

**COMMUNAUTE
D'AGGLOMERATION
DU
SAINT-
QUENTINOIS**

OBJET

**FINANCES - Compte
administratif du
budget annexe circuit
de la Communauté
d'agglomération du Saint
Quentinois pour l'exercice
2018.**

—

**RAPPORTEUR
M. le Quinzième
Vice-Président**

Date de convocation :
20/03/19

Date d'affichage :
09/04/19

Nombre de Conseillers
en exercice : 76

Quorum : 39

Nombre de Conseillers
présents ou représentés : 66

Nombre de Conseillers
votant : 65

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DES DELIBERATIONS**

Séance du 26 MARS 2019 à 18h00

en la salle des sports avenue Eric Jaulmes à 02100 ROUVROY.

Sont présents :

M. Xavier BERTRAND, M. Roland RENARD, Mme Frédérique MACAREZ, M. Guy DAMBRE, M. Jean-Marc WEBER, Mme Denise LEFEBVRE, M. Jérôme LECLERCQ, M. Alain VAN HYFTE, M. Jean-Michel BERTONNET, M. Christian MOIRET, Mme Agnès POTEL, M. Paul GIRONDE, M. Gilles GILLET, M. Michel BONO, M. Jean-Claude DUSANTER, M. Sylvain VAN HEESWYCK, M. Benoît LEGRAND, M. Jean-Marie ACCART, M. Roland MORTELLI, M. Alain RACHESBOEUF, M. Claude VASSET, Mme Danielle LANCO, M. Christian PIERRET, Mme Guylaine BROUTIN, Mme Patricia KUKULSKI, M. Jean-Marc BERTRAND, M. Bernard DESTOMBES, M. Hugues VAN MAELE, M. Jean-Marie GONDRY, M. Fabien BLONDEL, M. Elie BOUTROY, M. Jean-Pierre MENET, M. Patrick MERLINAT, M. Christophe FRANCOIS, Mme Anne CARDON, M. Philippe LEMOINE, Mme Monique RYO, Mme Françoise JACOB, M. Frédéric ALLIOT, M. Alexis GRANDIN, Mme Marie-Laurence MAITRE, Mme Monique BRY, M. Vincent SAVELLI, Mme Yvonne SAINT-JEAN, M. Bernard DELAIRE, M. Thomas DUDEBOUT, M. Philippe CAMELLE, Mme Mélanie MASSOT, Mme Carole BERLEMONT, M. Jacques HERY, M. Olivier TOURNAY, M. Roger LURIN, M. Michel LEFEBVRE, M. Denis LIESSE.

Monsieur Hugues DEMAREST suppléant de M. Richard TELATYNSKI, Mme Edith FOUCART suppléant de M. Paul PREVOST

Sont excusés représentés :

M. Jean-Louis GARDON représenté(e) par M. Jean-Marie GONDRY, M. Michel LANGLET représenté(e) par M. Jérôme LECLERCQ, M. Christian HUGUET représenté(e) par M. Alexis GRANDIN, M. Philippe VIGNON représenté(e) par Mme Monique RYO, M. Dominique FERNANDE représenté(e) par Mme Frédérique MACAREZ, Mme Sylvie ROBERT représenté(e) par Mme Denise LEFEBVRE, Mme Sylvette LEICHTNAM représenté(e) par Mme Agnès POTEL, M. Karim SAÏDI représenté(e) par Mme Yvonne SAINT-JEAN, Mme Sandrine DIDIER représenté(e) par Mme Mélanie MASSOT, Mme Marie-Anne VALENTIN représenté(e) par Mme Carole BERLEMONT

Absent(e)s :

Mme Colette BLEROT, M. Freddy GRZEZICZAK, Mme Myriam HARTOG, M. Damien NICOLAS, M. José PEREZ, Mme Djamila MALLIARD, M. Yannick LEJEUNE, Mme Sylvie SAILLARD, Mme Christine LEDORAY, M. Jean LEFEBVRE

Secrétaire de séance : Thomas DUDEBOUT

Le compte administratif, qui a pour objet de retracer l'exécution du budget et d'en dégager les résultats, est établi à l'aide de la comptabilité administrative

tenue par l'ordonnateur. Il constitue la balance de cette comptabilité et permet au Conseil d'en assurer le contrôle.

