

21260096900068

CLERIEUX - Budget Locaux professionnels

POSTE COMPTABLE : ROMANS

SERVICE PUBLIC LOCAL

M4

BUDGET PRIMITIF

BUDGET BP 2024 Locaux Professionnels

ANNEE 2024

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 garanties 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 | |
| C4 - Présentation agrégée du budget principal du SPIC et des budgets annexes | 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) | 116 188,86 | 23 210,00 |
| + | | + | + |
| R E P O R T S | RESTES A REALISER (R.A.R.) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2) | | |
| | 002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2) | | 92 978,86 |
| = | | = | = |
| TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3) | | 116 188,86 | 116 188,86 |

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) | 58 100,00 | 151 078,86 |
| + | | + | + |
| R E P O R T S | RESTES A REALISER (R.A.R.) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2) | | |
| | 001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2) | 92 978,86 | |
| = | | = | = |
| TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3) | | 151 078,86 | 151 078,86 |

TOTAL

| | | |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| TOTAL DU BUDGET (3) | 267 267,72 | 267 267,72 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|

(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 2023 | Propositions nouvelles | VOTE | TOTAL (= RAR + vote) |
|---|--|-------------------------------|------------------------|------------------------|-------------|----------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 3 700,00 | | 33 500,00 | | |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | | | | | |
| 014 | Atténuations de produits | | | | | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 500,00 | | 5 000,00 | | |
| Total des dépenses de gestion des services | | 4 200,00 | 0,00 | 38 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Charges financières | 9 500,00 | | 7 900,00 | | |
| 67 | Charges exceptionnelles | | | | | |
| 68 | Dotations aux amortissements, dépréc. | | | 10 000,00 | | |
| 69 | Impôts sur les bénéfices et assimilés | | | | | |
| 022 | Dépenses imprévues | 1 000,00 | | 2 488,86 | | |
| Total des dépenses réelles d'exploitation | | 14 700,00 | 0,00 | 58 888,86 | 0,00 | 0,00 |
| 023 | Virement à la section d'investissement (1) | 92 573,54 | | 28 300,00 | | |
| 042 | Opé. d'ordre transfert entre sections (2) | 29 000,00 | | 29 000,00 | | |
| 043 | Opé. d'ordre intérieur de la sect. d'exp. | | | | | |
| Total des dépenses d'ordre d'exploitation | | 121 573,54 | 0,00 | 57 300,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | 136 273,54 | 0,00 | 116 188,86 | 0,00 | 0,00 |

+

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

=

| | |
|---|-------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES | 0,00 |
|---|-------------|

RECETTES D'EXPLOITATION

| Chap. | Libellé | Pour mémoire budget précédent | Restes à réaliser 2023 | Propositions nouvelles | VOTE | TOTAL (= RAR + vote) |
|---|--|-------------------------------|------------------------|------------------------|-------------|----------------------|
| 013 | Atténuations de charges | | | | | |
| 70 | Produits des services, domaine et vent | | | | | |
| 74 | Subventions d'exploitation | | | | | |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 17 304,00 | | 14 810,00 | | |
| Total des recettes de gestion des services | | 17 304,00 | 0,00 | 14 810,00 | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Produits financiers | | | | | |
| 77 | Produits exceptionnels | 142 043,56 | | | | |
| 78 | Reprises sur amortissements, dépréc. & | | | | | |
| Total des recettes réelles d'exploitation | | 159 347,56 | 0,00 | 14 810,00 | 0,00 | 0,00 |
| 042 | Opé. ordre transfert entre sections (2) | 8 400,00 | | 8 400,00 | | |
| 043 | Opé. ordre intérieur de la sect. d'exp.(| | | | | |
| Total des recettes d'ordre d'exploitation | | 8 400,00 | 0,00 | 8 400,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | 167 747,56 | 0,00 | 23 210,00 | 0,00 | 0,00 |

+

| | |
|---|------------------|
| R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE | 92 978,86 |
|---|------------------|

=

| | |
|---|------------------|
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES | 92 978,86 |
|---|------------------|

