

REPUBLIQUE FRANCAISE

21170286500042

5 - CAMPING DE LA PREE

POSTE COMPTABLE : Trésorerie SAINT-MARTIN de RE

SERVICE PUBLIC LOCAL

M4

BUDGET PRIMITIF

BUDGET 5 - CAMPING DE LA PREE

ANNEE 2017



COMMUNE
de
LES PORTES-EN-RE
(CHARENTE-MARITIME)
Extrait n° 2017-050

**EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS
DU CONSEIL MUNICIPAL**

L'an Deux Mille Dix-Sept le sept avril à 18 heures 30,
le Conseil Municipal de la Commune des **PORTES-EN-RE**
dûment convoqué, s'est réuni en session publique ordinaire, à la Salle des Mariages de la Mairie, sous la présidence de
Monsieur Michel AUCLAIR, Maire.

Nombre de Conseillers en exercice :.....14
Nombre de Présents :.....13
Nombre de Votants :.....14
Date de convocation du Conseil Municipal : 03 avril 2017

PRESENTS : Mrs. Michel **AUCLAIR**, Michel **OGER**, Alain **BRIAND**, Mmes Valérie **CHARPENTIER**, Elisabeth **REGRENY**, Marie-Françoise **PENAUD**, Mrs. Jean-Pierre **BLANCHARD**, Jean-Luc **CHENE**, Mmes Annie **DENIEL**, Denise **MARTIN**, Mrs. Youri **MOSIO**, Xavier de **BOISSARD**, Mme Colette **NICOLAS**.

ABSENTS / EXCUSÉS : Mme Elisabeth **BIDARD** qui a donné procuration à Mme Denise **MARTIN**.

SECRÉTAIRE DE SÉANCE : Mme Valérie **CHARPENTIER**.

- BUDGET PRIMITIF 2017 – BUDGET du Camping Municipal :

Monsieur le Maire présente le détail de la proposition de Budget Primitif 2017 pour le budget du Camping Municipal.

Le Conseil Municipal par 13 POUR et 1 ABSTENTION (Mme E REGRENY) :

- vote le Budget Primitif 2017, pour le Budget du camping municipal, qui s'équilibre en dépenses et en recettes, pour la section de fonctionnement à la somme de **227 398.18 €** et pour la section d'investissement, à la somme de **249 328.44 €**.

Pour copie conforme,
Fait en Mairie de LES PORTES-EN-RE,
Le Maire,

Michel AUCLAIR



Affiché le 26/04/2017 -
Fait en Mairie de LES PORTES-EN-RE,
Le Maire,



Michel AUCLAIR

AR PREFECTURE

017-211702865-20170407-2017_050-BF
Reçu le 26/04/2017

NOTE DE PRÉSENTATION BREVE ET SYNTHÉTIQUE DU BUDGET PRIMITIF 2017

du BUDGET du CAMPING MUNICIPAL

(délibération du Conseil Municipal du 07.04.2017)

L'article 107 de la loi n° 2015-991 du 07/08/2015, portant nouvelle organisation territoriale de la République (loi NOTRe) est venu compléter les dispositions de l'article L.2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales (CGCT), en précisant :

« Une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux. »

La présente note répond à cette obligation pour le budget du Camping de la Commune.

Le projet de budget primitif 2017 du camping municipal atteint un volume global de 476 726.62 €, en baisse de 3.7492 % par rapport aux prévisions budgétaires 2016.

I – SECTION DE FONCTIONNEMENT

Les recettes de fonctionnement, en diminution de 2.9895 % par rapport au budget 2016, s'établissent à **227 398.18 €**.

Recettes de fonctionnement

Chapitre	Libellé chapitre	BP + DM 2016 (€)	BP 2017 (€)	Evolu- tion (%)
13	Atténuations de charges	0	0	0
70	Produits des services, domaines et ventes diverses	550.00	550.00	0
75	Autres produits de gestion courante	204 300.00	220 170.00	7.768
	TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	204 850.00	220 720.00	7.747
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 632.87	3 632.87	0
002	Excédent de fonctionnement reporté	25 922.99	3 045.31	-88.252
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	234 405.86	227 398.18	-2.989

Les produits des services

Les recettes générées par les tarifs votés par le conseil municipal pour les produits du camping municipal (emplacements, machine à laver) sont estimés à 177 320 € pour 2017, en progression de 2.011 % par rapport aux recettes constatées en 2016 et 2.586 % par rapport au BP 2016.

Dépenses de fonctionnement

Afin de pouvoir équilibrer le budget de fonctionnement, les dépenses de fonctionnement ont été ajustées au plus près par rapport aux consommés de l'an passé. Après décision des élus responsables des finances pour le camping municipal, aucun crédit n'a été affecté à l'article 611 « Sous-traitance générale » pour les agents de surveillance. L'article 6135 « Locations mobilières » est crédité en fonction des frais de location du TPE pour les paiements par cartes bancaires pour 200 € et la location de caravanes pour 800 €.

