

**CINEMA LE PARIS CCBSA**  
RELATIF AU BUDGET PRINCIPAL DE CC BRIOUDE SUD AUVERGNE

Numéro SIRET : 20008572800026

POSTE COMPTABLE : 043034 SGC BRIOUDE

**Compte financier unique (M4)**

**Service public local**

BUDGET ANNEXE

ANNEE 2023

# Sommaire


## Le Compte Financier Unique

[Arrêté et signatures](#)

[ECCF](#)

	Origine des données	Page
<b>I. Informations générales et synthétiques</b>		
A	<a href="#">Présentation générale du compte financier - Vue d'ensemble</a>	Ordonnateur 5
B	<a href="#">Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice</a>	Ordonnateur 6
C	<a href="#">Liste des services individualisés dans un budget annexe</a>	Ordonnateur 7
D1	<a href="#">Détail des restes à réaliser - Dépenses</a>	Ordonnateur 8
D2	<a href="#">Détail des restes à réaliser - Recettes</a>	Ordonnateur 9
E	<a href="#">Bilan synthétique</a>	Comptable 10
F	<a href="#">Compte de résultat synthétique</a>	Comptable 11
<b>II. Exécution budgétaire</b>		
A	<a href="#">Modalités de vote du budget</a>	Ordonnateur 12
<i>Vue d'ensemble</i>		
A1.1	<a href="#">Dépenses d'exploitation</a>	Ordonnateur 13
A1.2	<a href="#">Recettes d'exploitation</a>	Ordonnateur 14
A2.1	<a href="#">Dépenses d'investissement</a>	Ordonnateur 15
A2.2	<a href="#">Recettes d'investissement</a>	Ordonnateur 16
<i>Vue détaillée</i>		
B1	<a href="#">Dépenses d'exploitation</a>	Comptable 17
B2	<a href="#">Recettes d'exploitation</a>	Comptable 20
C1	<a href="#">Dépenses d'investissement</a>	Comptable 22
C2	<a href="#">Recettes d'investissement</a>	Comptable 24
D1	<a href="#">Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles</a>	Ordonnateur 26
<b>III. États financiers</b>		
A	<a href="#">Bilan</a>	Comptable 27
B	<a href="#">Compte de résultat</a>	Comptable 32
<b>IV. États annexés</b>		
A	Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Ordonnateur
<i>B. États annexés patrimoniaux</i>		

B1.1	État de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Ordonnateur
B1.2	État de la dette - Répartition par nature de dette	Ordonnateur
B1.3	État de la dette - Répartition par structure de taux	Ordonnateur
B1.4	État de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	Ordonnateur
B1.5	État de la dette - Détail des opérations de couverture	Ordonnateur
B1.6	État de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	Ordonnateur
B1.7	État de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Ordonnateur
B1.9	État de la dette - Autres dettes	Ordonnateur
B2	Méthodes utilisées pour les amortissements	Ordonnateur
B3.1	État des provisions et des dépréciations	Ordonnateur
B4	État des charges transférées	Ordonnateur
B5	Détail des opérations pour le compte de tiers	Ordonnateur
B7.1	État des emprunts garantis	Ordonnateur
B7.2	Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	Ordonnateur
B8.1	Subventions versées dans le cadre du vote du budget	Ordonnateur
B8.2	État des contrats de crédit-bail	Ordonnateur
B8.3	État des contrats de partenariat public-privé	Ordonnateur
B8.4	État des autres engagements donnés	Ordonnateur
B8.5	État des engagements reçus	Ordonnateur
B9	État du personnel	Ordonnateur
B9.2	État du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	Ordonnateur
B10	Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier	Ordonnateur
<i>C. États annexés budgétaires</i>		
C1.1	Équilibre budgétaire - Dépenses	Ordonnateur
C1.2	Équilibre budgétaire - Recettes	Ordonnateur
C2.1	Situation des autorisations de programme	Ordonnateur
C2.2	Situation des autorisations d'engagement	Ordonnateur
<i>D. Autres éléments d'information</i>		
D1.1.1	État de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation	Ordonnateur
D1.1.2	État de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement	Ordonnateur

Exercice 2023  
Envoyé en préfecture le 27/03/2024  
Reçu en préfecture le 27/03/2024  
Publié le  Page  
ID : 043-200085728-20240326-DEL023\_2024-DE

D1.2.1 État de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation

Ordonnateur

D1.2.2 État de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement

Ordonnateur

**V. Arrêté et signatures**

A [Arrêté et signatures](#)

Ordonnateur / Comptable

36

## I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

### PRÉSENTATION GÉNÉRALES DU COMPTE FINANCIER – VUE D'ENSEMBLE

Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice N					
			Investissement	Exploitation	Total cumulé
Recettes	Prévision budgétaire totale	A	511 651,93	435 750,00	947 401,93
	Recettes réalisées (1)	B	296 175,36	243 317,72	539 493,08
	Restes à réaliser	C	162 707,09	0,00	162 707,09
Dépenses	Autorisation budgétaire totale	D	305 458,63	435 750,00	741 208,63
	Dépenses réalisées (1)	E	210 638,16	335 479,50	546 117,66
	Restes à réaliser	F	5 572,68	0,00	5 572,68
Différences entre les titres et les mandats	Solde des réalisations de l'exercice (+/-)	G = B - E	85 537,20	-92 161,78	-6 624,58
Résultats antérieurs reportés	Résultats antérieurs reportés (+/-)	H	-206 193,30	0,00	-206 193,30
Solde (investissement) ou résultat de clôture (exploitation)	Excédent /déficit	G + H	-120 656,10	-92 161,78	-212 817,88
Différence entre les restes à réaliser	Restes à réaliser (+/-)	I = C - F	157 134,41	0,00	157 134,41
Résultat cumulé	Excédent /déficit	G + H + I	36 478,31	-92 161,78	-55 683,47