Pour information :

| | |
|---|-------------|
| AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (1) | 0,00 |
|---|-------------|

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 2023 | Propositions nouvelles | VOTE | TOTAL (= RAR + vote) |
|---|--|-------------------------------|------------------------|------------------------|-------------|----------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles | | | | | |
| 21 | Immobilisations corporelles | 4 050,00 | | 10 000,00 | | |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | | | | | |
| 23 | Immobilisations en cours | | | | | |
| | Total des opérations d'équipement | | | | | |
| Total des dépenses d'équipement | | 4 050,00 | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | | | | | |
| 13 | Subventions d'investissement reçues | | | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés | 36 800,00 | | 36 300,00 | | |
| 18 | Compte de liaison : affectation (BA, régie) | | | | | |
| 26 | Participations et créances ratt. à des particip. | | | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | | | |
| 020 | Dépenses imprévues | | | 3 400,00 | | |
| Total des dépenses financières | | 36 800,00 | 0,00 | 39 700,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45... | Total des opé. pour le compte de tiers | | | | | |
| Total des dépenses réelles d'invest. | | 40 850,00 | 0,00 | 49 700,00 | 0,00 | 0,00 |
| 040 | Opé. d'ordre de transfert entre sections | 8 400,00 | | 8 400,00 | | |
| 041 | Opérations patrimoniales | | | | | |
| Total des dépenses d'ordre d'invest. | | 8 400,00 | 0,00 | 8 400,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | 49 250,00 | 0,00 | 58 100,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|--|----------|------------------|
| D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE | + | 92 978,86 |
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | = | 92 978,86 |

RECETTES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Pour mémoire budget précédent | Restes à réaliser 2023 | Propositions nouvelles | VOTE | TOTAL (= RAR + vote) |
|---|--|-------------------------------|------------------------|------------------------|-------------|----------------------|
| 13 | Subventions d'investissement reçues | | | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés (sf 165) | | | | | |
| 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 | | | 92 978,86 | | |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 900,00 | | 800,00 | | |
| 18 | Compte de liaison : affectation (BA, régie) | | | | | |
| 26 | Participations et créances ratt. à des particip. | | | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | | | |
| Total des recettes financières | | 900,00 | 0,00 | 93 778,86 | 0,00 | 0,00 |
| 45... | Total des opé. pour le compte de tiers | | | | | |
| Total des recettes réelles d'invest. | | 900,00 | 0,00 | 93 778,86 | 0,00 | 0,00 |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | 92 573,54 | | 28 300,00 | | |
| 040 | Opé. d'ordre de transferts entre sections | 29 000,00 | | 29 000,00 | | |
| 041 | Opérations patrimoniales | | | | | |
| Total des recettes d'ordre d'invest. | | 121 573,54 | 0,00 | 57 300,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | 122 473,54 | 0,00 | 151 078,86 | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|--|----------|-------------|
| R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE | + | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | = | 0,00 |

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) | 48 900,00 |
|--|------------------|

(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 | 33 500,00 | | 33 500,00 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | | | |
| 014 | Atténuations de produits | | | |
| 60 | <i>Achats et variations de stocks</i> | | | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 5 000,00 | | 5 000,00 |
| 66 | Charges financières | 7 900,00 | | 7 900,00 |
| 67 | Charges exceptionnelles | | | |
| 68 | Dotations aux amortissements, dépréc. & provisions | 10 000,00 | 29 000,00 | 39 000,00 |
| 69 | Impôts sur les bénéfices et assimilés | | | |
| 71 | <i>Production stockée (ou déstockage)</i> | | | |
| 022 | Dépenses imprévues | 2 488,86 | | 2 488,86 |
| 023 | <i>Virement à la section d'investissement</i> | | 28 300,00 | 28 300,00 |
| Dépenses d'exploitation - Total | | 58 888,86 | 57 300,00 | 116 188,86 |

