXE ZAC DU PALAVEZY
AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE
LA VILLE DE COURNON D'AUVERGNE**

Numéro SIRET : 216 301 242 00212

POSTE COMPTABLE DE LA TRESORERIE DE CLERMONT BANLIEUE

M.14

Budget annexe - Opérations et services assujettis à la TVA

Budget primitif

ZAC DU PALAVEZY

ANNEE 2018

Sommaire

| | |
|--------|---|
| | I. Informations générales (6) |
| | A - Informations statistiques, fiscales et financières |
| p2 | B - Modalités de vote du budget |
| | II. Présentation générale du budget |
| p3 | A1 - Vue d'ensemble - Sections |
| p4 | A2 - Vue d'ensemble - Section de fonctionnement - Chapitres |
| p5 | A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres |
| p6 | B1 - Balance générale du budget - Dépenses |
| p7 | B2 - Balance générale du budget - Recettes |
| | III. Vote du budget |
| p8 | A1 - Section de fonctionnement - Détail des dépenses |
| p9 | A2 - Section de fonctionnement - Détail des recettes |
| p10 | B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses |
| p11 | B2 - Section d'investissement - Détail des recettes |
| | B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles |
| | IV. Annexes (7) |
| | A - Eléments du bilan |
| | A1 - Présentation croisée par fonction (1) |
| | A1.1 - Présentation croisée par fonction - Détail fonctionnement |
| | A1.2 - Présentation croisée par fonction - Détail investissement |
| p12-13 | A2.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie |
| | A2.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dettes |
| | A2.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux |
| p14 | A2.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours |
| | A2.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture |
| | A2.6 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme |
| | A2.7 - Etat de la dette - Autres dettes |
| | A3 - Méthodes utilisées pour les amortissements |
| | A4 - Etat des provisions |
| p15 | A5 - Etalement des provisions |
| | Etat du stock de terrains aménagés |
| p16 | A6.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses |
| p17 | A6.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes |
| | A7.1.1 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement – Fonctionnement (2) |
| | A7.1.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement – Investissement (2) |
| | A7.2.1 - Etats de la répartition de la TEOM – Fonctionnement (3) |
| | A7.2.2 - Etats de la répartition de la TEOM– Investissement (3) |
| | A8 - Etat des charges transférées |
| | A9 - Détail des opérations pour le compte de tiers |
| | B - Engagements hors bilan |
| | B1.1 - Etat des emprunts garantis par la commune ou l'établissement (4) |
| | B1.2 - Calcul du ratio d'endettement |
| | B1.3 - Etat des contrats de crédit-bail |
| | B1.4 - Etat des contrats de partenariat public-privé |
| | B1.5 - Etat des autres engagements donnés |
| | B1.6 - Etat des engagements reçus |
| | B1.7 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget (5) |
| | B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents |
| | B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents |
| | B3 - Emploi des recettes grevées d'une affectation spéciale |
| | C - Autres éléments d'informations |
| | C1 - Etat du personnel |
| | C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (4) |
| | C3.1 - Liste des organismes de regroupement auxquels adhère la commune ou l'établissement |
| | C3.2 - Liste des établissements publics créés |
| | C3.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe |
| | C3.4 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe |
| | D - Décisions en matière des taux de contributions directes - Arrêté et signatures |
| | D1 - Décisions en matière de taux de contributions directes |
| p18 | D2 - Arrêté et signatures |

(1) Cette présentation est obligatoire pour les communes de 3500 habitants et plus (art. L. 2312-3 du CGCT), les groupements comprenant au moins une commune de 3500 habitants et plus (art R 5211-14 du CGCT) et leurs établissements publics. Elle n'a cependant pas à être produite par les services et activité unique érigés en établissement public ou budget annexe. Les autres communes et établissements peuvent les présenter de manière facultative.

(2) Cet état ne peut être produit que par les communes dont la population est antérieure 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),

(3) Cet état est obligatoirement produit par les communes et groupements de communes de 10 000 habitants et plus ayant institué la TEOM et assurant au moins la collecte des déchets ménagers (art L 2313-1 du CGCT).

(4) Ces états ne sont obligatoires que pour les communes de 3500 habitants et plus (art L 2313-1 du CGCT), les groupements comprenant au moins une commune de 3500 habitants et plus (art L.5211-36 du CGCT, art L 5711-1 CGCT) et leurs établissements publics,

(5) Si la commune ou l'établissement décide d'attribuer des subventions dans le cadre du budget dans les conditions décrites à l'article L 2311-7 du CGCT

(6) Les associations syndicales autorisées doivent utiliser leur état particulier "Informations générales" annexé à l'arrêté n° NOR : INTB1237402A, relatif au cadre budgétaire et comptable applicable aux associations syndicales autorisées.