Pour 2018, le compte administratif s'établit comme suit :

	EXPLOITATION		INVESTISSEMENT	
	DEPENSES ou DEFICITS	RECETTES ou EXCEDENTS	DEPENSES ou DEFICITS	RECETTES ou EXCEDENTS
Résultats reportés			80 476,01	
Opérations de l'exercice	441 968,02	432 487,35	70 358,50	71 948,22
TOTAUX	441 968,02	432 487,35	150 834,51	71 948,22
Résultats de clôture	9 480,67		78 886,29	
Reste à réaliser				
Résultats définitifs	9 480,67		78 886,29	

Le déficit d'exploitation est de 9 480,67 euros, et le besoin de financement (déficit d'investissement) est de 78 886,29 euros.

C'est pourquoi, il est proposé au Conseil :

1°) d'approuver le compte administratif du budget annexe circuit pour l'exercice 2018 ;

2°) de constater les identités de valeurs avec les éléments communiqués par Monsieur le Trésorier de la Communauté d'agglomération concernant son compte de gestion.

DELIBERATION

Après en avoir délibéré, le Conseil communautaire, par 61 voix pour et 4 abstentions adopte le rapport présenté.

M. Xavier BERTRAND ne prend pas part au vote (par vote présent ou par pouvoir).

Se sont abstenu(e)s (par vote présent ou par pouvoir) : Mme Carole BERLEMONT, M. Jacques HERY, Mme Marie-Anne VALENTIN, M. Olivier TOURNAY.

Pour extrait conforme,



Le Président

Xavier BERTRAND

Accusé de réception - Ministère de l'intérieur

002-200071892-20190326-45068-DE-1-1

Acte certifié exécutoire

Réception par le préfet : 09/04/19

Publication : 09/04/19

Pour l'"Autorité Compétente"
par délégation

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
DÉPARTEMENT DE L' AISNE

COMMUNAUTÉ D'AGGLOMÉRATION DU SAINT-QUENTINOIS
AGRÉGÉ AU BUDGET PRINCIPAL DE LA CASQ

N° SIRET : 200 071 892 00059

POSTE COMPTABLE : TRESORÉRIE DE SAINT-QUENTIN MUNICIPALE

SERVICE PUBLIC LOCAL

M 4

COMPTE ADMINISTRATIF

Voté par nature

BUDGET ANNEXE CIRCUIT AUTOMOBILE

ANNÉE 2018

SOMMAIRE

Pages

I. Informations générales

B – Modalités de vote du budget 1

II. Présentation générale du budget

A1 – Vue d'ensemble – Sections 2

A2 – Vue d'ensemble – Section de Fonctionnement – Chapitres 3

A3 – Vue d'ensemble – Sections d'Investissement – Chapitres 4

B1 – Balance générale du budget – Dépenses 5

B2 – Balance générale du budget – Recettes 6

III. Vote du budget

A1 – Section de Fonctionnement – Détail des dépenses – Articles 7

A2 – Section de Fonctionnement – Détail des recettes – Articles 9

B1 – Section d'Investissement – Détail des dépenses – Articles 11

B2 – Section d'Investissement – Détail des recettes – Articles 13

A4 – Equilibre des opérations financières 15

IV. Annexes

A. Eléments du bilan

A1.1 – Etat de la dette – Détail des crédits de trésorerie	17
A1.2 – Etat de la dette – Répartition par nature de dette	18
A2.1 – Etat de la dette – Répartition des emprunts par structure de taux	22
A2.2 – État de la dette – Typologie de la répartition de l'encours	23