+

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

=

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES | 116 188,86 |
|---|-------------------|

| | INVESTISSEMENT | Opérations réelles | Opérations d'ordre | TOTAL |
|--|---|--------------------|--------------------|------------------|
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | | | |
| 13 | Subventions d'investissement reçues | | 8 400,00 | 8 400,00 |
| 14 | <i>Provisions réglementées</i> | | | |
| 15 | <i>Provisions pour risques et charges</i> | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés (sf 1688 non budgétaire) | 36 300,00 | | 36 300,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectation (BA, régie) | | | |
| | Total des opérations d'équipement | | | |
| 20 | Immobilisations incorporelles | | | |
| 21 | Immobilisations corporelles | 10 000,00 | | 10 000,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | | | |
| 23 | Immobilisations en cours | | | |
| 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 | 3 400,00 | | 3 400,00 |
| Dépenses d'investissement - Total | | 49 700,00 | 8 400,00 | 58 100,00 |

+

| | |
|--|------------------|
| D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE | 92 978,86 |
|--|------------------|

=

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 151 078,86 |
|---|-------------------|

| | |
|---|-----------|
| 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 | | | |
| 71 | Production stockée (ou déstockage) | | | |
| 72 | Production immobilisée | | | |
| 74 | Subventions d'exploitation | | | |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 14 810,00 | | 14 810,00 |
| 76 | Produits financiers | | | |
| 77 | Produits exceptionnels | | 8 400,00 | 8 400,00 |
| 78 | Reprises sur amortissements, dépréc. & provisions | | | |
| 79 | Transferts de charges | | | |
| Recettes d'exploitation - Total | | 14 810,00 | 8 400,00 | 23 210,00 |

+

| | |
|---|------------------|
| R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE | 92 978,86 |
|---|------------------|

=

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES | 116 188,86 |
|---|-------------------|

| | 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) | 800,00 | | 800,00 |
| 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 | | 29 000,00 | 29 000,00 |
| 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 | | 28 300,00 | 28 300,00 |
| Recettes d'investissement - Total | | 800,00 | 57 300,00 | 58 100,00 |

+

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

+

| | |
|------------------------------------|------------------|
| AFFECTATION AUX COMPTES 106 | 92 978,86 |
|------------------------------------|------------------|

=

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 151 078,86 |
|---|-------------------|

BUDGET ANNEXE - OPERATIONS ET SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA

SECTION D'EXPLOITATION - DEPENSES

| Chap. / Art. | Libellé | Pour mémoire budget précédent | Propositions nouvelles | Vote |
|---|--|-------------------------------|------------------------|-------------|
| 011 | Charges à caractère général | 3 700,00 | 33 500,00 | |
| 611 | Sous-traitance générale | 200,00 | | |
| 61521 | Bâtiments publics | | 29 000,00 | |
| 6161 | Assurances multirisques | 1 500,00 | 1 000,00 | |
| 63512 | Taxes foncières | 2 000,00 | 3 500,00 | |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | | | |
| 014 | Atténuations de produits | | | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 500,00 | 5 000,00 | |
| 6541 | Créances admises en non-valeur | 500,00 | 5 000,00 | |
| 66 | Charges financières | 9 500,00 | 7 900,00 | |
| 66111 | Intérêts réglés à l'échéance | 9 500,00 | 7 600,00 | |
| 66112 | Intérêts - Rattachement des ICNE ICNE de l'exercice N | | 300,00 | |
| 67 | Charges exceptionnelles | | | |
| 68 | Dotations aux amortissements, dépréc. & | | 10 000,00 | |
| 6815 | Dot.aux prov. pour risques& charges d'expl | | 10 000,00 | |
| 69 | Impôts sur les bénéfices et assimilées | | | |
| 022 | Dépenses imprévues | 1 000,00 | 2 488,86 | |
| TOTAL DES OPERATIONS REELLES | | 14 700,00 | 58 888,86 | 0,00 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 92 573,54 | 28 300,00 | |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entre se | 29 000,00 | 29 000,00 | |
| 6811 | Dot.aux amort.des immo.incorporelles & co | 29 000,00 | 29 000,00 | |
| 043 | Opérations d'ordre à l'intérieur de la sec | | | |
| TOTAL DES OPERATIONS D'ORDRE | | 121 573,54 | 57 300,00 | 0,00 |
| TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION = DEPENSES REELLES + D'ORDRE | | 136 273,54 | 116 188,86 | 0,00 |

| | | |
|---|---|-------------------|
| | + | |
| RESTES A REALISER N-1 | | 0,00 |
| | + | |
| D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE | | 0,00 |
| | = | |
| TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES | | 116 188,86 |