(7) Les associations syndicales autorisées remplissent et joignent uniquement les états qui les concernent au titre de l'exercice ay au titre du détail des comptes de bilan.

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

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

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

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

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

.....

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

III – Les provisions sont (2) :

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

IV – La comparaison avec le budget précédent (cf. colonne « Pour mémoire ») s'effectue par rapport à la colonne du budget – primitif ~~ou cumulé~~ – de l'exercice précédent (2).

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

V – Le présent budget a été voté (2) :

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

- (1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».
- (2) Rayer la mention inutile

- (1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».
- (2) Indiquer "avec" ou "sans" les chapitres d'opérations d'équipement
- (3) A compléter par un seul des deux choix suivants :
 - semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement)
 - budgétaires (délibération n° du).
- (4) Indiquer "primitif de l'exercice précédent" ou "cumulé de l'exercice précédent".
- (5) A compléter par un seul des trois choix suivants :
 - sans reprise des résultats de l'exercice N-1
 - avec reprise des recettes de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif
 - avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1

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

FONCTIONNEMENT

| | | DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT | RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT |
|--|---|---|---|
| V O T E | CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1) | 839 500,00 | 839 500,00 |
| | + | + | + |
| R E P O R T S | RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2) | 0,00 | 0,00 |
| | 002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE (2) | 0,00 (si déficit) | 0,00 (si excédent) |
| = | = | = | = |
| TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (3) | | 839 500,00 | 839 500,00 |

INVESTISSEMENT

| | | DEPENSES DE LA SECTION D' INVESTISSEMENT | RECETTES DE LA SECTION D' INVESTISSEMENT |
|---|---|---|---|
| V O T E | CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris le compte 1068) | 2 349 500,00 | 1 925 328,00 |
| | + | + | + |
| R E P O R T S | RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2) | 0,00 | 0,00 |
| | 001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2) | 0,00 (si solde négatif) | 424 172,00 (si solde positif) |
| = | = | = | = |
| TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3) | | 2 349 500,00 | 2 349 500,00 |

TOTAL

| | | |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| TOTAL DU BUDGET (3) | 3 189 000,00 | 3 189 000,00 |
|----------------------------|---------------------|---------------------|

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

(2) A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

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

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

(3) Total de la section de fonctionnement = RAR + résultat reporté + crédits de fonctionnement votés.

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

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

| | |
|--|-----------|
| II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II |
| SECTION DE FONCTIONNEMENT – CHAPITRES | A2 |

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

| Chap. | Libellé | Pour mémoire Budget précédent (1) | Restes à réaliser N-1 (2) | Propositions nouvelles | VOTE (3) | TOTAL (= RAR+vote) |
|---|--|-----------------------------------|---------------------------|------------------------|-------------------|--------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 582 000,00 | 0,00 | 329 500,00 | 329 500,00 | 329 500,00 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses de gestion courante | | 622 000,00 | 0,00 | 329 500,00 | 329 500,00 | 329 500,00 |
| 66 | Charges financières | 20 000,00 | 0,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 20 000,00 |
| Total des dépenses réelles de fonctionnement | | 642 000,00 | 0,00 | 349 500,00 | 349 500,00 | 349 500,00 |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (5) | 1 366 000,00 | | 470 000,00 | 470 000,00 | 470 000,00 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (5) | 60 000,00 | | 20 000,00 | 20 000,00 | 20 000,00 |
| Total des dépenses d'ordre de fonctionnement | | 1 426 000,00 | | 490 000,00 | 490 000,00 | 490 000,00 |
| TOTAL | | 2 068 000,00 | 0,00 | 839 500,00 | 839 500,00 | 839 500,00 |

| | | |
|--|---|-------------------|
| + | D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2) | 0,00 |
| = | | |
| TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES | | 839 500,00 |