(1) Les recettes réalisées et les dépenses réalisées concernent les opérations réelles et les opérations d'ordre

## I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

### DÉTERMINATION DU RÉSULTAT CUMULÉ À LA FIN DE L'EXERCICE

Publié le



ID : 043-200085728-20240326-DEL023-2024-DE

Section d'exploitation	Montant
A Solde des réalisations de l'exercice N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	-92 161,78
B Résultat antérieur reporté ligne 002 du compte financier N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	0,00
C Résultat de clôture de la section d'exploitation (a) = A+B	-92 161,78
<b>Section d'investissement</b>	
D Solde des réalisations de l'exercice N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	85 537,20
E Résultat antérieur reporté ligne 001 du compte financier N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	-206 193,30
F Solde d'exécution de la section d'investissement N F = D+E, précédé de + ou	-120 656,10
G Solde des restes à réaliser d'investissement N (b)	157 134,41
H Solde cumulé de la section d'investissement H (=F+G) <i>NB : en cas de solde négatif, il s'agit d'un besoin de financement à couvrir obligatoirement par l'affectation du résultat d'exploitation</i>	36 478,31
I Plus-values nettes de cessions d'éléments d'actif (c)	0,00

(a) en cas de déficit reporté de la section d'exploitation, il n'y a pas d'affectation, en cas d'excédent, il est affecté en priorité au financement des investissements (recette sur le compte 1064) pour le montant des plus-values nettes sur cessions d'éléments d'actif.

(b) le solde des restes à réaliser de la section d'exploitation n'est pas pris en compte pour l'affectation du résultat d'exploitation. Le solde est reporté au budget de reprise du résultat de l'exercice après le vote du compte financier.

(c) différence entre le montant des titres émis sur le compte 775 et celui des mandats émis sur le compte 675



**I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES**  
**LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISÉS DANS UN BUDGET A**

- (1) Seulement valable pour les régies dotées de l'autonomie financière et de la personnalité morale.
- (2) Exemples de catégories : régie à seule autonomie financière, opérations d'aménagement, service social et médico-social.



**I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES**  
**DETAIL DES RESTES A REALISER – RAR DEPENSES**
**DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)**

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL</b>		(I) <b>5 572,68</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	5 572,68
2183	Matériel de bureau et informatique	1 473,60
2188	Autres immobilisations corporelles	4 099,08
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
<b>SECTION D'EXPLOITATION – TOTAL</b>		(II) <b>0,00</b>
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

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.



**I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES**  
**DETAIL DES RESTES A REALISER - RAR RECETTES**
**DETAIL DES RESTES A REALISER N EN RECETTES (1)**

Chap. / art. (2)	Libellé	Titres restant à émettre
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL</b>		(III) <b>162 707,09</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>162 707,09</b>
1311	Subv. équipt Etat et établ. Nationaux	34 884,20
1312	Subv. équipt Régions	101 952,89
1313	Subv. équipt Départements	25 870,00
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Participat° et créances rattachées</b>	<b>0,00</b>
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>
<b>45</b>	<b>Chapitres d'opérations pour compte de tiers</b>	<b>0,00</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION – TOTAL</b>		(IV) <b>0,00</b>
<b>70</b>	<b>Ventes produits fabriqués, prestations</b>	<b>0,00</b>
<b>73</b>	<b>Produits issus de la fiscalité</b>	<b>0,00</b>
<b>74</b>	<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>0,00</b>
<b>75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>0,00</b>
<b>013</b>	<b>Atténuations de charges</b>	<b>0,00</b>
<b>76</b>	<b>Produits financiers</b>	<b>0,00</b>
<b>77</b>	<b>Produits exceptionnels</b>	<b>0,00</b>

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

**I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES****Bilan synthétique (en milliers d'euros)**

<b>ACTIF NET (1)</b>	<b>Total</b>	<b>PASSIF</b>	<b>Total</b>
<b>Immobilisations incorporelles (nettes)</b>	<b>0,00</b>	Dotations	0,00
Terrains	0,00	Fonds globalisés	0,00
Constructions	68,22	Réserves	221,17
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	0,00	Différences sur réalisation d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	1 209,27	Report à nouveau (1)	0,00
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	-92,16
Autres immobilisations corporelles	65,68	Subventions transférables	936,06
<b>Total immobilisations corporelles (nettes)</b>	<b>1 343,17</b>	Subventions non transférables	0,00
<b>Immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	-32,42
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 343,17</b>	Provisions réglementées	0,00
Stocks	0,00	<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>1 032,65</b>
Créances	29,41	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>0,00</b>
Valeurs mobilières de placement	0,00	<b>Dettes financières à long terme</b>	<b>97,70</b>
Disponibilités	52,86	Fournisseurs (2)	45,09
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	250,00
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>82,27</b>	<b>Total des dettes à court terme</b>	<b>295,09</b>
<b>Comptes de régularisation</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL DETTES</b>	<b>392,79</b>
		Comptes de régularisation	0,00
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1 425,44</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 425,44</b>