Une estimation dans l'attente de confirmation suite à consultation, a été provisionnée pour 24 000 € à la ligne 6228 « Divers » pour la mission DSP pour 20 000 € et 4 000 € pour le renouvellement du classement du camping.

Enfin, il est à noter que selon la décision du conseil municipal, ce budget serré n'intègre pas de loyer à verser à la commune propriétaire du terrain.

Les économies réalisées portent sur les postes suivants :

- ▲ Charges à caractère général : 21 872 €
- ▲ Charges financières : 689.37 €
- ▲ Charges exceptionnelles : 100 €

Chapitre	Libellé chapitre	BP + DM 2016 (€)	BP 2017 (€)	Evolu- tion (%)
11	Charges à caractère général	101 018.00	79 146.00	-21.651
12	Charges de personnel et frais assimilés	51 471.00	63 312.00	23.005
65	Autres charges de gestion courante	797.00	1 220.00	53.074
66	Charges financières	25 333.00	24 643.63	-2.721
67	Charges exceptionnelles	600.00	500.00	-16.666
022	Dépenses imprévues	0.25	13.63	5 352
	TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	179 219.25	168 835.26	-5.794
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	55 186.61	58 562.92	6.118
	TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	234 405.86	227 398.18	-2.989

AR PREFECTURE

017-211702865-20170407-2017_050-BF

Reçu le 26/04/2017

Le tableau suivant détaille les charges à caractère général prévisionnelles pour 2017

Article	Libellé chapitre	BP + DM 2016 (€)	BP 2017 (€)	Evolution (%)
60	« Achats & variations de stocks »	29 500.00	22 100.00	-25.084
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie,...)	23 450.00	16 000.00	-31.769
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	4 000.00	4 000.00	0
6066	Caburants	50.00	100.00	100
6064	Fournitures de bureau	500.00	500.00	0
6068	Autres matières et fournitures	1 500.00	1 500.00	0
61	« Services extérieurs »	47 625.00	21 100.00	-55.695
611	Sous-traitance	25 475.00	0	-100
6135	Locations mobilières	1 000.00	1 000.00	0
61521	Bâtiments publics	3 500.00	3 500.00	0
61528	Autres	3 300.00	3 300.00	0
61551	Matériel roulant	300.00	300.00	0
61558	Autres biens mobiliers	1 950.00	1 500.00	-23.076
6156	Maintenance	6 300.00	6 300.00	0
6168	Assurances	200.00	200.00	0
618	Divers	5 600.00	5 000.00	-10.714
62	« Autres services extérieurs »	15 942.00	27 995.00	75.605
6226	Honoraires	12 500.00	0	-100
6228	Divers	0	24 000.00	100
6231	Annonces et insertions	1 100.00	750.00	-31.818
6238	Divers	600.00	1 200.00	100
6256	Missions	100.00	100.00	0
6262	Frais de télécommunications	1 100.00	1 200.00	9.090
6281	Concours divers (cotisations,...)	442.00	445.00	0.678
6287	Remboursement De frais	0	200.00	100
6288	Autres	100.00	100.00	0
63	« Impôts, taxes & versements assimilés »	7 951.00	7 951.00	0
6358	Autres droits	7 851.00	7 851.00	0
637	Autres impôts, taxes & versements assimilés	100.00	100.00	0
	TOTAL GENERAL	101 018.00	79 146.00	

– Vue d'ensemble des dépenses et recettes prévisionnelles 2017 de fonctionnement

Dépenses	Montant (€)	Recettes	Montant (€)	Variations %
Charges à caractère général	79 146.00	Produits des services,...	550.00	
Charges de personnel et frais assimilés	63 312.00	Autres produits de gestion courante	220 170.00	
Autres charges de gestion courante	1 220.00			
Charges financières	24 643.63			
Charges exceptionnelles	500.00			
Dépenses imprévues	13.63			
Total opérations réelles	168 835.26	Total opérations réelles	220 720.00	
		Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 632.87	
Opérations d'ordre de transfert entre sections	58 562.92	Résultat de fonctionnement reporté	3 045.31	
Total général	227 398.18		227 398.18	

AR PREFECTURE

017-211702865-20170407-2017_050-BF

Recu le 26/04/2017

II – SECTION d'INVESTISSEMENT

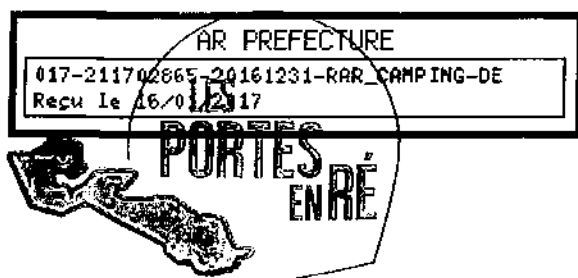
La section d'investissement s'établit à 249 328.44 €, s'équilibrant ainsi en dépenses et en recettes :

Recettes

Chapitre	Libellé chapitre	BP + DM 2016 (€)	BP 2017 (€)	Evolution %
001	Excédent reporté	205 703.87	190 765.52	-7.262
40	Opérations d'ordre de transfert entre sections	55 186.61	58 562.92	6.117
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	260 890.48	249 328.44	-4.431