Détail du calcul des ICNE au compte 66112

| | |
|--------------------------------------|--------|
| Montant des ICNE de l'exercice | 300,00 |
| - Montant des ICNE de l'exercice N-1 | 0,00 |
| = Différence ICNE N - ICNE N-1 | 300,00 |

BUDGET ANNEXE - OPERATIONS ET SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA

SECTION D'EXPLOITATION - RECETTES

| Chap. / Art. | Libellé | Pour mémoire budget précédent | Propositions nouvelles | Vote |
|-----------------------------------|---|-------------------------------------|---------------------------|-------------|
| 013 | Atténuations de charges | | | |
| 70 | Produits des services, domaine et vente | | | |
| 74 | Subventions d'exploitation | | | |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 17 304,00 | 14 810,00 | |
| 752 | Revenus des immeubles | 17 000,00 | 14 200,00 | |
| 7588 | Autres | 304,00 | 610,00 | |
| 76 | Produits financiers | | | |
| 77 | Produits exceptionnels | 142 043,56 | | |
| 7741 | de la collectivité de rattachement | 142 043,56 | | |
| 78 | Reprises sur amortissements, dépréc. & | | | |
| TOTAL DES RECETTES REELLES | | 159 347,56 | 14 810,00 | 0,00 |

| | | | | |
|-----------------------------------|---|-----------------|-----------------|-------------|
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entre se | 8 400,00 | 8 400,00 | |
| 777 | Quote-part des subv.d'inv.transf.au cpte de | 8 400,00 | 8 400,00 | |
| 043 | Opérations d'ordre à l'intérieur de la sec | | | |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 8 400,00 | 8 400,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|--|-------------------|------------------|-------------|
| TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION = RECETTES REELLES + D'ORDRE | | 167 747,56 | 23 210,00 | 0,00 |
|---|--|-------------------|------------------|-------------|

+

| | |
|------------------------------|-------------|
| RESTES A REALISER N-1 | 0,00 |
|------------------------------|-------------|

+

| | |
|---|------------------|
| R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE | 92 978,86 |
|---|------------------|

=

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES | 116 188,86 |
|---|-------------------|

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 |

| |
|---|
| BUDGET ANNEXE - OPERATIONS ET SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA |
|---|

SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES

| Chap. / Art. | Libellé | Pour mémoire budget précédent | Propositions nouvelles | Vote |
|---|---|-------------------------------------|---------------------------|-------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles (hors op | | | |
| 21 | Immobilisations corporelles (hors opér | 4 050,00 | 10 000,00 | |
| 2135 | Instal.géné.,agencements,aménagements | 4 050,00 | 10 000,00 | |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (| | | |
| 23 | Immobilisations en cours (hors opératio | | | |
| Total des dépenses d'équipement | | 4 050,00 | 10 000,00 | 0,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et reserves | | | |
| 13 | Subventions d'investissement reçues | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés | 36 800,00 | 36 300,00 | |
| 1641 | Emprunts en euros | 36 000,00 | 35 500,00 | |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 800,00 | 800,00 | |
| 18 | Compte de liaison : affectation (BA, ré | | | |
| 26 | Participations et créances ratt. à des pa | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | |
| 020 | Dépenses imprévues | | 3 400,00 | |
| Total des dépenses financières | | 36 800,00 | 39 700,00 | 0,00 |
| Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES DEPENSES REELLES | | 40 850,00 | 49 700,00 | 0,00 |