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice N+1

**I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES****Compte de résultat synthétique (en milliers d'euros)**

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	74,98	180,22
Produits des services	164,06	21,72
Autres produits		16,90
Transferts de charges		
Produits courants non financiers	239,04	218,84
Traitements, salaires, charges sociales	38,79	35,31
Achats et charges externes	206,64	90,53
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	17,46	27,88
Autres charges	66,90	8,05
Charges courantes non financières	329,79	161,76
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>-90,75</b>	<b>57,07</b>
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	5,69	0,99
<b>RESULTAT COURANT FINANCIER</b>	<b>-5,69</b>	<b>-0,99</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-96,44</b>	<b>56,08</b>
Produits exceptionnels	4,28	219,88
Charges exceptionnelles		68,00
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>4,28</b>	<b>151,88</b>
<b>Impôts sur les bénéfices</b>		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-92,16</b>	<b>207,96</b>

**II – EXÉCUTION BUDGÉTAIRE  
MODALITES DE VOTE DU BUDGET**

- I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget :
- au niveau (1) du chapitre pour la section d'exploitation ;
  - au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.
  - sans (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état D1.

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 (3) semi-budgétaires .

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(2) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.

(3) A compléter par un seul des deux choix suivants :

- semi-budgétaires ;

- budgétaires (délibération n° ..... du .....).



## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

### DÉPENSES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE

#### DEPENSES D'EXPLOITATION

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Mandats émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 011	Charges à caractère général	205 850,00	192 866,01	0,00	192 866,01	93,69	0,00
Chapitre 012	Charges de personnel, frais assimilés	150 361,22	119 465,41	0,00	119 465,41	79,45	0,00
Chapitre 014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>356 211,22</b>	<b>312 331,42</b>	<b>0,00</b>	<b>312 331,42</b>	<b>87,68</b>	<b>0,00</b>
Chapitre 66	Charges financières	9 306,22	5 685,00	0,00	5 685,00	61,09	0,00
Chapitre 67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 68	Dotations aux provisions et dépréciat°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 022	Dépenses imprévues	0,00					
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>365 517,44</b>	<b>318 016,42</b>	<b>0,00</b>	<b>318 016,42</b>	<b>87,00</b>	<b>0,00</b>
Chapitre 023	Virement à la section d'investissement	52 769,48					
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	17 463,08	17 463,08	0,00	17 463,08	100,00	0,00
Chapitre 043	Opérat° ordre intérieur de la section (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>70 232,56</b>	<b>17 463,08</b>	<b>0,00</b>	<b>17 463,08</b>	<b>24,86</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des dépenses d'exploitation de l'exercice</b>		<b>435 750,00</b>	<b>335 479,50</b>	<b>0,00</b>	<b>335 479,50</b>	<b>76,99</b>	<b>0,00</b>
<b>002 Résultat d'exploitation reporté</b>		<b>0,00</b>					
<b>Total des dépenses de la section d'exploitation</b>		<b>435 750,00</b>	<b>335 479,50</b>	<b>0,00</b>	<b>335 479,50</b>		<b>0,00</b>

(1) dépenses engagées non mandatées

(2) ce chapitre n'existe pas en M49

(3) DE 042 = RI 040 ; DE 043 = RE 043

## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

### RECETTES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Titres émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 70	Ventes produits fabriqués, prestations	305 250,00	164 056,53	0,00	164 056,53	53,74	0,00
Chapitre 73	Produits issus de la fiscalité(2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 74	Subventions d'exploitation	65 000,00	74 982,00	0,00	74 982,00	115,36	0,00
Chapitre 75	Autres produits de gestion courante	0,00	2,19	0,00	2,19	0,00	0,00
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>370 250,00</b>	<b>239 040,72</b>	<b>0,00</b>	<b>239 040,72</b>	<b>64,56</b>	<b>0,00</b>
Chapitre 76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 77	Produits exceptionnels	65 500,00	4 277,00	0,00	4 277,00	6,53	0,00
Chapitre 78	Reprises sur provisions et dépréciations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>435 750,00</b>	<b>243 317,72</b>	<b>0,00</b>	<b>243 317,72</b>	<b>55,84</b>	<b>0,00</b>
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes d'exploitation de l'exercice</b>		<b>435 750,00</b>	<b>243 317,72</b>	<b>0,00</b>	<b>243 317,72</b>	<b>55,84</b>	<b>0,00</b>
<b>002 Résultat d'exploitation reporté</b>		<b>0,00</b>					
<b>Total des recettes de la section d'exploitation</b>		<b>435 750,00</b>	<b>243 317,72</b>	<b>0,00</b>	<b>243 317,72</b>		<b>0,00</b>