B. Engagement hors bilan

B2.1 – Situation des autorisations de programme et crédits de paiement	24
--	----

C. Autres éléments d'informations

Signatures

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	A

I - L'Assemblée délibérante a voté le présent compte administratif par nature :

- **au niveau du chapitre pour la section d'exploitation**
- **au niveau du chapitre pour la section d'investissement**
 - **sans les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B3**
 - **sans vote formel sur chacun des chapitres**

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

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

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 441 968,02	432 487,35	G-A	-9 480,67
	Section d'investissement (y compris les comptes 1064 et 1068)	B 70 358,50	71 948,22	H-B	1 589,72
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00	I 0,00		
	Report en section d'investissement (001)	D 80 476,01	J 0,00		
TOTAL (réalisations + reports)		P=A+B+C+D 592 802,53	Q=G+H+I+J 504 435,57	Q-P	-88 366,96
RESTES A REALISER A REPORTER EN N + 1 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00		
	Section d'investissement	F 0,00	L 0,00		
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	=E+F 0,00	=K+L 0,00		
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	A+C+E 441 968,02	G+I+K 432 487,35		-9 480,67
	Section d'investissement	B+D+F 150 834,51	H+J+L 71 948,22		-78 886,29
	TOTAL CUMULE	A+B+C+D+E+F 592 802,53	G+H+I+J+K+L 504 435,57		-88 366,96

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap. / art	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E 0,00	K 0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F 0,00	L 0,00

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

(2) Les restes à réaliser de la section d'exploitation correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines et 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).

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

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+VC)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	144 838,00	112 435,78	5 331,64		27 070,58
012	Charges de personnel et frais assimilés	356 000,00	297 430,14			58 569,86
	Total des dépenses de gestion courante	500 838,00	409 865,92	5 331,64		85 640,44
66	Charges financières	15 500,00	7 939,46	6 236,00		1 324,54
67	Charges exceptionnelles	14 600,00	12 595,00			2 005,00
	Total des dépenses réelles d'exploitation	530 938,00	430 400,38	11 567,64		88 969,98
023	Virement à la section d'investissement (4)	106 517,79				106 517,79
	Total des dépenses d'ordre d'exploitation	106 517,79				106 517,79
	TOTAL	637 455,79	430 400,38	11 567,64		195 487,77
Pour information						
D002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+VC)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
70	Ventes de produits fabriqués, prestations...	637 455,79	430 060,35			207 395,44
	Total des recettes de gestion courante	637 455,79	430 060,35			207 395,44
77	Produits exceptionnels		2 427,00			-2 427,00
	Total des recettes réelles d'exploitation	637 455,79	432 487,35			204 968,44
	TOTAL	637 455,79	432 487,35			204 968,44
Pour information						
R002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		0,00				

- (1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les crédits employés.
(2) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiens et aux dépréciations des comptes financiers.
(3) Ce chapitre n'existe pas en M49.
(4) DE 023 = RI 021; DI 040 = RE 042; RI 040 = DE 042; DI 041 = RI 041; DE 043 = RE 043.
(5) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44.
(6) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.
(7) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).
(8) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts BP+DM +RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
20	Immobilisations incorporelles	5 905,00	905,00		5 000,00
21	Immobilisations corporelles	28 405,00	10 896,01		17 508,99
	Total des dépenses d'équipement	34 310,00	11 801,01		22 508,99
16	Emprunts et dettes assimilées	63 680,00	58 557,49		5 122,51
	Total des dépenses financières	63 680,00	58 557,49		5 122,51
	Total des dépenses réelles d'investissement	97 990,00	70 358,50		27 631,50
	TOTAL	97 990,00	70 358,50		27 631,50
Pour information					
D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1		80 476,01			