Dépenses

Chapitre	Libellé chapitre	BP + DM 2016 (€)	BP 2017 (€)	Evolution %
16	Emprunt en Euros	19 626.34	20 415.25	4.019
20	Immobilisations incorporelles	3 500.00	2 000.00	-42.857
21	Immobilisations corporelles	130 300.00	110 000.00	-15.579
23	Immobilisations en cours	103 831.27	80 680.32	-22.296
	Total dépenses réelles d'investissement	257 257.61	213 095.57	-17.166
13	Subventions d'investissement (amortissements)	3 632.87	3 632.87	0
	Restes à réaliser 2016		32 600.00	
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	260 890.48	249 328.44	-4.431



COMMUNE DE LES PORTES-EN-RE
Camping de la Prée
COMPTE ADMINISTRATIF 2016
ETAT DES RESTES A REALISER

Opération	Montant budget	Montant Réalisé	Solde	Reste à réaliser
INVESTISSEMENT - Dépenses				
13913 - Départements	1 840,00 €	1 840,00 €	0,00 €	
13914 - Communes	335,00 €	335,00 €	0,00 €	
13918 - Autres	1 457,87 €	1 457,87 €	0,00 €	
1641 - Emprunts en euros	19 626,34 €	19 626,34 €	0,00 €	
2031 - Frais d'étude	3 500,00 €	2 500,00 €	1 000,00 €	
2131 - Bâtiments	20 000,00 €		20 000,00 €	
2135 - Inst générales, agenc, aménag construction	20 000,00 €		20 000,00 €	
2151 - Install. complexes spécialisées	59 200,00 €	32 926,55 €	26 273,45 €	
2153 - Install. à caractère spécifique	21 200,00 €	1 121,20 €	20 078,80 €	
2154 - Matériel Industriel	5 900,00 €	1 858,00 €	4 042,00 €	
2181 - Install. générales-agenc-aménag divers	1 000,00 €	8 450,00 €	-7 450,00 €	
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	2 000,00 €		2 000,00 €	
2188 - Autres	1 000,00 €		1 000,00 €	
2313 - Constructions	103 831,27 €		103 831,27 €	32 600,00 €
Dépenses au 31/12/2015	260 890,48 €	70 114,96 €	190 775,52 €	32 600,00 €
INVESTISSEMENT - recettes				
28051 - Concession et droits similaires	482,00 €	482,00 €	- €	
28125- Terrains bâtis	752,01 €	752,01 €	- €	
28128 - Autres terrains	115,36 €	115,36 €	- €	
28131 - Bâtiments	26 244,23 €	26 244,23 €	- €	
28135 - Inst. générales-agenc-aménag constr	20 571,86 €	20 571,86 €	- €	
28151 - Inst. Complexes spécialisées	3 233,35 €	3 223,35 €	10,00 €	
28153 - Inst à caractère spécifique	983,33 €	983,33 €	- €	
28154 - Matériel Industriel	181,42 €	181,42 €	- €	
28181 - Install. générales, agenc-aménag divers	2 384,62 €	2 384,62 €	- €	
28183 - Matériel de bureau et mat informatique	238,43 €	238,43 €	- €	
Recettes au 31/12/2015	55 186,61 €	55 176,61 €	10,00 €	- €



Fait à Les Portes en Ré,
le 31 Décembre 2016

Le Maire,
Michel AUCLAIR

SOMMAIRE

Pages	
	I. Informations générales
	Modalités de vote du budget
	II. Présentation générale du budget
	A1 - Vue d'ensemble - Sections
	A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres
	A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres
	B1 - Balance générale du budget - Dépenses
	B2 - Balance générale du budget - Recettes
	III. Vote du budget
	A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses
	A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes
	B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses
	B2 - Section d'investissement - Détail des recettes
	B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles

IV. ANNEXES

	Jointes	Sans objet
A - Eléments du bilan		X
A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	X	
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	X	
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	X	
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	X	
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	X	
A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes	X	
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	X	
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	X	
A3.2 - Etalement des provisions	X	
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	X	
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	X	
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation	X	
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement	X	
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation		X
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement		X
A6 - Etat des charges transférées	X	
A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers	X	
B - Engagements hors bilan		X
B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie	X	
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux catégories d'emprunt	X	
B1.3 - Subventions versées dans le cadre de vote du budget	X	
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail	X	
B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé	X	
B1.6 - Etat des autres engagements donnés	X	
B1.7 - Etat des engagements reçus	X	
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	X	
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	X	
C - Autres éléments d'informations		X
C1.1 - Etat du personnel	X	
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	X	
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier	X	
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe	X	
D - Arrêté et signatures		X
D - Arrêté et signatures	X	

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 de fonctionnement,
 - au niveau du chapitre pour la section d'investissement,
 - sans les chapitres "opérations d'équipement" de l'état III B3.

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

.....

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

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

IV - La comparaison avec le budget précédent (cf. colonne "Pour mémoire") s'effectue par rapport à la colonne du budget cumulé de l'exercice précédent.