(1) recettes justifiées non titrées

(2) ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44

(3) RE 042 = DI 040

## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

### DÉPENSES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Mandats émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 21	Immobilisations corporelles	109 711,74	62 234,13	56,73	5 572,68
Chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 23	Immobilisations en cours	192 101,89	144 759,32	75,36	0,00
	Total des opérations d'équipement (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>301 813,63</b>	<b>206 993,45</b>	<b>68,58</b>	<b>5 572,68</b>
Chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	3 645,00	3 644,71	99,99	0,00
Chapitre 18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 020	Dépenses imprévues	0,00			
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>3 645,00</b>	<b>3 644,71</b>	<b>99,99</b>	<b>0,00</b>
Total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>		<b>305 458,63</b>	<b>210 638,16</b>	<b>68,96</b>	<b>5 572,68</b>
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b>		<b>305 458,63</b>	<b>210 638,16</b>	<b>68,96</b>	<b>5 572,68</b>
<b>001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté</b>		<b>206 193,30</b>			
<b>TOTAL DES DÉPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>511 651,93</b>	<b>210 638,16</b>		<b>5 572,68</b>

(1) dépenses engagées non mandatées

(2) voir l'état II-D1 pour le détail des opérations d'équipement

(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.

(4) voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers

(5) DI 040 = RE 042

(6) DI 041 = RI 041

## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

### RECETTES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Titres émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 13	Subventions d'investissement	220 250,53	57 543,44	26,13	162 707,09
Chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	221 168,84	221 168,84	100,00	0,00
Chapitre 18	Compte de liaison : affectat° (BA, régie)(2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	<b>Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>		<b>441 419,37</b>	<b>278 712,28</b>	<b>63,14</b>	<b>162 707,09</b>
Chapitre 021	Virement de la section d'exploitation (4)	52 769,48			
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	17 463,08	17 463,08	100,00	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>		<b>70 232,56</b>	<b>17 463,08</b>	<b>24,86</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b>		<b>511 651,93</b>	<b>296 175,36</b>	<b>57,89</b>	<b>162 707,09</b>
<b>001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté</b>		<b>0,00</b>			
<b>TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>511 651,93</b>	<b>296 175,36</b>		<b>162 707,09</b>

(1) recettes justifiées non titrées

(2) A servir uniquement, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(3) voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers

(4) pour mémoire, crédits ouverts au budget mais ne faisant pas l'objet d'émission de titres (opérations sans réalisation)

(5) DI 040 = RE 042

(6) DI 041 = RI 041



## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

## Dépenses d'exploitation - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)		11 961,91		11 961,91	
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement		338,33		338,33	
6064	Fournitures administratives		1 495,88		1 495,88	
6068	Autres matières et fournitures		10 437,19		10 437,19	
611	Sous-traitance générale		15 491,88		15 491,88	
6135	Locations mobilières		61 569,09		61 569,09	
6156	Maintenance		8 436,33		8 436,33	
6228	Divers		4 680,36		4 680,36	
6236	Catalogues et imprimés		6 603,01		6 603,01	
6251	Voyages et déplacements		95,00		95,00	
6257	Réceptions		802,49		802,49	
6261	Frais d'affranchissement		257,60		257,60	
6262	Frais de télécommunications		463,62		463,62	
627	Services bancaires et assimilés		426,13		426,13	
6281	Concours divers (cotisations)		667,81		667,81	
62876	au GFP de rattachement		2 822,45		2 822,45	
6358	Autres droits		64 265,14		64 265,14	
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)		2 051,79		2 051,79	
total chapitre 011	Charges à caractère général	205 850,00	192 866,01		192 866,01	12 983,99
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement		73 902,52		73 902,52	
6218	Autre personnel extérieur		6 188,90		6 188,90	
6333	Participation des employeurs à la formation professionnelle continue		587,39		587,39	
6411	Salaires, appointements, commissions de base		27 345,04		27 345,04	
6451	Cotisations à l'URSSAF		8 454,27		8 454,27	
6453	Cotisations aux caisses de retraite		1 149,36		1 149,36	

## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

## Dépenses d'exploitation - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
6454	Cotisations au Pôle Emploi		1 107,45		1 107,45	
6474	Versements aux autres oeuvres sociales		730,48		730,48	
total chapitre 012	Charges de personnel et frais assimilés	150 361,22	119 465,41		119 465,41	30 895,81
total chapitre 014	Atténuations de produits					
total chapitre 65	Autres charges de gestion courante					
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>356 211,22</b>	<b>312 331,42</b>		<b>312 331,42</b>	<b>43 879,80</b>
66111	Intérêts réglés à l'échéance		370,73		370,73	
6615	Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs		5 314,27		5 314,27	
total chapitre 66	Charges financières	9 306,22	5 685,00		5 685,00	3 621,22
total chapitre 67	Charges exceptionnelles					
total chapitre 68	Dotations aux provisions et aux dépréciations (semi-budgétaires)					
total chapitre 69	Impôts sur les bénéficiaires et assimilés					
total chapitre 022	Dépenses imprévues					
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>365 517,44</b>	<b>318 016,42</b>		<b>318 016,42</b>	<b>47 501,02</b>
total chapitre 023	Virement à la section d'investissement	52 769,48				
6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles		17 463,08		17 463,08	
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	17 463,08	17 463,08		17 463,08	
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation					
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>70 232,56</b>	<b>17 463,08</b>		<b>17 463,08</b>	<b>52 769,48</b>
<b>Total des dépenses d'exploitation de l'exercice</b>		<b>435 750,00</b>	<b>335 479,50</b>		<b>335 479,50</b>	<b>100 270,50</b>
<b>002 Résultat d'exploitation reporté</b>						