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts BP+DM +RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
106	Réserves (8)	71 948,22	71 948,22		
	Total des recettes financières	71 948,22	71 948,22		
	Total des recettes réelles d'investissement	71 948,22	71 948,22		
021	Virement de la section de fonctionnement (4)	106 517,79			106 517,79
	Total des recettes d'ordre d'investissement	106 517,79			106 517,79
	TOTAL	178 466,01	71 948,22		106 517,79
Pour information					
R001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		0,00			

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

1 - Mandats émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

EXPLOITATION		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	117 767,42		117 767,42
012	Charges de personnel et frais assimilés	297 430,14		297 430,14
014	Atténuation de produits			
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>			
65	Autres charges de gestion courante			
66	Charges financières	14 175,46		14 175,46
67	Charges exceptionnelles	12 595,00		12 595,00
68	Dotations aux amort., aux dépréciations et aux prov.			
69	Impôts sur les bénéfices assimilés (4)			
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (5)</i>			
Dépenses de fonctionnement - Total		441 968,02		441 968,02
+				
D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1				0,00
=				
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES				441 968,02

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement			
14	<i>Provisions réglementées et amortissements dérogatoires</i>			
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>			
16	Rembt. d'emprunts (sauf 1688 non budgétaire)	58 557,49		58 557,49
18	Compte de liaison : affectation	(8)		
	Total des opérations d'équipement			
20	Immobilisations incorporelles (6)	905,00		905,00
21	Immobilisations corporelles (6)	10 896,01		10 896,01
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	(9)		
23	Immobilisations en cours (6)			
26	Partic. et créances rattachées à des partic.			
27	Autres immobilisations financières			
28	<i>Amortissements des immobilisations (reprises)</i>			
29	<i>Dépréciations des immobilisations</i>			
39	<i>Dépréciations des stocks et en-cours</i>			
45...1	Total des opérations pour compte de tiers (7)			
481	<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>			
3..	Stocks			
Dépenses d'investissement - Total		70 358,50		70 358,50
+				
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE N-1				80 476,01
=				
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES				150 834,51

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

(4) Ce chapitre n'existe pas en M49.

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

(6) Hors chapitres "opérations d'équipement".

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuation de charges			
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>			
70	Ventes de produits fabriqués, prestations ...	430 060,35		430 060,35
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>			
72	<i>Production immobilisée</i>			
73	Produits issus de la fiscalité (8)			
74	Subventions d'exploitation			
75	Autres produits de gestion courante			
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels	2 427,00		2 427,00
78	Reprises sur amortissements et provisions			
79	<i>Transferts de charges</i>			
Recettes d'exploitation- Total		432 487,35		432 487,35

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

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	=	432 487,35
---	---	-------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)			
13	Subventions d'investissement			
14	<i>Provisions réglementées et amortissements dérogatoires</i>			
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budg.)			
18	Compte de liaison : affectation			
20	Immobilisations incorporelles			
21	Immobilisations corporelles			
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
26	Partic. et créances rattachées à des partic.			
27	Autres immobilisations financières			
28	<i>Amortissements des immobilisations</i>			
29	<i>Dépréciation des immobilisations (5)</i>			
39	<i>Dépréciation des stocks et en-cours (5)</i>			
45...2	Opérations pour compte de tiers (7)			
481	<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>			
3..	Stocks			
Recettes d'investissement - Total				

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

AFFECTATION AUX COMPTES 106	+	71 948,22
------------------------------------	---	------------------

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	=	71 948,22
---	---	------------------