| | | | | |
|-----------------------------------|---|-----------------|-----------------|-------------|
| 040 | Opération d'ordre transfert entre section | 8 400,00 | 8 400,00 | |
| | Reprise sur autofinancement antérieur | 8 400,00 | 8 400,00 | |
| 13911 | Etat et établissements nationaux | 5 600,00 | 5 600,00 | |
| 13912 | Régions | 1 700,00 | 1 700,00 | |
| 13913 | Départements | 1 100,00 | 1 100,00 | |
| 041 | Opérations patrimoniales | | | |
| TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE | | 8 400,00 | 8 400,00 | 0,00 |

| | | | |
|---|------------------|------------------|-------------|
| TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT = DEPENSES REELLES + D'ORDRE | 49 250,00 | 58 100,00 | 0,00 |
|---|------------------|------------------|-------------|

| | |
|--|-------------------|
| | + |
| RESTES A REALISER N-1 | 0,00 |
| | + |
| D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE | 92 978,86 |
| | = |
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 151 078,86 |

| |
|---|
| BUDGET ANNEXE - OPERATIONS ET SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA |
|---|

SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES

| Chap. / Art. | Libellé | Pour mémoire budget précédent | Propositions nouvelles | Vote |
|--|---|-------------------------------------|---------------------------|-------------|
| 13 | Subventions d'investissement reçues | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés (sf 165) | | | |
| 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 | | 92 978,86 | |
| 1068 | Autres réserves | | 92 978,86 | |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 900,00 | 800,00 | |
| 18 | Compte de liaison : affectation (BA, ré | | | |
| 26 | Participations et créances ratt. à des pa | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | |
| Total des recettes financières | | 900,00 | 93 778,86 | 0,00 |
| Total des recettes d'opérations pour compte de tiers | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES REELLES | | 900,00 | 93 778,86 | 0,00 |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | 92 573,54 | 28 300,00 | |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre se | 29 000,00 | 29 000,00 | |
| 28131 | Bâtiments | 28 000,00 | 28 200,00 | |
| 28135 | Instal.géné.,agencements,aménagements | 1 000,00 | 800,00 | |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION | | 121 573,54 | 57 300,00 | 0,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales | | | |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 121 573,54 | 57 300,00 | 0,00 |
| TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT = RECETTES REELLES + D'ORDRE | | 122 473,54 | 151 078,86 | 0,00 |

| | | |
|--|---|-------------------|
| | + | |
| RESTES A REALISER N-1 | | 0,00 |
| | + | |
| R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE | | 0,00 |
| | = | |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | | 151 078,86 |

| | | |
|--|--|-------------|
| 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 01/01/2024 | Montant des tirages 2023 | Montant des remboursements 2023 | | Encours restant dû au 01/01/2024 |
|---|--|--|--------------------------|---------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| | | | | 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 | | | | | 574 200,00 | | | | | | | | | | | |
| 164 Emprunts auprès des établissements de crédit (Total) | | | | | 574 200,00 | | | | | | | | | | | |
| 1641 Emprunts en euros | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 975 | CACE | 28/04/2010 | | 15/07/2010 | 499 200,00 | F | | 3,76 | 3,76 | EUR | M | P | N | N | A-1 | |
| 976 | CAISSE D EPARGNE LOIRE DROME ARDECHE | 29/08/2014 | | 25/11/2014 | 75 000,00 | F | | 2,16 | 2,16 | EUR | M | P | N | N | A-1 | |
| 165 Dépôts et cautionnements reçus (Total) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 167 Emprunts et dettes assorties de conditions partic. (Total) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 168 Autres emprunts et dettes assimilées (Total) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | 574 200,00 | | | | | | | | | | | |