**II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE****Dépenses d'exploitation - Vue détaillée**

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
Total des dépenses de la section d'exploitation		435 750,00	335 479,50		335 479,50	100 270,50

## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

## Recettes d'exploitation - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 013	Atténuations de charges					
706	Prestations de services		149 059,95	367,77	148 692,18	
707	Ventes de marchandises		13 885,10		13 885,10	
7083	Locations diverses		1 479,25		1 479,25	
total chapitre 70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises	305 250,00	164 424,30	367,77	164 056,53	141 193,47
total chapitre 73	Produits issus de la fiscalité					
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		74 982,00		74 982,00	
total chapitre 74	Subventions d'exploitation	65 000,00	74 982,00		74 982,00	-9 982,00
7588	Autres		2,19		2,19	
total chapitre 75	Autres produits de gestion courante		2,19		2,19	-2,19
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>370 250,00</b>	<b>239 408,49</b>	<b>367,77</b>	<b>239 040,72</b>	<b>131 209,28</b>
total chapitre 76	Produits financiers					
7711	Dédits et pénalités perçus		4 260,00		4 260,00	
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		7,00		7,00	
778	Autres produits exceptionnels		10,00		10,00	
total chapitre 77	Produits exceptionnels	65 500,00	4 277,00		4 277,00	61 223,00
total chapitre 78	Reprises sur provisions et dépréciations (semi-budgétaires)					
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>435 750,00</b>	<b>243 685,49</b>	<b>367,77</b>	<b>243 317,72</b>	<b>192 432,28</b>
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections					
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation					
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>						
<b>Total des recettes d'exploitation de l'exercice</b>		<b>435 750,00</b>	<b>243 685,49</b>	<b>367,77</b>	<b>243 317,72</b>	<b>192 432,28</b>

**II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE****Recettes d'exploitation - Vue détaillée**

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
002 Résultat d'exploitation reporté						
Total des recettes de la section d'exploitation		435 750,00	243 685,49	367,77	243 317,72	192 432,28

## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

## Dépenses d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles					
2183	Matériel de bureau et matériel informatique		59 055,00		59 055,00	
2184	Mobilier		187,13		187,13	
2188	Autres		2 992,00		2 992,00	
total chapitre 21	Immobilisations corporelles	109 711,74	62 234,13		62 234,13	47 477,61
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation ou en concession					
2313	Constructions		144 759,32		144 759,32	
total chapitre 23	Immobilisations en cours	192 101,89	144 759,32		144 759,32	47 342,57
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>301 813,63</b>	<b>206 993,45</b>		<b>206 993,45</b>	<b>94 820,18</b>
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves					
total chapitre 13	Subventions d'investissement					
1641	Emprunts en euro		3 644,71		3 644,71	
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	3 645,00	3 644,71		3 644,71	0,29
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes, régies non personnalisées)					
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations					
total chapitre 27	Autres immobilisations financières					
total chapitre 020	Dépenses imprévues					
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>3 645,00</b>	<b>3 644,71</b>		<b>3 644,71</b>	<b>0,29</b>
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>		<b>305 458,63</b>	<b>210 638,16</b>		<b>210 638,16</b>	<b>94 820,47</b>
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections					
total chapitre 041	Opérations patrimoniales					

## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

## Dépenses d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
<i>Total des dépenses d'ordre en investissement</i>						
<b>Total des dépenses d'investissement de l'exercice</b>		<b>305 458,63</b>	<b>210 638,16</b>		<b>210 638,16</b>	<b>94 820,47</b>
<b>001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté</b>		<b>206 193,30</b>				
<b>Total des dépenses de la section d'investissement</b>		<b>511 651,93</b>	<b>210 638,16</b>		<b>210 638,16</b>	<b>301 013,77</b>

## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

## Recettes d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
1311	État et établissements nationaux		18 738,44		18 738,44	
1313	Départements		38 805,00		38 805,00	
total chapitre 13	Subventions d'investissement	220 250,53	57 543,44		57 543,44	162 707,09
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées					
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles					
total chapitre 21	Immobilisations corporelles					
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation ou en concession					
total chapitre 23	Immobilisations en cours					
1068	Autres réserves		221 168,84		221 168,84	
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	221 168,84	221 168,84		221 168,84	
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes, régies non personnalisées)					
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations					
total chapitre 27	Autres immobilisations financières					
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>		<b>441 419,37</b>	<b>278 712,28</b>		<b>278 712,28</b>	<b>162 707,09</b>
total chapitre 021	Virement de la section d'exploitation	52 769,48				
28183	Matériel de bureau et matériel informatique		1 535,31		1 535,31	
28184	Mobilier		2 576,54		2 576,54	
28188	Autres		13 351,23		13 351,23	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	17 463,08	17 463,08		17 463,08	
total chapitre 041	Opérations patrimoniales					
<b>Total des recettes d'ordre en investissement</b>		<b>70 232,56</b>	<b>17 463,08</b>		<b>17 463,08</b>	<b>52 769,48</b>



## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

## Recettes d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
Total des recettes d'investissement de l'exercice		511 651,93	296 175,36		296 175,36	215 476,57
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté						
Total des recettes de la section d'investissement		511 651,93	296 175,36		296 175,36	215 476,57

**II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE****OPERATIONS D'EQUIPEMENT - DETAIL DES CHAPITRES ET A**

Cet état ne contient pas d'information.