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

| Chap. | Libellé | Pour mémoire Budget précédent (1) | Restes à réaliser N-1 (2) | Propositions nouvelles | VOTE (3) | TOTAL (= RAR+vote) |
|---|--|-----------------------------------|---------------------------|------------------------|-------------------|--------------------|
| 70 | Produits des services, du domaine et ventes diverses | 1 366 000,00 | 0,00 | 470 000,00 | 470 000,00 | 470 000,00 |
| Total des recettes de gestion courante | | 1 366 000,00 | 0,00 | 470 000,00 | 470 000,00 | 470 000,00 |
| Total des recettes réelles de fonctionnement | | 1 366 000,00 | 0,00 | 470 000,00 | 470 000,00 | 470 000,00 |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (5) | 642 000,00 | | 349 500,00 | 349 500,00 | 349 500,00 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (5) | 60 000,00 | | 20 000,00 | 20 000,00 | 20 000,00 |
| Total des recettes d'ordre de fonctionnement | | 702 000,00 | | 369 500,00 | 369 500,00 | 369 500,00 |
| TOTAL | | 2 068 000,00 | 0,00 | 839 500,00 | 839 500,00 | 839 500,00 |

| | | |
|--|---|-------------------|
| + | R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2) | 0,00 |
| = | | |
| TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES | | 839 500,00 |

Pour information :

| | |
|---|-------------------|
| AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (6) | 120 500,00 |
|---|-------------------|

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

(1) Cf. Modalités de vote I-B

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

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

(4) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(5) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043.

(6) Solde de l'opération DF 023 + DF 042 – RF 042 ou solde de l'opération RI 021+ RI 040 – DI 040.

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Pour mémoire Budget précédent (1) | Restes à réaliser N-1 (2) | Propositions nouvelles | VOTE (3) | TOTAL (=RAR+vote) |
|--------|--|-----------------------------------|---------------------------|------------------------|--------------|-------------------|
| | Total des dépenses d'équipement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 1 710 585,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |
| | Total des dépenses financières | 1 710 585,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |
| 45...1 | Total des opé. pour compte de tiers (8) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des dépenses réelles d'investissement | 1 710 585,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |

| | | | | | | |
|-----|--|------------|--|------------|------------|------------|
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (4) | 642 000,00 | | 349 500,00 | 349 500,00 | 349 500,00 |
| | Total des dépenses d'ordre d'investissement | 642 000,00 | | 349 500,00 | 349 500,00 | 349 500,00 |

| | | | | | |
|--------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| TOTAL | 2 352 585,00 | 0,00 | 2 349 500,00 | 2 349 500,00 | 2 349 500,00 |
|--------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|

| | |
|--|-------------|
| D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1) | 0,00 |
|--|-------------|

| | |
|---|---------------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 2 349 500,00 |
|---|---------------------|

RECETTES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Pour mémoire Budget précédent (1) | Restes à réaliser N-1 (2) | Propositions nouvelles | VOTE (3) | TOTAL (=RAR+vote) |
|--------|--|-----------------------------------|---------------------------|------------------------|--------------|-------------------|
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (hors 165) | 850 000,00 | 0,00 | 1 455 328,00 | 1 455 328,00 | 1 455 328,00 |
| | Total des recettes d'équipement | 850 000,00 | 0,00 | 1 455 328,00 | 1 455 328,00 | 1 455 328,00 |
| | Total des recettes financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45...2 | Total des opé. pour le compte de tiers (8) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des recettes réelles d'investissement | 850 000,00 | 0,00 | 1 455 328,00 | 1 455 328,00 | 1 455 328,00 |

| | | | | | | |
|-----|--|--------------|--|------------|------------|------------|
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (4) | 1 366 000,00 | | 470 000,00 | 470 000,00 | 470 000,00 |
| | Total des recettes d'ordre d'investissement | 1 366 000,00 | | 470 000,00 | 470 000,00 | 470 000,00 |

| | | | | | |
|--------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| TOTAL | 2 216 000,00 | 0,00 | 1 925 328,00 | 1 925 328,00 | 1 925 328,00 |
|--------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|

| | |
|--|-------------------|
| R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2) | 424 172,00 |
|--|-------------------|

| | |
|---|---------------------|
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 2 349 500,00 |
|---|---------------------|

Pour information :

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

| | |
|--|-------------------|
| AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (10) | 120 500,00 |
|--|-------------------|

(1) Cf. Modalités de vote I-B

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

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

(4) $DF\ 023 = RI\ 021$; $DI\ 040 = RF\ 042$; $RI\ 040 = DF\ 042$; $DI\ 041 = RI\ 041$; $DF\ 043 = RF\ 043$.

(5) A servir uniquement dans le cadre d'un suivi des stocks selon la méthode de l'inventaire permanent simplifié autorisée pour les seules opérations d'aménagements (lotissement, ZAC...) par ailleurs retracées dans le cadre de budgets annexes.

(6) 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.

(7) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(8) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail annexe IV A9)

(9) Le compte 1068 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10

(10) Solde de l'opération $DF\ 023 + DF\ 042 - RF\ 042$ ou solde de l'opération $RI\ 021 + RI\ 040 - DI\ 040$.

