

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	9 293 522,60	G	10 671 370,40	G-A	1 377 847,80
	Section d'investissement	B	5 975 311,51	H	4 878 527,64	H-B	-1 096 783,87

		+	+		
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C	0,00 (si déficit)	I	2 285 028,71 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	509 018,82 (si déficit)	J	0,00 (si excédent)

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D	15 777 852,93	Q= G+H+I+J	17 834 926,75	=Q-P	2 057 073,82

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	2 902 716,88	L	2 596 980,20
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	2 902 716,88	= K+L	2 596 980,20

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E	9 293 522,60	= G+I+K	12 956 399,11		3 662 876,51
	Section d'investissement	= B+D+F	9 387 047,21	= H+J+L	7 475 507,84		-1 911 539,37
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	18 680 569,81	= G+H+I+J+K+L	20 431 906,95		1 751 337,14

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre		
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E	0,00	K	0,00
011	Charges à caractère général		0,00		
012	Charges de personnel, frais assimilés		0,00		
014	Atténuations de produits		0,00		
65	Autres charges de gestion courante		0,00		
66	Charges financières		0,00		
67	Charges exceptionnelles		0,00		
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés		0,00		
70	Ventes produits fabriqués, prestations				0,00
73	Produits issus de la fiscalité				0,00
74	Subventions d'exploitation				0,00
75	Autres produits de gestion courante				0,00
013	Atténuations de charges				0,00
76	Produits financiers				0,00
77	Produits exceptionnels				0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F	2 902 716,88	L	2 596 980,20
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00		609 426,67

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
13	Subventions d'investissement	0,00	1 943 946,04
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
1009	Opération d'équipement n° 1009	0,00	
1019	Opération d'équipement n° 1019	0,00	
1029	Opération d'équipement n° 1029	0,00	
1039	Opération d'équipement n° 1039	0,00	
1049	Opération d'équipement n° 1049	0,00	
122	Opération d'équipement n° 122	0,00	
126	Opération d'équipement n° 126	155 490,34	
166	Opération d'équipement n° 166	154 761,96	
167	Opération d'équipement n° 167	314 721,14	
168	Opération d'équipement n° 168	721 787,46	
169	Opération d'équipement n° 169	1 052 608,46	
170	Opération d'équipement n° 170	492 449,14	
95	Opération d'équipement n° 95	10 898,38	
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	43 607,49

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

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

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

(3) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en recettes qu'en dépenses.

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

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	3 631 002,00	3 189 067,70	307 354,68	0,00	134 579,62
012	Charges de personnel, frais assimilés	2 362 343,00	2 310 251,60	0,00	0,00	52 091,40
014	Atténuations de produits	1 007,00	1 007,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	219 665,64	214 648,21	0,00	0,00	5 017,43
Total des dépenses de gestion courante		6 214 017,64	5 714 974,51	307 354,68	0,00	191 688,45
66	Charges financières	205 000,00	135 228,43	52 479,82	0,00	17 291,75
67	Charges exceptionnelles	120 700,00	43 728,20	0,00	0,00	76 971,80
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	225 000,00	0,00			225 000,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		6 764 717,64	5 893 931,14	359 834,50	0,00	510 952,00
023	Virement à la section d'investissement (4)	3 298 718,71				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	3 140 000,00	3 039 756,96			100 243,04
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		6 438 718,71	3 039 756,96			3 398 961,75
TOTAL		13 203 436,35	8 933 688,10	359 834,50	0,00	3 909 913,75
Pour information		0,00				
D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1						

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	10 986,96	0,00	0,00	-10 986,96
70	Ventes produits fabriqués, prestations	10 153 162,00	7 348 609,81	2 646 315,66	0,00	158 236,53
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	107 500,00	1 260,00	0,00	0,00	106 240,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		10 260 662,00	7 360 856,77	2 646 315,66	0,00	253 489,57
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	18 935,53	0,00	0,00	-18 935,53
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	198 745,64	198 745,64			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		10 459 407,64	7 578 537,94	2 646 315,66	0,00	234 554,04
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	459 000,00	446 516,80			12 483,20
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		459 000,00	446 516,80			12 483,20
TOTAL		10 918 407,64	8 025 054,74	2 646 315,66	0,00	247 037,24
Pour information		2 285 028,71				
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1						

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts desquels il convient de soustraire les crédits employés.