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

III
A1

Chap/ art. (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ VC)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2)	144 838,00	112 435,78	5 331,64		27 070,58
60223	FOURNITURES D'ATELIERS ET D'USINES	750,00				750,00
60224	FOURNITURES DE GARAGE - REMBOURSEMENT A LA VILLE	1 209,00				1 209,00
6042	ACHAT DE PRESTATION DE SERVICES	572,80	-208,31	520,00		261,11
60611	EAU ET ASSAINISSEMENT	485,39	298,65			186,74
60612	ENERGIE - ELECTRICITE	6 650,00	4 655,01			1 994,99
60623	ALIMENTATION	168,80				168,80
60624	PRODUITS DE TRAITEMENT - REMBOURSEMENT A LA VILLE	900,00				900,00
60631	PRODUITS D'ENTRETIEN - REMBOURSEMENT A LA VILLE	700,00				700,00
60632	FOURNITURES PETIT EQUIPEMENT	8 754,80	6 128,96	1 761,64		864,20
60633	FOURNITURE DE VOIRIE - REMBOURSEMENT A LA VILLE	300,00				300,00
60636	ACHAT DE VÊTEMENTS	1 758,73	1 713,20			45,53
6066	CARBURANTS - REMBOURSEMENT A LA VILLE	1 580,00				1 580,00
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	2 314,87	2 314,87			
611	CONTRATS DE PRESTATIONS DE SERVICES AVEC DES ENTREPRISES	10 395,08	10 038,00			357,08
6135	LOCATIONS MOBILIERES - BARNUM ET ALGECO	24 615,83	20 878,02	3 050,00		687,81
61521	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BATIMENTS PUBLICS	3 200,00	287,73			2 912,27
61551	ENTRETIEN, REPARATIONS SUR BIENS MOBILIERS-MATERIEL ROULANT	729,00	703,09			25,91
61558	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BIENS MOBILIERS-AUTRES	450,00	450,00			
6156	MAINTENANCE	900,00	200,00			700,00
6161	PRIMES D'ASSURANCES - MULTIRISQUES - RESPONSABILITE CIVILE	9 105,00	3 793,27			5 311,73
618	DIVERS - SERVICES EXTERIEURS	875,00	790,00			85,00
6228	DIVERSES REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES HONORAIRES	626,70	314,60			312,10
6236	CATALOGUES ET IMPRIMES	1 000,00				1 000,00
6238	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES - DIVERS	2 385,00	186,67			2 198,33
6251	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	100,00				100,00
6256	MISSIONS	200,00				200,00
6281	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS...)	1 000,00	1 000,00			
6287	REMBOURSEMENT DE FRAIS	112,00	93,02			18,98
635111	COTISATION FONCIERE DES ENTREPRISES	500,00				500,00
63512	TAXES FONCIERES	62 500,00	58 799,00			3 701,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	356 000,00	297 430,14			58 569,86
6331	VERSEMENT DE TRANSPORT	500,00	1 009,75			-509,75
6332	COTISATIONS VERSEES AU FONDS NATIONAL D'AIDE AU LOGEMENT	500,00	841,42			-341,42
6336	COTISATIONS CENTRES NATIONAL ET DE GESTION FONCTION PUBLIQUE	1 000,00	1 514,56			-514,56
6411	SALAIRES, APPOINTEMENTS, COMMISSIONS DE BASE	176 800,00	166 964,86			9 835,14
6413	PRIMES ET GRATIFICATIONS - VACATAIRES	25 000,00				25 000,00
6414	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	50 000,00	45 250,97			4 749,03
6415	SUPPLEMENT FAMILIAL	700,00	1 957,72			-1 257,72
6451	COTISATIONS A L'U.R.S.S.A.F.	30 000,00	28 469,60			1 530,40
6453	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	35 000,00	48 841,59			-13 841,59
6454	COTISATIONS AUX A.S.S.E.D.I.C.	35 000,00	883,89			34 116,11
6458	COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX		1 695,78			-1 695,78
6478	AUTRES CHARGES SOCIALES DIVERSES	1 500,00				1 500,00
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		500 838,00	409 865,92	5 331,64		85 640,44
66	Charges financières (b)	15 500,00	7 939,46	6 236,00		1 324,54
66111	INTERETS REGLES A L'ECHEANCE	15 500,00	16 332,18			-832,18
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE Calcul du 66112 (2) Montant des ICNE de l'exercice = Montant de l'exercice N-1 =		-8 392,72	6 236,00		2 156,72
67	Charges exceptionnelles (c)	14 600,00	12 595,00			2 005,00
6718	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	50,00	50,00			