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

1 – DEPENSES (du présent budget + restes à réaliser)

| | FONCTIONNEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|---|--|---------------------------|---------------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 329 500,00 | | 329 500,00 |
| 60 | Achats et variation des stocks (3) | | 20 000,00 | 20 000,00 |
| 66 | Charges financières | 20 000,00 | 0,00 | 20 000,00 |
| 71 | Production stockée (ou déstockage) (3) | | 470 000,00 | 470 000,00 |
| Dépenses de fonctionnement – Total | | 349 500,00 | 490 000,00 | 839 500,00 |

+

| | |
|---|-------------|
| D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE | 0,00 |
|---|-------------|

=

| | |
|--|-------------------|
| TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES | 839 500,00 |
|--|-------------------|

| | INVESTISSEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|--|--|---------------------------|---------------------------|---------------------|
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 2 000 000,00 | 0,00 | 2 000 000,00 |
| 45 | Total des opérations pour compte de tiers (7) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3... | Stocks | 0,00 | 349 500,00 | 349 500,00 |
| Dépenses d'investissement – Total | | 2 000 000,00 | 349 500,00 | 2 349 500,00 |

+

| | |
|--|-------------|
| D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE | 0,00 |
|--|-------------|

=

| | |
|---|---------------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 2 349 500,00 |
|---|---------------------|

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre ;

(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié ;

(4) Communes, communautés d'agglomération et communautés urbaines de plus de 100 000 habitants ;

(5) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires ;

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

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9) ;

(8) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(9) 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.

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

2 – RECETTES - (du présent budget + restes à réaliser)

| | FONCTIONNEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|---|--|---------------------------|------------------------------|-------------------|
| 70 | Produits des services, du domaine et ventes diverses | 470 000,00 | | 470 000,00 |
| 71 | <i>Prod. stockée (ou destockage)</i> | | 349 500,00 | 349 500,00 |
| 79 | <i>Transferts de charges</i> | | 20 000,00 | 20 000,00 |
| Recettes de fonctionnement – Total | | 470 000,00 | 369 500,00 | 839 500,00 |

+

| | |
|---|-------------|
| R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE | 0,00 |
|---|-------------|

=

| | |
|--|-------------------|
| TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES | 839 500,00 |
|--|-------------------|

| | INVESTISSEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|--|--|---------------------------|------------------------------|---------------------|
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 1 455 328,00 | 0,00 | 1 455 328,00 |
| 45 | Opérations pour compte de tiers (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3... | Stocks | 0,00 | 470 000,00 | 470 000,00 |
| Recettes d'investissement – Total | | 1 455 328,00 | 470 000,00 | 1 925 328,00 |

+

| | |
|--|-------------------|
| R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE | 424 172,00 |
|--|-------------------|

+

| | |
|-----------------------------------|-------------|
| AFFECTATION AU COMPTE 1068 | 0,00 |
|-----------------------------------|-------------|

=

| | |
|--|---------------------|
| TOTAL DES RECETTES D' INVESTISSEMENT CUMULEES | 2 349 500,00 |
|--|---------------------|

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre ;

(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié ;

(4) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires ;

(5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

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

(7) 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.