## III – ÉTATS FINANCIERS

## Bilan (en euros)

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais d'études, de R et D				
Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial, droit au bail				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
1) En toute propriété				
Terrains				
Constructions	68 215,34		68 215,34	68 215,34
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage techniques				
Oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles	102 848,64	37 163,92	65 684,72	20 913,67
Immobilisations corporelles en cours	1 209 268,82		1 209 268,82	1 064 509,50
Immobilisations affectées à un service non personnalisé				
Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées				
2) Reçues au titre d'une mise à disposition				
Terrains				
Constructions	13 837,76	13 837,76		
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage techniques	153 892,96	153 892,96		
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				

## III – ÉTATS FINANCIERS

## Bilan (en euros)

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
3) Reçues en affectation ou en concession				
Terrains				
Constructions				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage technique				
Autres immobilisations corporelles				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres créances				
<b>TOTAL I</b>	<b>1 548 063,52</b>	<b>204 894,64</b>	<b>1 343 168,88</b>	<b>1 153 638,51</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances</b>				
<b>Créances</b>				
<i>Créances d'exploitation</i>				
Clients et comptes rattachés	12 347,01		12 347,01	5 433,01
Créances irrécouvrables admises en non valeur				
Autres	17 062,66		17 062,66	91 588,09
<i>Créances diverses</i>				
Créances sur l'état et les collectivités publiques				

## III – ÉTATS FINANCIERS

## Bilan (en euros)

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
Créances sur les budgets annexes ou le budget principal				
Opérations pour le compte de tiers (créances)				
Autres créances				50,00
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
<b>Disponibilités</b>	<b>52 864,65</b>		<b>52 864,65</b>	<b>374 083,97</b>
<b>Avances de trésorerie</b>				
<b>Charges constatées d'avance</b>				
<b>TOTAL II</b>	<b>82 274,32</b>		<b>82 274,32</b>	<b>471 155,07</b>
<b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer et à régulariser				
Écarts de conversion - Actif				
<b>TOTAL III</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	<b>1 630 337,84</b>	<b>204 894,64</b>	<b>1 425 443,20</b>	<b>1 624 793,58</b>

## III – ÉTATS FINANCIERS

## Bilan (en euros)

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds internes</b>		
Dotations		
Mise à disposition (chez le bénéficiaire)	-32 416,66	-32 416,66
Affectation (par la collectivité de rattachement)		
Écarts de réévaluation		
Réserves	221 168,84	
Report à nouveau (1)		13 211,59
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	-92 161,78	207 957,25
Subventions d'investissement	936 063,91	878 520,47
Provisions réglementées		
<b>Autres fonds</b>		
Fonds globalisés		
Droits de l'affectant		
<b>TOTAL I</b>	<b>1 032 654,31</b>	<b>1 067 272,65</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL II</b>		
<b>DETTES</b>		
<b>Dettes financières</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	65 125,69	68 770,40
Emprunts et dettes financières divers	32 571,00	32 571,00
Crédits et lignes de trésorerie	250 000,00	400 000,00
<b>Avances</b>		
<b>Dettes d'exploitation</b>		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 182,15	1 404,29

## III – ÉTATS FINANCIERS

## Bilan (en euros)

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Dettes fiscales et sociales		678,40
Autres		
<b>Dettes diverses</b>		
Fournisseurs d'immobilisations	42 910,05	54 096,84
Dettes envers l'État et les collectivités publiques		
Dettes fiscales (impôts sur les bénéfices)		
Dettes envers les budgets annexes ou le budget principal		
Opérations pour le compte de tiers (dettes)		
Autres dettes		
<b>Produits constatés d'avance</b>		
<b>TOTAL III</b>	<b>392 788,89</b>	<b>557 520,93</b>
<b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>		
Recettes à classer ou à régulariser		
Écart de conversion - Passif		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>1 425 443,20</b>	<b>1 624 793,58</b>

(1) Précédé du signe moins en cas de déficit

(2) Égal au résultat de l'exercice apparaissant en section d'exploitation (tableau I-B)

**III – ÉTATS FINANCIERS****Compte de résultat (en euros)**

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises	13 885,10	
Production vendue		
<i>Prestations de services</i>	148 692,18	15 552,05
<i>Divers</i>	1 479,25	6 172,01
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits issus de la fiscalité		
Subventions d'exploitation	74 982,00	180 215,60
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	2,19	16 898,76
<b>TOTAL I</b>	<b>239 040,72</b>	<b>218 838,42</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	206 640,50	90 526,28
Impôts, taxes, et versements assimilés		
<i>Sur rémunérations</i>	587,39	674,67
<i>Autres</i>	66 316,93	7 372,27
Salaires et traitements	27 345,04	24 928,12
Charges sociales	11 441,56	10 384,21
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<i>Dotations aux amortissements sur immobilisations</i>	17 463,08	27 878,10
<i>Dotations aux dépréciations des immobilisations</i>		
<i>Dotations aux dépréciations des actifs circulants</i>		