(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 01/01/2024 | | | | | | | | | | ICNE de l'exercice | | | | | | | | | | | | | |
|---|---------------------------------------|--------------------|---|--|--|----------------------------|---------------|---|-----------------------|------------------------------|--------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------|--------|
| | Cou- ver- ture ? O/N (10) | Montant couvert | Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11) | Capital restant dû au 01/01/2024 | 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) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 164 Emprunts auprès des établissements de crédit (Total) | | | | 211 592,77 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1641 Emprunts en euros | | | | 211 592,77 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 975 | N | | | 204 706,42 | 6,53 | | F | | 3,76 | | | | | | | | | | | | | | 276,32 | |
| 976 | N | | | 6 886,35 | 0,89 | | F | | 2,16 | | | | | | | | | | | | | | 276,32 | |
| 165 Dépôts et cautionnements reçus (Total) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 167 Emprunts et dettes assorties de conditions partic. (Total) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 168 Autres emprunts et dettes assimilées (Total) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | 211 592,77 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 276,32 |

(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 6611 "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 01/01/2024 (3) | Type d'in-dices (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 |
|--|-----------------------------------|-------------|--------------------------------------|---------------------|------------------|------------------------------|------------------|------------------|--------------------|---|--|--|---|--|
| TOTAL (I) | | | | | | | | | | | | | | |
| 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) | | | | | | | | | | | | | | |
| NEANT | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (F) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | | | | | | | | | |

| | |
|--|-------------|
| 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 01/01/2024 (3) | Type d'in- dices (4) | Durée du contrat | Dates des périodes bonifiées | Taux minimal (5) | Taux maximal après couverture éventuelle (8) | Coût de sortie (7) | 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 01/01/2024 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 | 2 | | | | | |
| | % de l'encours | 100,00 % | % | % | % | % | % |
| | Montant en euros | 246 986,41 | | | | | |
| (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 01/01/2024 après opérations de couverture éventuelles.

| | |
|---|-----------|
| IV - ANNEXES | IV |
| 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 | | | | | Primes éventuelles | | |
|---|--------------------------------|----------------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|--|---|--------------------------|------------------------|---|----------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|
| | Référence de l'emprunt couvert | Capital restant du au 01/01/2024 | Date de fin du contrat | Organisme cocontractant | Type de couverture (3) | Nature de la couverture (changement ou taux) | Notionnel de l'instrument de couverture | Date de début du contrat | Date de fin du contrat | Périodicité de règlement des intérêts (4) | Montant des commissions diverses | 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, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

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

| Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Effet de l'instrument de couverture | | | | | | Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat | | Catégorie d'emprunt (8) | |
|---|-------------------------------------|-----------|--------------------|---------------|----------------|---------------|---|-------------------------------|-------------------------------|--|
| | Référence de l'emprunt couvert | Taux payé | | Taux reçu (7) | | Charges c/668 | Produits c/768 | Avant opération de couverture | Après opération de couverture | |
| | | Index (5) | Niveau de taux (6) | Index | Niveau de taux | | | | | |
| 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 METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS ETALEMENT DES PROVISIONS | A2 A3.1 A3.2 |

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 € | | 10/02/2016 |
| Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable) | Catégories de biens amortis | Durée (en années) |
| Linéaire | Agencement, aménagement de bâtiments | 30 |

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 01/01/2024 | Montant total des provisions et dépréciations constituées | Reprises inscrites au budget de l'exercice | SOLDE prévisionnel au 01/01/2024 |
|--|--|-------------------------|---|---|---|--|
| 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) | 1 000,00 | | 1 000,00 | 2 000,00 | | 2 000,00 |
| Prov. pour gros entretien & gdes révisions (non budg.) | 1 000,00 | | 1 000,00 | 2 000,00 | | 2 000,00 |
| -Provision pour entretien des bâtiments | 500,00 | 07/04/2015 | 500,00 | 1 000,00 | | 1 000,00 |
| -Provision pour entretien des bâtiments | 500,00 | 13/04/2016 | 500,00 | 1 000,00 | | 1 000,00 |
| Provision pour dépréciation (2) | | | | | | |
| NEANT | | | | | | |
| TOTAL SEMI-BUDGETAIRES | 1 000,00 | | 1 000,00 | 2 000,00 | | 2 000,00 |

| | |
|---|-----------------------------|
| 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 |

(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 ...).