V - Le présent budget a été voté avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif N-1.

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

EXPLOITATION

		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION
V O T E	CREDITS D'EXPLOITATION VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	227 398,18	224 352,87
+		+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R.) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)		
	002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2)		3 045,31
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)		227 398,18	227 398,18

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 les comptes 1064 et 1068)	216 728,44	58 562,92
+		+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R.) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	32 600,00	
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)		190 765,52
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)		249 328,44	249 328,44

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	476 726,62	476 726,62
----------------------------	-------------------	-------------------

(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.

Pour la section d'exploitation, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent. En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

Pour la section d'investissement, les RAR correspondent 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.

(3) Total de la section d'exploitation = RAR + résultat reporté + crédits d'exploitation votés.

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

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

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES	A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser 2016	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	101 018,00		79 146,00	79 146,00	79 146,00
012	Charges de personnel et frais assimilé	51 471,00		63 312,00	63 312,00	63 312,00
014	Atténuations de produits					
65	Autres charges de gestion courante	797,00		1 220,00	1 220,00	1 220,00
Total des dépenses de gestion des services		153 286,00	0,00	143 678,00	143 678,00	143 678,00
66	Charges financières	25 333,00		24 643,63	24 643,63	24 643,63
67	Charges exceptionnelles	600,00		500,00	500,00	500,00
68	Dotations aux amortissements, dépréc.					
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés					
022	Dépenses imprévues	0,25		13,63	13,63	13,63
Total des dépenses réelles d'exploitation		179 219,25	0,00	168 835,26	168 835,26	168 835,26
023	Virement à la section d'investissement					
042	Opé. d'ordre transfert entre sections (2)	55 186,61		58 562,92	58 562,92	58 562,92
043	Opé. d'ordre intérieur de la sect. d'exp.					
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		55 186,61	0,00	58 562,92	58 562,92	58 562,92
TOTAL		234 405,86	0,00	227 398,18	227 398,18	227 398,18

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

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	227 398,18
---	-------------------

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser 2016	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges					
70	Produits des services, domaine et vent	550,00		550,00	550,00	550,00
74	Subventions d'exploitation					
75	Autres produits de gestion courante	204 300,00		220 170,00	220 170,00	220 170,00
Total des recettes de gestion des services		204 850,00	0,00	220 720,00	220 720,00	220 720,00
76	Produits financiers					
77	Produits exceptionnels					
78	Reprises sur amortissements, dépréc. &					
Total des recettes réelles d'exploitation		204 850,00	0,00	220 720,00	220 720,00	220 720,00
042	Opé. ordre transfert entre sections (2)	3 632,87		3 632,87	3 632,87	3 632,87
043	Opé. ordre intérieur de la sect. d'exp.(
Total des recettes d'ordre d'exploitation		3 632,87	0,00	3 632,87	3 632,87	3 632,87
TOTAL		208 482,87	0,00	224 352,87	224 352,87	224 352,87

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	3 045,31
---	-----------------

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	227 398,18
---	-------------------

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (1)	54 930,05
---	------------------

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

(1) Solde de l'opération : DE 023 + DE 042 - RE 042

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser 2016	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (= RAR + vote)
20	Immobilisations incorporelles	1 000,00		2 000,00	2 000,00	2 000,00
21	Immobilisations corporelles	88 000,00		110 000,00	110 000,00	110 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation					
23	Immobilisations en cours	71 231,27	32 600,00	80 680,32	80 680,32	113 280,32
	Total des opérations d'équipement					
	Total des dépenses d'équipement	160 231,27	32 600,00	192 680,32	192 680,32	225 280,32
10	Dotations, fonds divers et réserves					
13	Subventions d'investissement reçues					
16	Emprunts et dettes assimilés	19 626,34		20 415,25	20 415,25	20 415,25
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)					
26	Participations et créances ratt. à des particip.					
27	Autres immobilisations financières					
020	Dépenses imprévues					
	Total des dépenses financières	19 626,34	0,00	20 415,25	20 415,25	20 415,25
45...	Total des op. pour le compte de tiers					
	Total des dépenses réelles d'invest.	179 857,61	32 600,00	213 095,57	213 095,57	245 695,57
040	Opé. d'ordre de transfert entre sections	3 632,87		3 632,87	3 632,87	3 632,87
041	Opérations patrimoniales					
	Total des dépenses d'ordre d'invest.	3 632,87	0,00	3 632,87	3 632,87	3 632,87
	TOTAL	183 490,48	32 600,00	216 728,44	216 728,44	249 328,44

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	+	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	=	249 328,44

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser 2016	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (= RAR + vote)
13	Subventions d'investissement reçues					
16	Emprunts et dettes assimilés					
20	Immobilisations incorporelles					
21	Immobilisations corporelles					
22	Immobilisations reçues en affectation					
23	Immobilisations en cours					
	Total des recettes d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (sf 106)					
106	Réserves					
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)					
26	Participations et créances ratt. à des particip.					
27	Autres immobilisations financières					
	Total des recettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45...	Total des op. pour le compte de tiers					
	Total des recettes réelles d'invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section de fonctionnement					
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections	55 186,61		58 562,92	58 562,92	58 562,92
041	Opérations patrimoniales					
	Total des recettes d'ordre d'invest.	55 186,61	0,00	58 562,92	58 562,92	58 562,92
	TOTAL	55 186,61	0,00	58 562,92	58 562,92	58 562,92