**III – ÉTATS FINANCIERS****Compte de résultat (en euros)**

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
<i>Dotations aux provisions pour risques et charges</i>		
Autres charges		
<b>TOTAL II</b>	<b>329 794,50</b>	<b>161 763,65</b>
<b>A - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-90 753,78</b>	<b>57 074,77</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III</b>		
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	5 685,00	992,80
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>	<b>5 685,00</b>	<b>992,80</b>
<b>B - RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>-5 685,00</b>	<b>-992,80</b>
<b>A + B - RÉSULTAT COURANT</b>	<b>-96 438,78</b>	<b>56 081,97</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion		
<i>Subventions exceptionnelles</i>		
<i>Autres opérations</i>	4 267,00	87 638,49
Sur opérations en capital		
<i>Produits des cessions d'immobilisations</i>		
<i>Autres opérations</i>	10,00	132 236,79
Reprises sur dépréciations et provisions		

**III – ÉTATS FINANCIERS****Compte de résultat (en euros)**

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
Transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>4 277,00</b>	<b>219 875,28</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion		
<i>Subventions exceptionnelles</i>		
<i>Autres opérations</i>		
Sur opérations en capital		
<i>Valeur comptable des immobilisations cédées</i>		
<i>Autres opérations</i>		68 000,00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL VI</b>		<b>68 000,00</b>
<b>C - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>4 277,00</b>	<b>151 875,28</b>
<b>Impôts sur les bénéfices (VII)</b>		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)</b>	<b>243 317,72</b>	<b>438 713,70</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)</b>	<b>335 479,50</b>	<b>230 756,45</b>
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-92 161,78</b>	<b>207 957,25</b>


## État des Contrôles du Compte Financier

Envoyé en préfecture le 27/03/2024  
Reçu en préfecture le 27/03/2024  
Publié le  
ID : 043-200085728-20240326-DEL023\_2024-DE

Finances 2023  
S<sup>2</sup>LO

L'état des contrôles du compte financier ne fait pas apparaître d'anomalie sur le périmètre des contrôles effectués portant sur la cohérence des états patrimoniaux et la concordance de l'exécution budgétaire.



Envoyé en préfecture le 27/03/2024	Exercice 2023
Reçu en préfecture le 27/03/2024	
Publié le	
ID : 043-200085728-20240326-DEL023_2024-DE	

<b>V – ARRETE ET SIGNATURES</b>
<b>ARRETE ET SIGNATURES</b>

Date d'édition : 08/03/2024

**Comptable(s)**

**Ayant exercé au cours de la gestion**

M Philippe MOTTAIS

du 01/01/2023

au 08/03/2024

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

**A , le**

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

**A , le**

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte a été voté le par l'organe délibérant.

**A , le**



## IV – ANNEXES

## PRÉSENTATION AGRÉGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES

## 1 – BUDGET PRINCIPAL DU SPIC

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	435 750,00	335 479,50	0,00	335 479,50
RECETTES	435 750,00	243 317,72	0,00	243 317,72
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	511 651,93	416 831,46	5 572,68	422 404,14
RECETTES	511 651,93	296 175,36	162 707,09	458 882,45

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

## 2 – BUDGETS ANNEXES (autant de tableaux que de budget) (1)

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

## 3 – PRESENTATION AGRÉGÉE

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	435 750,00	335 479,50	0,00	335 479,50
RECETTES	435 750,00	243 317,72	0,00	243 317,72
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	511 651,93	416 831,46	5 572,68	422 404,14
RECETTES	511 651,93	296 175,36	162 707,09	458 882,45
<b>TOTAL AGREGE DES DEPENSES</b>	947 401,93	752 310,96	5 572,68	757 883,64
<b>TOTAL AGREGE DES RECETTES</b>	947 401,93	539 493,08	162 707,09	702 200,17

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – DÉTAIL DES CRÉDITS DE TRÉSORERIE

## 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/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
5191 Avances du Trésor						
5192 Avances de trésorerie						
51931 Lignes de trésorerie						
18715-9623871281	20/06/2023	300 000,00	250 000,00	1 195,57	0,00	250 000,00
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
519 Crédits de trésorerie (Total)		300 000,00	250 000,00	1 195,57	0,00	250 000,00

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

(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 – ÉTATS ANNEXÉS

## B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE

## REPARTITION 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 rembour- sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Pério- dité des rembour- sements (6)	Profil d'amor- tissement (7)	Possibilité de rembour- sement anticipé O/N	Caté- gorie d'em- prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>					0,00									
<b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>					76 000,00									
1641 Emprunts en euros (total)					76 000,00									
2436480	CRCAM LOIRE HAUTE LOIRE	31/12/2020		15/03/2021	76 000,00	F		0,550	0,550	euros	T	P	N	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>					0,00									
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>					0,00									
1671 Avances consolidées du Trésor (total)					0,00									
1672 Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor (total)					0,00									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									

**CC BRIOUDE SUD AUVERGNE - CINEMA - - 2023**

Envoyé en préfecture le 27/03/2024

Reçu en préfecture le 27/03/2024



Publié le

ID : 043-200085728-20240326-DEL023\_2024-DE

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat										dité des remboursements (6)	Pron d'amortissement (7)	de remboursement anticipé O/N	gorie d'emprunt (8)
	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				
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>					0,00									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
<b>Total général</b>					<b>76 000,00</b>									

(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 constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.