A3.2 - ETALEMENT DES PROVISIONS (1)

| Nature | Objet | Montant total à constituer | Durée | Montant des provisions constituées au 01/01/2024 | 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.

| | |
|---|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES | A4.1 |

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS

Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1 (1)

| | Propositions nouvelles | Vote (2) |
|---|------------------------|------------|
| Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001) | -92 978,86 | -92 978,86 |
| Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent | | |
| Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement | -92 978,86 | -92 978,86 |

Disponibilité des ressources propres provenant des exercices antérieurs après financement de la section investissement de l'exercice N-1 (1)

| | Propositions nouvelles | Vote (2) |
|--|------------------------|------------|
| Affectation au 106 suite au CA de l'exercice N-1 (C) | 92 978,86 | 92 978,86 |
| Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement | -92 978,86 | -92 978,86 |
| Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I) Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité | | |

COUVERTURE DE L'ANNUITE DE LA DETTE PAR LES RESSOURCES PROPRES - PETIT EQUILIBRE

| | Propositions nouvelles | Vote (2) |
|--|------------------------|-----------|
| Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(3) | 47 300,00 | 47 300,00 |
| Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(3) | 57 300,00 | 57 300,00 |
| Couverture de l'annuité de la dette (Solde III = E - D) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte par les ressources de l'exercice, vérifier la couverture par les éventuelles ressources disponibles des exercices antérieurs (cf. solde II) | 10 000,00 | 10 000,00 |

(1) Eléments à compléter uniquement s'il y a eu reprise des résultats, anticipée ou classique.

(2) Cumul des crédits de l'exercice votés ou reportés.

(3) Les RAR étant intégrés au calcul des ressources propres provenant des exercices antérieurs, seuls les crédits de l'exercice sont à inscrire. Le détail des crédits est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

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

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

| Art. (1) | Libellé (1) | Propositions nouvelles | Vote (2) |
|--|---|---------------------------|----------|
| DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A+B | | 47 300,00 | 0,00 |
| 16 Emprunts et dettes assimilées (A) | | 35 500,00 | 0,00 |
| 1641 | Emprunts en euros | 35 500,00 | 0,00 |
| Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B) | | 11 800,00 | 0,00 |
| 13911 | <i>Etat et établissements nationaux</i> | 5 600,00 | 0,00 |
| 13912 | <i>Régions</i> | 1 700,00 | 0,00 |
| 13913 | <i>Départements</i> | 1 100,00 | 0,00 |
| 020 | Dépenses imprévues | 3 400,00 | 0,00 |

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

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

| | |
|--|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES | A4.3 |

RESSOURCES PROPRES

| Art. (1) | Libellé (1) | Propositions nouvelles | Vote (2) |
|---|--|---------------------------|----------|
| RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a+b | | III 57 300,00 | 0,00 |
| Ressources propres externes de l'année (a) | | 0,00 | 0,00 |
| Ressources propres internes de l'année (b) (3) | | 57 300,00 | 0,00 |
| 28131 | Bâtiments | 28 200,00 | 0,00 |
| 28135 | Instal.géné.,agencements,aménagements des construc | 800,00 | 0,00 |
| 021 | Virement de la section d'exploitation | 28 300,00 | 0,00 |

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

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

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

| | |
|---|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ENGAGEMENTS HORS BILAN CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT | B1.2 |

B1.2 - CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT

| Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT | Valeur en euros |
|---|-------------------------------|
| Total des annuités déjà garanties à échoir dans l'exercice (1) | A |
| Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1) | B |
| Annuité nette de la dette de l'exercice (2) | C |
| Provisions pour garanties d'emprunts | D |
| Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice | I = A + B + C - D 0,00 |
| Recettes réelles de fonctionnement | II 14 810,00 |

| | |
|---|------------------------|
| Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3) | I/II * 100 0,00 |
|---|------------------------|

(1) Hors opérations visées par l'article L. 2252-2 du CGCT.