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	+	190 765,52
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	=	249 328,44

Pour information :

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

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE PAR LA SECTION D'EXPLOITATION (1)	54 930,05
--	------------------

(1) 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)

	EXPLOITATION	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
011	Charges à caractère général	79 146,00		79 146,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	63 312,00		63 312,00
014	Atténuations de produits			
60	<i>Achats et variations de stocks</i>			
65	Autres charges de gestion courante	1 220,00		1 220,00
66	Charges financières	24 643,63		24 643,63
67	Charges exceptionnelles	500,00		500,00
68	Dotations aux amortissements, dépréc. & provisions		58 562,92	58 562,92
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés			
71	<i>Production stockée (ou déstockage)</i>			
022	Dépenses imprévues	13,63		13,63
023	<i>Virement à la section d'investissement</i>			
Dépenses d'exploitation - Total		168 835,26	58 562,92	227 398,18

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	227 398,18
---	-------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement reçues		3 632,87	3 632,87
14	<i>Provisions réglementées</i>			
15	<i>Provisions pour risques et charges</i>			
16	Emprunts et dettes assimilés (sf 1688 non budgétaire)	20 415,25		20 415,25
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)			
	Total des opérations d'équipement			
20	Immobilisations incorporelles	2 000,00		2 000,00
21	Immobilisations corporelles	110 000,00		110 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours	113 280,32		113 280,32
26	Participations et créances ratt. à des particip.			
27	Autres immobilisations financières			
28	<i>Amortissements des immobilisations</i>			
29	<i>Dépréciations des immobilisations</i>			
39	<i>Dépréciations des stocks et en-cours</i>			
45...	Opérations pour compte de tiers			
481	<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>			
3...	Stocks			
020	Dépenses imprévues			
Dépenses d'investissement - Total		245 695,57	3 632,87	249 328,44

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	249 328,44
---	-------------------

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
013	Atténuations de charges			
60	Achats et variations des stocks			
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	550,00		550,00
71	Production stockée (ou déstockage)			
72	Production immobilisée			
74	Subventions d'exploitation			
75	Autres produits de gestion courante	220 170,00		220 170,00
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels		3 632,87	3 632,87
78	Reprises sur amortissements, dépréc. & provisions			
79	Transferts de charges			
Recettes d'exploitation - Total		220 720,00	3 632,87	224 352,87

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	3 045,31
---	-----------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	227 398,18
---	-------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)			
13	Subventions d'investissement reçues			
14	Provisions réglementées			
15	Provisions pour risques et charges			
16	Emprunts et dettes assimilés (sf 1688 non budgétaire)			
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)			
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)			
21	Immobilisations corporelles			
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
26	Participations et créances ratt. à des particip.			
27	Autres immobilisations financières			
28	Amortissements des immobilisations		58 562,92	58 562,92
29	Dépréciations des immobilisations			
39	Dépréciations des stocks et en-cours			
45...	Opérations pour compte de tiers			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices			
3...	Stocks			
021	Virement de la section de fonctionnement			
Recettes d'investissement - Total			58 562,92	58 562,92

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	190 765,52
--	-------------------

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	249 328,44
---	-------------------