| III – VOTE DU BUDGET | | | | III |
|---|---|---|-------------------------------|-------------------|
| SECTION DE FONCTIONNEMENT – DETAIL DES DEPENSES | | | | A1 |
| Chap/art (1) | Libellé (1) | Pour mémoire Budget précédent (2) | Propositions nouvelles (3) | Vote (4) |
| 011 | Charges à caractère général | 582 000,00 | 329 500,00 | 329 500,00 |
| 6045 | Ach.Et.Prest.Serv.(Terr.à Am.) | 38 250,00 | 26 000,00 | 26 000,00 |
| 605 | Ach. de Mat., Equip. et Trav. | 543 750,00 | 303 500,00 | 303 500,00 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6331 | Versement de transport | 400,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6332 | Cotisations Vers. au F.N.A.L. | 130,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6333 | Part.Emp. à la Form.Prof.Cont. | 200,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6336 | Cot.Cent.Nat.Cent.Gest. de FPT | 250,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6338 | Aut.Imp.Tx.&Vers.Ass.sur Rém. | 130,00 | 0,00 | 0,00 |
| 64131 | Rémunération | 25 570,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6451 | Cotisations à l'U.R.S.S.A.F. | 4 700,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6453 | Cot. aux caisses de Ret. | 4 700,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6454 | Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C. | 2 020,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6455 | Cot. pour assurance du Pers. | 1 400,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6480 | Autres charges de personnel | 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 014 | Atténuations de produits | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 656 | Frais fonctionnement des groupes d'élus | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65+656) | | 622 000,00 | 329 500,00 | 329 500,00 |
| Chap/art (1) | Libellé (1) | Pour mémoire Budget précédent (2) | Propositions nouvelles (3) | Vote (4) |
| 66 | Charges financières (b) | 20 000,00 | 20 000,00 | 20 000,00 |
| 66111 | Intérêts réglés à échéance | 20 000,00 | 20 000,00 | 20 000,00 |
| 67 | Charges exceptionnelles (c) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Dotations provisions semi-budgétaires (d) (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 022 | Dépenses imprévues (e) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e | | 642 000,00 | 349 500,00 | 349 500,00 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8) (9) | 1 366 000,00 | 470 000,00 | 470 000,00 |
| 7133 | Var.en-cours Prod. de biens | 1 366 000,00 | 470 000,00 | 470 000,00 |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | | 1 366 000,00 | 470 000,00 | 470 000,00 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (10) | 60 000,00 | 20 000,00 | 20 000,00 |
| 608 | Fr.Acc.sur Terr.en cours d'Am. | 60 000,00 | 20 000,00 | 20 000,00 |
| TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE | | 1 426 000,00 | 490 000,00 | 490 000,00 |
| TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre) | | 2 068 000,00 | 839 500,00 | 839 500,00 |
| | | | | + |
| RESTES A REALISER N-1 (11) | | | | 0,00 |
| | | | | + |
| D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (11) | | | | 0,00 |
| | | | | = |
| TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES | | | | 839 500,00 |

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

(2) Cf modalités de vote I-B

(3) Hors restes à réaliser ;

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

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

(6) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires ;

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DF 042 = RI 040* ;

(8) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 675 et 676 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisation ») ;

(9) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires

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

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

| | |
|--|------------|
| III – VOTE DU BUDGET | III |
| SECTION DE FONCTIONNEMENT – DETAIL DES RECETTES | A2 |

| Chap/ art(1) | Libellé (1) | Pour mémoire Budget précédent (2) | Propositions nouvelles (3) | Vote (4) |
|---|---|--------------------------------------|-------------------------------|-------------------|
| 013 | Atténuation de charges | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Produits des services, du domaine et ventes diverses | 1 366 000,00 | 470 000,00 | 470 000,00 |
| 7015 | Ventes de terrains aménagés | 1 366 000,00 | 470 000,00 | 470 000,00 |
| 73 | Impôts et taxes | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Dotations et participations | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013 | | 1 366 000,00 | 470 000,00 | 470 000,00 |
| 76 | Produits financiers (b) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels (c) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Reprises provisions semi-budgétaires (d) (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d | | 1 366 000,00 | 470 000,00 | 470 000,00 |

| | | | | |
|-----------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 042 | Opérat° ordre de transfert entre sections (6) (7) (8) | 642 000,00 | 349 500,00 | 349 500,00 |
| 7133 | Var.en-cours Prod. de biens | 642 000,00 | 349 500,00 | 349 500,00 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section. (9) | 60 000,00 | 20 000,00 | 20 000,00 |
| 791 | Transferts de Ch. de Fonct. | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 796 | Transferts de Ch. financières | 20 000,00 | 20 000,00 | 20 000,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 702 000,00 | 369 500,00 | 369 500,00 |

| | | | | |
|--|--|---------------------|-------------------|-------------------|
| TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (=total des opérations réelles et d'ordre) | | 2 068 000,00 | 839 500,00 | 839 500,00 |
|--|--|---------------------|-------------------|-------------------|

| | | | |
|--|--|--|-------------------|
| + | | | |
| RESTES A REALISER N-1 (10) | | | 0,00 |
| + | | | |
| R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10) | | | 0,00 |
| = | | | |
| TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES | | | 839 500,00 |

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

(2) Cf. modalités de vote I-B

(3) Hors restes à réaliser ;

(4) Le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles ;

(5) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires ;

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

(7) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 775 et 776 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisation ») ;

(8) Le comptes 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires ;