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

(3) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(4) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

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

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00
	Total des opérations d'équipement	7 945 656,24	4 312 174,62	2 902 716,88	730 764,74
	Total des dépenses d'équipement	7 985 656,24	4 312 174,62	2 902 716,88	770 764,74
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	3 012 399,71	1 216 620,09	0,00	1 795 779,62
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	Total des dépenses financières	3 012 399,71	1 216 620,09	0,00	1 795 779,62
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	10 998 055,95	5 528 794,71	2 902 716,88	2 566 544,36
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	459 000,00	446 516,80		12 483,20
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	459 000,00	446 516,80		12 483,20
	TOTAL	11 457 055,95	5 975 311,51	2 902 716,88	2 579 027,56
	Pour information	509 018,82			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	1 916 734,06	21 890,42	1 943 946,04	-49 102,40
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	919 999,00	159 999,94	0,00	759 999,06
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00
	Total des recettes d'équipement	2 876 733,06	181 890,36	1 943 946,04	750 896,66
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 433 963,76	469 004,54	609 426,67	355 532,55
106	Réserves (5)	1 170 308,70	1 170 308,70	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	46 350,54	17 567,08	43 607,49	-14 824,03
	Total des recettes financières	2 650 623,00	1 656 880,32	653 034,16	340 708,52
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	5 527 356,06	1 838 770,68	2 596 980,20	1 091 605,18
021	Virement de la section d'exploitation (2)	3 298 718,71			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	3 140 000,00	3 039 756,96		100 243,04
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	6 438 718,71	3 039 756,96		3 398 961,75
	TOTAL	11 966 074,77	4 878 527,64	2 596 980,20	4 490 566,93
	Pour information	0,00			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

- (1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les crédits employés.
- (2) *DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.*
- (3) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.
- (4) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).
- (5) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	3 496 422,38		3 496 422,38
012	Charges de personnel, frais assimilés	2 310 251,60		2 310 251,60
014	Atténuations de produits	1 007,00		1 007,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	214 648,21		214 648,21
66	Charges financières	187 708,25	0,00	187 708,25
67	Charges exceptionnelles	43 728,20	0,00	43 728,20
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	3 039 756,96	3 039 756,96
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
	Dépenses d'exploitation – Total	6 253 765,64	3 039 756,96	9 293 522,60

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

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	9 293 522,60
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	446 516,80	446 516,80
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	1 216 620,09	0,00	1 216 620,09
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	4 312 174,62		4 312 174,62
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations(reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Dépenses d'investissement –Total	5 528 794,71	446 516,80	5 975 311,51

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	509 018,82
--	-------------------

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	6 484 330,33
--	---------------------

- (1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.
 (2) Voir liste des opérations d'ordre.
 (3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).
 (4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
 (5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
 (6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».
 (7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	10 986,96		10 986,96
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	9 994 925,47		9 994 925,47
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	1 260,00		1 260,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00		0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	18 935,53	446 516,80	465 452,33
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	198 745,64	0,00	198 745,64
79	Transferts de charges		0,00	0,00
	Recettes d'exploitation – Total	10 224 853,60	446 516,80	10 671 370,40

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	2 285 028,71
---	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	12 956 399,11
---	----------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	469 004,54	0,00	469 004,54
13	Subventions d'investissement	21 890,42	0,00	21 890,42
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	159 999,94	0,00	159 999,94
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	17 567,08	0,00	17 567,08
28	Amortissement des immobilisations		3 039 756,96	3 039 756,96
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481			0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Recettes d'investissement – Total	668 461,98	3 039 756,96	3 708 218,94

+

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

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	1 170 308,70
------------------------------------	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	4 878 527,64
---	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

(5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

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

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.