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap. / Art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles	Vote
011	Charges à caractère général	101 018,00	79 146,00	79 146,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie...)	23 450,00	16 000,00	16 000,00
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	4 000,00	4 000,00	4 000,00
6064	Fournitures administratives	500,00	500,00	500,00
6066	Carburants	50,00	100,00	100,00
6068	Autres matières et fournitures	1 500,00	1 500,00	1 500,00
611	Sous-traitance générale	25 475,00		
6135	Locations mobilières	1 000,00	1 000,00	1 000,00
61521	Bâtiments publics	3 500,00	3 500,00	3 500,00
61528	Autres	3 300,00	3 300,00	3 300,00
61551	Matériel roulant	300,00	300,00	300,00
61558	Autres biens mobiliers	1 950,00	1 500,00	1 500,00
6156	Maintenance	6 300,00	6 300,00	6 300,00
6168	Autres	200,00	200,00	200,00
618	Divers	5 600,00	5 000,00	5 000,00
6226	Honoraires	12 500,00		
6228	Divers		24 000,00	24 000,00
6231	Annonces et insertions	1 100,00	750,00	750,00
6238	Divers	600,00	1 200,00	1 200,00
6256	Missions	100,00	100,00	100,00
6262	Frais de télécommunications	1 100,00	1 200,00	1 200,00
6281	Concours divers (cotisations...)	442,00	445,00	445,00
6287	Remboursements de frais		200,00	200,00
6288	Autres	100,00	100,00	100,00
6358	Autres droits	7 851,00	7 851,00	7 851,00
637	Autres impôts, taxes & vers. assimilés (autres)	100,00	100,00	100,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	51 471,00	63 312,00	63 312,00
6215	Personnel affecté par collectivité de rattachement	299,00		
6218	Autres personnel extérieur	11 091,00	840,00	840,00
6332	Cotisations versées au FNAL	27,00	46,00	46,00
6333	Particip. des employeurs à la form. prof. continue	1 000,00	600,00	600,00
6336	Cotisations au centre national et CNFPT	485,00	772,00	772,00
6338	Autres impôts, taxes & vers. assimilés sur rémunération	81,00	137,00	137,00
6411	Salaires, appointements, commissions de gestion	26 760,00	42 000,00	42 000,00
6451	Cotisations à l'URSSAF	8 291,00	13 740,00	13 740,00
6453	Cotisations aux caisses de retraite	1 125,00	1 905,00	1 905,00
6454	Cotisations aux ASSEDIC	1 812,00	3 022,00	3 022,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	500,00	250,00	250,00
014	Atténuations de produits			
65	Autres charges de gestion courante	797,00	1 220,00	1 220,00
6541	Créances admises en non-valeur	797,00	1 220,00	1 220,00
TOTAL GESTION DES SERVICES (a) = 011 + 012 + 014 + 65		153 286,00	143 678,00	143 678,00
66	Charges financières (b)	25 333,00	24 643,63	24 643,63
66111	Intérêts réglés à l'échéance	24 833,00	24 043,63	24 043,63
6688	Autre	500,00	600,00	600,00
67	Charges exceptionnelles (c)	600,00	500,00	500,00
6712	Pénalités, amendes fiscales et pénales	200,00	200,00	200,00
6718	Autres charges exceptionnelles sur op. de gestion	100,00	100,00	100,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	300,00	200,00	200,00
68	Dotations aux amortissements, dépréciations			
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (d)			
022	Dépenses imprévues (f)	0,25	13,63	13,63

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap. / Art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles	Vote
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a + b + c + d + e + f		179 219,25	168 835,26	168 835,26
023	<i>Virement à la section d'investissement</i>			
042	<i>Opérations d'ordre de transfert entre se</i>	55 186,61	58 562,92	58 562,92
6811	<i>Dot. aux amort. des immo. incorporelles & co</i>	55 186,61	58 562,92	58 562,92
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		55 186,61	58 562,92	58 562,92
043	<i>Opérations d'ordre à l'intérieur de la sec</i>			
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		55 186,61	58 562,92	58 562,92
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION = DEPENSES REELLES + D'ORDRE		234 405,86	227 398,18	227 398,18

+		
	RESTES A REALISER N-1	0,00
+		
	D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	0,00
=		
	TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	227 398,18

Détail du calcul des ICNE au compte 66112

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

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES	A2

Chap. / Art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles	Vote
013	Atténuations de charges			
70	Produits des services, domaine et vente	550,00	550,00	550,00
706	Prestations de services	550,00	550,00	550,00
74	Subventions d'exploitation			
75	Autres produits de gestion courante	204 300,00	220 170,00	220 170,00
751	Redevances concessions, brevets, licence	170 000,00	176 000,00	176 000,00
753	Reversement de taxe de séjour	2 300,00		
757	Redevances versées par fermiers & conce	32 000,00	43 400,00	43 400,00
7588	Autres		770,00	770,00
TOTAL GESTION DES SERVICES (a) = 013 + 70 + 73 + 74 + 75		204 850,00	220 720,00	220 720,00
76	Produits financiers (b)			
77	Produits exceptionnels (c)			
78	Reprises sur amortissements, dépréc. &			
TOTAL DES RECETTES REELLES = a + b + c + d		204 850,00	220 720,00	220 720,00

042	Opérations d'ordre de transfert entre se	3 632,87	3 632,87	3 632,87
777	Quote-part des subv. d'inv. transf. au cpte de	3 632,87	3 632,87	3 632,87
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la sec			
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		3 632,87	3 632,87	3 632,87

TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION = RECETTES REELLES + D'ORDRE	208 482,87	224 352,87	224 352,87
---	-------------------	-------------------	-------------------

	+	
RESTES A REALISER N-1		0,00
	+	
R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE		3 045,31
	=	
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES		227 398,18