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES					A1
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	14 500,00	12 495,00		2 005,00
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	50,00	50,00		
TOTAL DES DEPENSES REELLES =(a)+(b)+(c)+(d)+(e)+(f)		530 938,00	430 400,38	11 567,64	88 969,98

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Sauf le compte 621 retracé au sein du chapitre 012.
(3) Ce compte est uniquement ouvert en M41.
(4) Ce compte est uniquement ouvert en M43 et en M44.
(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.
(6) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers
(7) Ce chapitre n'existe pas en M49.

Chap/ art. (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ VC)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
023	<i>Virement à la section d'investissement</i>	106 517,79				106 517,79
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		106 517,79				106 517,79
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		106 517,79				106 517,79
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		637 455,79	430 400,38	11 567,64		195 487,77
Pour information D002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DE 042 = R1 040.
(3) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(4) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié

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

Chap/ art. (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+VC)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
70	Ventes de produits fabriqués, prestations ...	637 455,79	430 060,35			207 395,44
7078	VENTES DE MARCHANDISES - AUTRES MARCHANDISES - GOODIES		676,29			-676,29
7083	LOCATIONS DIVERSES	490 455,79	306 234,06			184 221,73
7084	MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL FACTUREE AU BUDGET PRINCIPAL	127 000,00	123 150,00			3 850,00
7087	REMBOURSEMENT DE FRAIS SUR VENTE DE REPAS	20 000,00				20 000,00
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = (70+73+74+75+013)		637 455,79	430 060,35			207 395,44

	Calcul du 7622 Montant des ICNE de l'exercice = Montant de l'exercice N-1 =					
77	Produits exceptionnels (c)		2 427,00			-2 427,00
778	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		2 427,00			-2 427,00
TOTAL RECETTES REELLES = a+b+c+d		637 455,79	432 487,35			204 968,44

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

(2) Cet article n'existe pas en M49.

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

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

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF						III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES						A2
Chap/ art. (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+VC)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		637 455,79	432 487,35			204 968,44

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RE 042 = DI 040, RE 043=DE 043.
(3) Si la régie a opté pour les provisions budgétaires.
(4) Inscrit en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

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

Chap/ art. (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	5 905,00	905,00		5 000,00
2051	CONCESSIONS ET DROITS ASSIMILES	5 905,00	905,00		5 000,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	28 405,00	10 896,01		17 508,99
2135	INSTALLATIONS GENERALES AGENCEMENTS AMENAGEMENTS CONSTRUCTIO	7 975,00	4 645,00		3 330,00
2155	OUTILLAGE INDUSTRIEL	1 775,28	1 426,00		349,28
2183	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	5 000,00			5 000,00
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 654,72	4 825,01		8 829,71
	Opérations d'équipement n° (3)				
	Total des dépenses d'équipement	34 310,00	11 801,01		22 508,99
16	Emprunts et dettes assimilées	63 680,00	58 557,49		5 122,51
1641	EMPRUNTS EN EUROS	63 680,00	58 557,49		5 122,51
	Total des dépenses financières	63 680,00	58 557,49		5 122,51
45...1	Opérations pour compte de tiers n° (4)				
TOTAL DEPENSES REELLES		97 990,00	70 358,50		27 631,50

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

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

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

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

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

Chap/ art. (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		97 990,00	70 358,50		27 631,50
Pour information D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1		80 476,01			

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.
(3) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 040 = RE 042.
(4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

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

Chap/ art. (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
10	Dotations, fonds divers et réserves	71 948,22	71 948,22		
1068	AUTRES RESERVES	71 948,22	71 948,22		
	Total des recettes financières	71 948,22	71 948,22		
45...2	Opérations pour compte de tiers n° (2)				
	TOTAL DES RECETTES REELLES	71 948,22	71 948,22		

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

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les titres émis et les restes à réaliser au 31/12. Si le montant est négatif, alors les réalisations sont supérieures aux recettes votées.