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

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

| III – VOTE DU BUDGET | | | | III |
|--|--|-----------------------------------|----------------------------|---------------------|
| SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES | | | | B1 |
| Chap/ art(1) | Libellé (1) | Pour mémoire Budget précédent (2) | Propositions nouvelles (3) | Vote (4) |
| 010 | Stocks | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 204 | Subventions d'équipement versées (hors opérations) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles (hors opérations) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (hors opérations) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (hors opérations) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Opérations d'équipement n° ... (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des dépenses d'équipement | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 1 710 585,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |
| 1641 | Emprunts en francs ou Euros | 1 710 585,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |
| 18 | Compte de liaison affectation (BA, régie) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participations et créances rattachées à des participations | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 020 | Dépenses imprévues | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des dépenses financières | 1 710 585,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |
| 45...1 | Opé. pour compte de tiers n°... (1 ligne par opé.) (6) | | | |
| | Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTAL DEPENSES REELLES | 1 710 585,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (7) | 642 000,00 | 349 500,00 | 349 500,00 |
| | Reprises sur autofinancement antérieur (8) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Charges transférées (9) | 642 000,00 | 349 500,00 | 349 500,00 |
| 3354 | Etudes et prestations de Serv. | 38 250,00 | 26 000,00 | 26 000,00 |
| 3355 | Travaux | 543 750,00 | 303 500,00 | 303 500,00 |
| 33581 | Frais accessoires | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33586 | Frais financiers | 20 000,00 | 20 000,00 | 20 000,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (10) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTAL DEPENSES D'ORDRE | 642 000,00 | 349 500,00 | 349 500,00 |
| | TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre) | 2 352 585,00 | 2 349 500,00 | 2 349 500,00 |
| | | | | + |
| | RESTES A REALISER N-1 (11) | | | 0,00 |
| | | | | + |
| | D.001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIVE REPORTE OU ANTICIPE (11) | | | 0,00 |
| | | | | = |
| | TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | | | 2 349 500,00 |

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

(2) Cf. modalités de vote I-B ;

(3) Hors restes à réaliser ;

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

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

(6) Voir annexes IV A 9 pour le détail des opérations pour compte de tiers

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 040 = RF 042 ;

(8) Les comptes 15, 29, 39, 49, 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires ;

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

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

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

| III – VOTE DU BUDGET | | | | III |
|--|---|-----------------------------------|----------------------------|---------------------|
| SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES | | | | B 2 |
| Chap/ art(1) | Libellé (1) | Pour mémoire Budget précédent (2) | Propositions nouvelles (3) | Vote (4) |
| 010 | Stocks | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement (hors 138) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (hors 165) | 850 000,00 | 1 455 328,00 | 1 455 328,00 |
| 1641 | Emprunts en francs ou Euros | 850 000,00 | 1 455 328,00 | 1 455 328,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 204 | Subventions d'équipement versées | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'équipement | | 850 000,00 | 1 455 328,00 | 1 455 328,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 138 | Autres subventions d'investissement non transférables | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison: affectation à | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participations et créances rattachées à des particip. | 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 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45...2 | Opé pour compte de tiers n°... (1 lig par opé) (5) | | | |
| Total des recettes d'opérations pour compte de tiers | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES REELLES | | 850 000,00 | 1 455 328,00 | 1 455 328,00 |
| Chap/art(1) | Libellé (1) | Pour mémoire Budget précédent (2) | Propositions nouvelles (3) | Vote (4) |
| 021 | Virement de la sect° de fonctionnement | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 040 | Opérat°ordre transfert entre sections (6) (7) (8) | 1 366 000,00 | 470 000,00 | 470 000,00 |
| 3351 | Terrains | 452 276,00 | 136 428,00 | 136 428,00 |
| 3354 | Etudes et prestations de Serv. | 143 461,00 | 48 151,00 | 48 151,00 |
| 3355 | Travaux | 693 831,00 | 266 412,00 | 266 412,00 |
| 33581 | Frais accessoires | 33 007,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33586 | Frais financiers | 43 425,00 | 19 009,00 | 19 009,00 |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT | | 1 366 000,00 | 470 000,00 | 470 000,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (9) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 1 366 000,00 | 470 000,00 | 470 000,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre) | | 2 216 000,00 | 1 925 328,00 | 1 925 328,00 |
| | | | | + |
| RESTES A REALISER N-1 (10) | | | | 0,00 |
| | | | | + |
| R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (10) | | | | 424 172,00 |
| | | | | = |
| TOTAL DES RECETTES D' INVESTISSEMENT CUMULEES | | | | 2 349 500,00 |

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

(2) Cf. modalités de vote I-B ;

(3) Hors restes à réaliser ;

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

(5) Voir annexes IV A 9 pour le détail des opérations pour compte de tiers

(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RI 040 = DF 042 ;

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

(8) Les comptes 15, 29, 39, 49, 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires ;

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

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

| | |
|--------------------------------------|------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE | |
| REPARTITION PAR NATURE DE DETTES | A2.2 |