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES	B1

Chap. / Art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles	Vote
20	Immobilisations incorporelles (hors op	3 500,00	2 000,00	2 000,00
2031	Frais d'études	3 500,00	2 000,00	2 000,00
21	Immobilisations corporelles (hors opér	130 300,00	110 000,00	110 000,00
2131	Bâtiments	20 000,00	20 000,00	20 000,00
2135	Instal.géné., agencements, aménagements	20 000,00	20 000,00	20 000,00
2151	Installations complexes spécialisées	59 200,00	25 000,00	25 000,00
2153	Installations à caractère spécifique	21 200,00	25 000,00	25 000,00
2154	Matériel industriel	5 900,00	6 000,00	6 000,00
2181	Install.générales, agencement & aménagem	1 000,00	10 000,00	10 000,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	2 000,00	2 000,00	2 000,00
2188	Autres	1 000,00	2 000,00	2 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation (
23	Immobilisations en cours (hors opératio	103 831,27	80 680,32	80 680,32
2313	Constructions	103 831,27	80 680,32	80 680,32
Total des dépenses d'équipement		237 631,27	192 680,32	192 680,32
10	Dotations, fonds divers et reserves			
13	Subventions d'investissement reçues			
16	Emprunts et dettes assimilés	19 626,34	20 415,25	20 415,25
1641	Emprunts en euros	19 626,34	20 415,25	20 415,25
18	Compte de liaison : affectation (BA, ré			
26	Participations et créances ratt. à des pa			
27	Autres immobilisations financières			
020	Dépenses imprévues			
Total des dépenses financières		19 626,34	20 415,25	20 415,25
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES		257 257,61	213 095,57	213 095,57

040	Opération d'ordre transfert entre section	3 632,87	3 632,87	3 632,87
	Reprise sur autofinancement antérieur	3 632,87	3 632,87	3 632,87
13913	Départements	1 840,00	1 840,00	1 840,00
13914	Communes	335,00	335,00	335,00
13918	Autres	1 457,87	1 457,87	1 457,87
041	Opérations patrimoniales			
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		3 632,87	3 632,87	3 632,87

TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT = DEPENSES REELLES + D'ORDRE	260 890,48	216 728,44	216 728,44
---	-------------------	-------------------	-------------------

	+
RESTES A REALISER N-1	32 600,00
	+
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	0,00
	=
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	249 328,44

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES	B2

Chap. / Art.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Propositions nouvelles	Vote
13	Subventions d'investissement reçues			
16	Emprunts et dettes assimilés			
20	Immobilisations incorporelles (sf 204)			
21	Immobilisations corporelles			
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
Total des recettes d'équipement		0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves			
18	Compte de liaison : affectation (BA, ré			
26	Participations et créances ratt. à des pa			
27	Autres immobilisations financières			
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		0,00	0,00	0,00

021	Virement de la section de fonctionneme			
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	55 186,61	58 562,92	58 562,92
2805	Concessions & droits similaires, brevets, l	482,00	482,00	482,00
28125	Terrains bâtis	752,01	752,01	752,01
28128	Autres terrains	115,36	115,36	115,36
28131	Bâtiments	26 244,23	26 244,23	26 244,23
28135	Instal.géné., agencements, aménagements	20 571,86	20 480,17	20 480,17
28151	Installations complexes spécialisées	3 233,35	5 418,45	5 418,45
28153	Installations à caractère spécifique	983,33	1 095,45	1 095,45
28154	Matériel industriel	181,42	553,01	553,01
28181	Install.générales, agencement & aménagem	2 384,62	3 183,81	3 183,81
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	238,43	238,43	238,43
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		55 186,61	58 562,92	58 562,92
041	Opérations patrimoniales			
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		55 186,61	58 562,92	58 562,92

TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT = RECETTES REELLES + D'ORDRE	55 186,61	58 562,92	58 562,92
---	-----------	-----------	-----------

	+
RESTES A REALISER N-1	0,00
	+
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	190 765,52
	=
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	249 328,44

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE

A1.1

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/2017	Montant des tirages 2016	Montant des remboursements 2016		Encours restant dû au 01/01/2017
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
51921 - Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement						
Néant						
51928 - Autres avances de trésorerie						
Néant						
51931 - Lignes de trésorerie						
Néant						
51932 - Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
Néant						
5194 - Billet de trésorerie						
Néant						
5198 - Autres crédits de trésorerie						
Néant						
519 - Crédits de trésorerie (total)						

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

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

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

IV - ANNEXES

IV

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

A1.2

A1.2 - REPARTITION PAR NATURES DE DETTES (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat											Catégorie d'emprunt (8)					
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobili- sation (1)	Date du premier rembour- sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Périodicité des rembour- sements (6)	Profil d'amo- rtisse- ment (7)		Possi- bilité de rembour- sement anticipé partiel O/N				
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel								
163 Emprunts obligataires (Total)																	
Néant																	
164 Emprunts auprès des établissements de crédit (Total)					700 000,00												
1641 Emprunts en euros					700 000,00												
Prêt A33100QJ	CAISSE EPARGNE POITOU CHARENTE	17/12/2010		30/06/2012	700 000,00	F			3,98	3,98	EUR	S	P	N		F-6	
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)																	
Néant																	
167 Emprunts et dettes assorties de conditions partic. (Total)																	
Néant																	
168 Autres emprunts et dettes assimilées (Total)																	
Néant																	
18 Cpte de liaisons AFPEC (BUDGETS ANN.-REGIE NON PERS.) (Total)					700 000,00												
TOTAL GENERAL					700 000,00												