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

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

Chap/ art. (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
<i>021</i>	<i>Virement de la section d'exploitation</i>	<i>106 517,79</i>			<i>106 517,79</i>
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		106 517,79			106 517,79
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		106 517,79			106 517,79
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		178 466,01	71 948,22		106 517,79
Pour information					
R001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		0,00			

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les titres émis et les restes à réaliser au 31/12
(3) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RI 040 = DE 042.
(4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.
(6) Inscrire 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	A4.1
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES	

A4.1 - DETAIL DES OPERATIONS FINANCIERES EN DEPENSES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats ou titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
DEPENSES TOTALES (I) = A+B+C+D		63 680,00	I 58 557,49	0,00	5 122,51
HORS CHARGES TRANSFEREES II = A+B+C		63 680,00	II 58 557,49	0,00	5 122,51
16	Emprunts et dettes assimilées hors 16449 et 166 (A)	63 680,00	58 557,49	0,00	5 122,51
1641	EMPRUNTS EN EUROS	63 680,00	58 557,49		5 122,51
Autres dépenses financières (sous-total) (B)		0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (versements)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (remboursements)	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
Transferts entre sections = C+D		0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Reprises sur autofinancement antérieur : (C) (2)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Charges transférées (D) = E+F+G</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices (E)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Production immobilisée (F)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Stocks et en-cours (G)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

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

(2) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires, ainsi que pour les reprises des dépréciations des immobilisations ou des stocks.

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

A4.2 - DETAIL DES OPERATIONS FINANCIERES EN RECETTES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = G+H+J+K		178 466,01	III 71 948,22		
Ressources propres externes (G)		71 948,22	71 948,22	0,00	0,00
1068	AUTRES RESERVES	71 948,22	71 948,22		
Autres recettes financières (H)		0,00	0,00	0,00	0,00
Transferts entre sections (J)		0,00	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation (K)	106 517,79			

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

(2) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires, ainsi que pour les reprises des dépréciations des immobilisations ou des stocks.

D 001	Déficit d'investissement reporté	80 476,01
R 001	Excédent d'investissement reporté	0,00
R 1064	Réserves réglementées (affectation des plus-values de cessions)	0,00
R 1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	71 948,22

	Montant	
Dépenses financières (hors dépenses des c/16449 et c/166)	I+D001	139 033,50
Recettes financières	III+R001+R1064+R1068	143 896,44
Solde des opérations financières	(III+R001+R1064+R1068)-(I+D001) (1)	4 862,94
Solde net hors charges transférées (2)	(III+R001+R1064+R1068)-(II+D001) (1)	4 862,94

(1) Indiquer le signe algébrique

(2) Ces charges pouvant être financées par emprunt.

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 01/01/2018	Montant des tirages 2018	Montant des remboursements 2018		Encours restant dû au 31/12/2018
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
5191 Avances du trésor						
...						
5192 Avances de trésorerie						
...						
51931 Lignes de trésorerie						
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
...						
519 Crédits de trésorerie (Total)						

(1) Circulaire n°NOR/INT/B/89/00071/C du 22/2/1989.