A2.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166)

| Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunts et Dettes à l'origine du contrat | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|-------------------|---|-------------------------------|---------------------|----------------------------|-----------|--------------------|----------------|--------|------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------|-------------------------|
| | Organisme prêteur ou chef de file | Date de signature | Date d'émission ou date de mobilisation (1) | Date du premier remboursement | Nominal (2) | Type de taux d'intérêt (3) | Index (4) | Taux initial | | Devise | Périodicité des remboursements (6) | Profil d'amortissement (7) | Possibilité de rembt anticipé O/N | Catégorie d'emprunt (8) |
| | | | | | | | | Niveau de taux (5) | Taux actuariel | | | | | |
| 163 Emprunts obligataires (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 164 Emprunts auprès des établissements de crédit (Total) | | | | | 2 000 000,00 | | | | | | | | | |
| 1641 Emprunts en euros (Total) | | | | | 2 000 000,00 | | | | | | | | | |
| 2 / 1325891 | CREDIT AGRICOLE | 09/06/2016 | 27/06/2016 | 22/06/2018 | 2 000 000,00 | F | | 0,75 | 0,84 | EUR | T | F | N | A-1 |
| 1643 Emprunts en devises (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (Total)(9) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 165 Dépôts et cautionnements reçus (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 1671 Avances consolidées du Trésor (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 1672 Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 1675 Dettes pour M.E.T.P. et PPP (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 1678 Autres emprunts et dettes (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 168 Autres emprunts et dettes assimilés (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 1681 Autres emprunts (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 1682 Bons à moyen terme négociables (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 1687 Autres dettes (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | 2 000 000,00 | | | | | | | | | |

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

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

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

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

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

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

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

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

| | |
|---|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE | |
| REPARTITION PAR NATURE DE DETTES | A2.2 |

A2.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166) (suite)

| Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Couverture ? O/N (10) | Montant couvert | Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11) | Capital restant dû au 01/01/2018 | Durée résiduelle (en années) | Taux d'intérêt | | | Annuité de l'exercice | | | ICNE de l'exercice |
|---|-----------------------|-----------------|--|----------------------------------|------------------------------|-------------------|------------|---|-----------------------|------------------------|---------------------------------------|--------------------|
| | | | | | | Type de taux (12) | Index (13) | Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14) | Capital | Charges d'intérêt (15) | Intérêts perçus (le cas échéant) (16) | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 163 Emprunts obligataires (Total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 164 Emprunts auprès des établissements de crédit (Total) | | 0,00 | | 2 000 000,00 | | | | | 2 000 000,00 | 7 340,63 | 0,00 | 0,00 |
| 1641 Emprunts en euros (Total) | | 0,00 | | 2 000 000,00 | | | | | 2 000 000,00 | 7 340,63 | 0,00 | 0,00 |
| 2 / 1325891 | N | 0,00 | | 2 000 000,00 | 0,47 | F | 0,75 | | 2 000 000,00 | 7 340,63 | 0,00 | 0,00 |
| 1643 Emprunts en devises (Total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (Total)(9) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 165 Dépôts et cautionnements reçus (Total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1671 Avances consolidées du Trésor (Total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1672 Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor (Total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1675 Dettes pour M.E.T.P. et PPP (Total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (Total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1678 Autres emprunts et dettes (Total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 168 Autres emprunts et dettes assimilés (Total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1681 Autres emprunts (Total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1682 Bons à moyen terme négociables (Total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1687 Autres dettes (Total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GENERAL | | 0,00 | | 2 000 000,00 | | | | | 2 000 000,00 | 7 340,63 | 0,00 | 0,00 |

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

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

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

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

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

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

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

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

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

| | |
|--|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS | A2.4 |

A2.4 - TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

| Indices sous-jacents | | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) |
|--|--------------------|-------------------|---|---------------------------|---|--------------------------------|----------------|
| Structure | | Indices zone euro | Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices | Ecart d'indices zone euro | Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro | Ecart d'indices hors zone euro | Autres indices |
| (A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable au taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) | Nombre de produits | 1 | | | | | |
| | % de l'encours | 100,00% | | | | | |
| | Montant en euros | 2 000 000,00 | | | | | |
| (B) Barrière simple. Pas d'effet de levier | Nombre de produits | | | | | | |
| | % de l'encours | | | | | | |
| | Montant en euros | | | | | | |
| (C) Option d'échange (swaption) | Nombre de produits | | | | | | |
| | % de l'encours | | | | | | |
| | Montant en euros | | | | | | |
| (D) Multiplicateur jusqu'à 3; Multiplicateur jusqu'à 5 capé | Nombre de produits | | | | | | |
| | % de l'encours | | | | | | |
| | Montant en euros | | | | | | |
| (E) Multiplicateur jusqu'à 5 | Nombre de produits | | | | | | |
| | % de l'encours | | | | | | |
| | Montant en euros | | | | | | |
| (F) Autres types de structure | Nombre de produits | | | | | | |
| | % de l'encours | | | | | | |
| | Montant en euros | | | | | | |