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

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

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

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

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

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

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

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

IV - ANNEXES

IV

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

A1.2

A1.2 - REPARTITION PAR NATURES DE DETTES (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/2017										ICNE de l'exercice	
	Cou ver ture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant d0 au 01/01/2017	Durée résul tante (en an nées)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date du 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
Néant												
164 Emprunts auprès des établissements de crédit (Total)		0,00		609 164,99						20 415,25	24 043,63	0,00
1641 Emprunts en euros		0,00		609 164,99						20 415,25	24 043,63	0,00
Prêt A33100QJ	N	0,00		609 164,99	20,00		F	3,98		20 415,25	24 043,63	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00						0,00	0,00	0,00
Néant												
167 Emprunts et dettes assorties de conditions partic. (Total)		0,00		0,00						0,00	0,00	0,00
Néant												
168 Autres emprunts et dettes assimilées (Total)		0,00		0,00						0,00	0,00	0,00
Néant												
18 CPTÉ DE LIAIS.AFFEC.(BUDGETS ANN..REGIE NON PERS.) (Total)		0,00		0,00						0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		0,00		609 164,99						20 415,25	24 043,63	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 : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

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

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau 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
REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX

A1.3

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

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	(1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 01/01/2017 (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 ouverture éventuelle (8)	Niveau du taux à la date de vote du budget (9)	Intérêts à payer au cours de l'exercice (10)	Intérêts à percevoir 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)																
NEANT																
TOTAL (A)																
Barrière simple (B)																
NEANT																
TOTAL (B)																
Option d'échange (C)																
NEANT																
TOTAL (C)																
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)																
NEANT																
TOTAL (D)																
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)																
NEANT																
TOTAL (E)																
Autres types de structure (F)																
Prêt A33100QJ		CAISSE EPARGNE POITOU	700 000,00	609 164,99	6	25 00						3,98	24 043,63			100,00
TOTAL (F)			700 000,00	609 164,99									24 043,63			100,00
TOTAL GENERAL			700 000,00	609 164,99									24 043,63			100,00

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

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

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 01/01/2017 (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 à la date de vote du budget (9)	Intérêts à payer au cours de l'exercice (10)	Intérêts à percevoir au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
--	-----------------------------------	-------------	--------------------------------------	--------------------	------------------	------------------------------	------------------	------------------	--------------------	--	--	--	---	--

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

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

(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal 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 en euro / 2 : Indices inflation française ou zone euros 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 : écart d'indices hors zone euros / 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 01/01/2017 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 du taux à la date de vote du budget.

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

(11) Indiquer les intérêts à percevoir au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 768.

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

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

Structures	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
(A) Taux 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)	Nb produits						
	% de l'encours	%	%	%	%	%	%
	Montant en euros						
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nb prod.						
	% enc.	%	%	%	%	%	%
	Mtt €						
(C) Option d'échange (swaption)	Nb prod.						
	% enc.	%	%	%	%	%	%
	Mtt €						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nb prod.						
	% enc.	%	%	%	%	%	%
	Mtt €						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nb prod.						
	% enc.	%	%	%	%	%	%
	Mtt €						
(F) Autres types de structures	Nb prod.						
	% enc.	%	%	%	%	%	%
	Mtt €						

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 01/01/2017 après opérations de couverture éventuelles.

IV - ANNEXES

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

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

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert		Instrument de couverture							Montant des commissions diverses		Primes éventuelles	
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 01/01/2017	Date de fin du contrat	Organisme cocontractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (charge ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option	
Taux fixe (total)													
Néant													
Taux variable simple (total)													
Néant													
Taux complexe (total) (2)													
Néant													
Total													

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.

(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.

(3) Indiquer s'il s'agit d'un SWAP, d'une option (CAP, FLOOR, TUNNEL, SWAPTION).

(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

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

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

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

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

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

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE AUTRES DETTES	A1.6

A1.6 - AUTRES DETTES

LIBELLES	Montant initial de la dette	Dépenses de l'exercice	Dettes restantes
Dettes pour travaux devant être réglées en plusieurs exercices			
Dettes pour location - ventes			
Dettes pour location - acquisitions			
Autres dettes à long ou moyen terme (sans réception de fonds)			

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	A2
METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	A3.1
ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS	A3.2
ETALEMENT DES PROVISIONS	

A2 - AMORTISSEMENTS - METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE		Délibération du
Biens de faible valeur		
Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R.2321-1 du CGCT) : 0,00 €		
Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)
NEANT		

A3.1 - ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant des provisions et dépréciations constituées au 01/01/2017	Montant total des provisions et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE prévisionnel au 01/01/2017
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Prov. réglementées et amort. dérogatoires						
NEANT						
Prov. pour risques et charges (2)						
NEANT						
Provision pour dépréciation (2)						
NEANT						
TOTAL BUDGETAIRES						
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Prov. pour risques et charges (2)						
NEANT						
Provision pour dépréciation (2)						
NEANT						
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES						

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

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

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS ETALEMENT DES PROVISIONS	A2 A3.1 A3.2

A3.2 - ETALEMENT DES PROVISIONS (1)

Nature	Objet	Montant total à constituer	Durée	Montant des provisions constituées au 01/01/2017	Provision constituée au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner
NEANT						

(1) Il s'agit des provisions figurant dans le tableau précédent "Etat des provisions" qui font l'objet d'un étalement.