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

(3) Les garanties d'emprunt accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50% des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice.

| | |
|--|-----------|
| IV - ANNEXES | IV |
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES | C4 |

(uniquement pour les SPIC dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale)

I - BUDGET PRINCIPAL DU SPIC

| SECTION | Pour mémoire | Restes à réaliser de N-1 | Résultats N-1 reportés | Crédits de l'exercice votés | TOTAL (1) |
|-----------------------|--------------|--------------------------|------------------------|-----------------------------|------------|
| EXPLOITATION | | | | | |
| DEPENSES | 167 747,56 | | | 116 188,86 | 116 188,86 |
| RECETTES | 167 747,56 | | 92 978,86 | 23 210,00 | 116 188,86 |
| INVESTISSEMENT | | | | | |
| DEPENSES | 122 473,54 | | 92 978,86 | 58 100,00 | 151 078,86 |
| RECETTES | 122 473,54 | | | 151 078,86 | 151 078,86 |

(1) TOTAL = restes à réaliser de N-1 + résultats N-1 reportés + crédits de l'exercice votés

III - PRESENTATION AGREGEE

| SECTION | Pour mémoire | Restes à réaliser de N-1 | Résultats N-1 reportés | Crédits de l'exercice votés | TOTAL (1) |
|----------------------------------|-------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------------|-------------------|
| EXPLOITATION | | | | | |
| DEPENSES | 167 747,56 | | | 116 188,86 | 116 188,86 |
| RECETTES | 167 747,56 | | 92 978,86 | 23 210,00 | 116 188,86 |
| INVESTISSEMENT | | | | | |
| DEPENSES | 122 473,54 | | 92 978,86 | 58 100,00 | 151 078,86 |
| RECETTES | 122 473,54 | | | 151 078,86 | 151 078,86 |
| TOTAL AGREGÉ DES DEPENSES | 290 221,10 | | 92 978,86 | 174 288,86 | 267 267,72 |
| TOTAL AGREGÉ DES RECETTES | 290 221,10 | | 92 978,86 | 174 288,86 | 267 267,72 |

(1) TOTAL = restes à réaliser de N-1 + résultats N-1 reportés + crédits de l'exercice votés

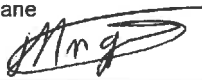
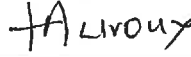




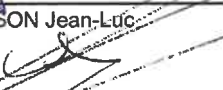


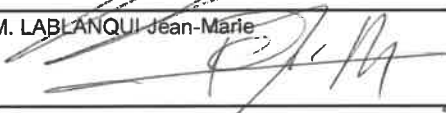
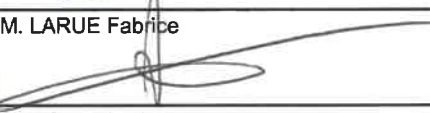







| | |
|-----------------------------|-----------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ARRÊTÉ ET SIGNATURES | D |

Nombre de membres en exercice : 19
 Nombre de membres présents: 17
 Nombre de suffrages exprimés : 18
 VOTES - Pour : 18
 Contre :
 Abstentions :

Date de convocation : 05/04/2024

Présenté par le Maire ,
 A Clérieux, le 11/04/2024
 le Maire ,
 Délibéré par le Conseil Municipal en session Ordinaire
 A Clérieux, le 11/04/2024

Les membres du Conseil Municipal,

| | | |
|--|--|---|
| Mme ANGE Josiane  | M. AUROUX François  | Mme BABILLON Agnès  |
| M. BANC Jean-Pierre  | M. BARRE Damien  | M. BOISSIEUX Thierry  |
| M. COMBRISSEON Jean-Luc  | M. GIROT Dominique  | Mme GRANGER Anne-Marie  |
| M. LABLANQUI Jean-Marie  | M. LARUE Fabrice  | Mme MANGIONE Sylvie  |
| Mme ROBIN Christelle  | M. ROUX Nicolas  | M. SALATA Philippe  |
| Mme VEY-FARCE Cathy  | M. WOZNIAK Jean-Marie  | Pour Mme JUVENON Marie-Hélène  M. WOZNIAK Jean-Marie |

Certifié exécutoire par le Maire, compte tenu de la transmission en Préfecture, le 15/04/2024, et de la publication le 15/04/2024

A Clérieux, le 15/04/2024