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

ZAC DU PALAVEZY

VALEUR DU STOCK DE TERRAINS

| | | Entrées | | Sorties | Valeur prévisionnelle au 31/12/2018 |
|-------|-----------------------------------|----------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------------------------|
| | | Valeur au 31/12/2017 | Mouvements prévisionnels 2018 | | |
| 3351 | Terrains | 312 137,00 | | 136 428,00 | 175 709,00 |
| 3354 | Etudes et prestations de services | 84 167,00 | 26 000,00 | 48 151,00 | 62 016,00 |
| 3355 | Travaux | 306 033,00 | 303 500,00 | 266 412,00 | 343 121,00 |
| 33581 | Frais accessoires | | | | |
| 33586 | Frais financiers | 23 492,00 | 20 000,00 | 19 009,00 | 24 483,00 |
| | | 725 829,00 | 349 500,00 | 470 000,00 | 605 329,00 |

| | |
|--|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN | A6.1 |
| EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES | |

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

| Art. (1) | Libellé | Propositions nouvelles | Vote (2) |
|--|-----------------------------|------------------------|---------------------|
| DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A+B | | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |
| 16 Emprunts et dettes assimilées (A) | | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |
| 1641 | Emprunts en francs ou Euros | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |
| Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B) | | 0,00 | 0,00 |
| 020 | Dépenses imprévues | 0,00 | 0,00 |

| | Op. de l'exercice I | Restes à réaliser en dépenses de l'exercice précédent (3)(4) | Solde d'exécution D001 (3) (4) | TOTAL II |
|--|---------------------|--|--------------------------------|---------------------|
| Dépenses à couvrir par des ressources propres | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 |

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

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

(3) Inscrire uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.

(4) Indiquer le montant correspondant figurant en II - Présentation générale du budget – vue d'ensemble.

| | |
|--|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES | A6.2 |

RESSOURCES PROPRES

| Art. (1) | Libellé (1) | Vote (2) | 0,00 |
|----------|---|------------|-------------|
| | RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a+b | III | 0,00 |
| | Ressources propres externes de l'année (a) | | 0,00 |
| | Ressources propres internes de l'année (b) (3) | | 0,00 |
| 021 | <i>Virement de la section de fonctionnement (d)</i> | | 0,00 |
| 024 | <i>Virement de la section de fonctionnement (d)</i> | | 0,00 |

| | Opérations de l'exercice III | Restes à réaliser en recettes de l'exercice précédent (4)(5) | Solde d'exécution R001 (4)(5) | Affectation R1068 (4) | TOTAL IV |
|-----------------|------------------------------|--|-------------------------------|-----------------------|-------------------|
| Recettes | 0,00 | 0,00 | 424 172,00 | 0,00 | 424 172,00 |

| | Montant |
|---|----------------------|
| Dépenses à couvrir par des ressources propres II | 2 000 000,00 |
| Ressources propres disponibles IV | 424 172,00 |
| Solde V = IV - II(6) | -1 575 828,00 |

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

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

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

(4) Inscrire uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.

(5) Indiquer le montant correspondant figurant en II - Présentation générale du budget – vue d'ensemble.

(6) Indiquer le signe algébrique.

| | |
|-----------------------------|-----------|
| IV – ANNEXE | IV |
| ARRETE ET SIGNATURES | D2 |

D2 – ARRETE - SIGNATURES

| | |
|---|---|
| | Nombre de membres en exercice Nombre de membres présents Nombre de suffrages exprimés VOTES : Pour Contre Abstentions |
| | Date de convocation :/...../..... |
| Présenté par le Maire (1), A COURNON D'AUVERGNE le | Le Maire (1), |
| Délibéré par le Conseil Municipal (2), réuni en session | |
| A COURNON D'AUVERGNE le | Les membres du Conseil Municipal (2), |
| | |
| Certifié exécutoire par (1), compte tenu de la transmission en préfecture, le, et de la publication le/...../..... | |
| A....., le/...../..... | |

(1) Indiquer le maire ou le président de l'organisme ;
 (2) Indiquer le conseil municipal ou l'assemblée délibérante.