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

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

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

A1.2 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)														
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)					1 140 078,00									
1641 Emprunts en euros (total)					1 140 078,00									
1153901000	CREDIT AGRICOLE	01/08/2001	05/09/2001	05/09/2017	285 842,00	F	Taux fixe à 0.25 %	0,25	0,25	EUR	A	P	O	A-1
46993601000	CREDIT AGRICOLE	24/02/2003	01/01/2017	05/04/2017	76 000,00	F	Taux fixe à 4.4 %	4,40	4,40	EUR	A	P	O	A-1
5046610	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	08/06/2014	01/01/2017	01/07/2017	372 000,00	V	Livret A + 1	1,75	1,75	EUR	A	P	O	A-1
7423061	CAISSE D'EPARGNE	02/06/2008	01/01/2017	25/08/2017	178 000,00	F	Taux fixe à 4.54 %	4,54	4,54	EUR	A	P	O	A-1
7562981	CAISSE D'EPARGNE	30/07/2009	01/01/2017	25/08/2017	50 000,00	F	Taux fixe à 4.7 %	4,70	4,70	EUR	A	P	O	A-1
98345390136	CREDIT AGRICOLE	26/05/2008	18/05/2009	05/06/2017	178 236,00	F	Taux fixe à 4.54 %	4,54	4,54	EUR	A	P	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)														
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)														
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)														
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)														
1671 Avances consolidées du Trésor (total)														
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)														
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)														
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)														
1678 Autres emprunts et dettes (total)														
168 Emprunts et dettes assimilées (Total)														

1681 Autres emprunts (total)														
1682 Bons à moyen terme négociables (total)														
1687 Autres dettes (total)														
Total général					1 140 078,00									

(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 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/2018											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/2018	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 au 31/12/2018 (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)												
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)				630 079,25					63 674,82	15 469,85		6 236,00
1641 Emprunts en euros (total)				630 079,25					63 674,82	15 469,85		6 236,00
1153901000	N		A-1	151 489,64	12,68	F	Taux fixe à 0.25 %	0,25	11 450,65	407,35		120,98
46993601000	N		A-1	0,00	0	F	Taux fixe à 4.4 %	4,45	6 731,93	296,20		
5046610	N		A-1	308 545,36	15,5	V	Livret A + 1	1,75	16 587,02	5 689,82		2 684,77
7423061	N		A-1	72 879,56	4,65	F	Taux fixe à 4.54 %	4,53	12 733,06	3 886,81		1 148,86
7562981	N		A-1	24 188,45	5,65	F	Taux fixe à 4.7 %	4,69	3 422,23	1 297,70		394,74
98345390136	N		A-1	72 976,24	4,43	F	Taux fixe à 4.54 %	4,53	12 749,93	3 891,97		1 886,64
1643 Emprunts en devises (total)												
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)												
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)												
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)												
1671 Avances consolidées du Trésor (total)												
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)												
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)												
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)												
1678 Autres emprunts et dettes (total)												
168 Emprunts et dettes assimilées (Total)												
1681 Autres emprunts (total)												
1682 Bons à moyen terme négociables (total)												

1687 Autres dettes (total)												
Total général		0,00		630 079,25					63 674,82	15 469,85	0,00	6 236,00

(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 l'index en cours au 31/12/2018 après opérations de couverture.

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX	A2.1

A2.1 - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/2018 (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 de taux d'intérêt au 31/12/2018 (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)														
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)														
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)														
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)														
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)														
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)														
TOTAL GENERAL														

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

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

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

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6).

1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

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

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

(7) Coût de sortie : Indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/2018.

(8) Montant, index ou formule.

(9) Indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

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

(11) Indiquer les intérêts reçus au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 778.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS	A2.2

A2.2 - TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

	Indices sous-jacents	(1) Indices zone euros	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
Structure							
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	5					
	% de l'encours	100,00%					
	Montant en euros	630 079 €					
(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 structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

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

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

DEPENSES - CIRCUIT AUTOMOBILE

N° ou intitulé de l'AP		MONTANT DES AP			MONTANT DES CP			
		Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N et nouvelles AP	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 1/1/N)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N	Crédits de paiement réalisés durant l'exercice N	Restes à financer (exercice au-delà de N)
2017 - A.CIRCA	CIRCUIT CLEF DES CHAMPS	34 310,00	0,00	34 310,00	0,00	34 810,00	6 744,00	0,00
		34 310,00	0,00	34 310,00	0,00	34 810,00	6 744,00	0,00