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



## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE

B1.2

## REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	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/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>		0,00		65 125,68					3 644,71	370,73	0,00	0,00
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		65 125,68					3 644,71	370,73	0,00	0,00
2436480	N	0,00	A-1	65 125,68	17,00	F		0,550	3 644,71	370,73	0,00	0,00
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1671 Avances consolidées du Trésor (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00

CC BRIOUDE SUD AUVERGNE - CINEMA - - 2023

Envoyé en préfecture le 27/03/2024

Reçu en préfecture le 27/03/2024



Publié le

ID : 043-200085728-20240326-DEL023\_2024-DE

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de			
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	ICNE de l'exercice
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)		0,00	-	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total général</b>		<b>0,00</b>		<b>65 125,68</b>					<b>3 644,71</b>	<b>370,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

(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).

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

(13) Mentionner l'index en cours au 31/12/N 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 – ÉTATS ANNEXÉS**

**B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – RÉPARTITION PAR STRUCTURE DE TAUX**

**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/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux au 31/12/N (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)														
<b>TOTAL (A)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Barrière simple (B)														
<b>TOTAL (B)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Option d'échange (C)														
<b>TOTAL (C)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Multiplieur jusqu'à 3 ou multiplieur jusqu'à 5 capé (D)														
<b>TOTAL (D)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Multiplieur jusqu'à 5 (E)														
<b>TOTAL (E)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Autres types de structures (F)														
<b>TOTAL (F)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de 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/N 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 moyen du taux constaté sur l'année.

(10) Indiquer les intérêts dus au titre du 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 768.

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA RÉPARTITION DE L'ENCOURS

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
<b>Structure</b>							
<b>(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)</b>	Nombre de produits	1	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	65 125,68	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(C) Option d'échange (swaption)</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(E) Multiplicateur jusqu'à 5</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(F) Autres types de structures</b>	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

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

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – DÉTAIL DES OPÉRATIONS DE COUVERTURE (1)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture									
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 31/12/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change 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 éventuelles	
												Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux variable simple (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux complexe (total) (2)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

(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.

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – DÉTAIL DES OPÉRATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)

B1.5

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Référence de l'emprunt couvert	Effet de l'instrument de couverture							
		Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
Taux fixe (total)						0,00	0,00		
Taux variable simple (total)						0,00	0,00		
Taux complexe (total) (2)						0,00	0,00		
<b>Total</b>						0,00	0,00		

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

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(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 – ÉTATS ANNEXÉS

## B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPÉ D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT

(1)

Emprunts (2) (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Année de mobilisation et profil d'amort. de l'emprunt		Date du refinancement	Organisme prêteur ou chef de file	Capital restant dû	Capital réaménagé	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (6)	Caractéristiques du taux			Coût de sortie (10)		Annuité de l'exercice		ICNE de l'exercice
	Année	Profil (5)							Type de taux (7)	Index (8)	Niveau de taux (9)	Type (11)	Montant (12)	Intérêts (13)	Capital	
<b>Total des dépenses au c/ 166</b>					0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Refinancement de dette (3)</b>																
<b>Total des recettes au c/ 166</b>					0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	
<b>Refinancement de dette (4)</b>																

(1) Les opérations de refinancement de dette consistent en un remboursement d'un emprunt auprès d'un établissement de crédit suivi de la souscription d'un nouvel emprunt. Pour cette raison, les dépenses et les recettes du c/166 sont équilibrées.

(2) Pour les emprunts de refinancement, indiquer le nouveau numéro de contrat suivi, entre parenthèses, de la référence de l'emprunt quitté.

(3) Il s'agit de retracer les caractéristiques avant réaménagement des emprunts ayant fait l'objet d'un remboursement anticipé avec refinancement.

(4) Il s'agit de retracer les caractéristiques après réaménagement des emprunts de refinancement.

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

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

(7) 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).

(8) Indiquer le type d'index (ex : Euribor 3 mois).

(9) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour un emprunt à taux variable, indiquer le niveau du taux constaté à la date du refinancement.

(10) Il s'agit de retracer les caractéristiques de l'indemnité de remboursement anticipé due relative à l'emprunt quitté.

(11) Indiquer A pour autofinancement, C pour capitalisation, T pour intégration dans le taux du nouvel emprunt, D pour allongement de durée.

(12) Indiquer le coût de sortie uniquement en cas d'autofinancement et de capitalisation.

(13) 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.



### IV – ÉTATS ANNEXÉS

### B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENÉGOCIÉS AU COURS DE L'ANNÉE

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)					Nominal		Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6)		Capital restant dû au 31/12/N	ICNE de l'exercice	Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu)	
				Con- trat initial	Con- trat rené- gocié	Contrat initial			Contrat renégocié		Contrat initial	Contrat renégocié (5)	Contrat initial	Contrat renégocié			Intérêts	Capital
						Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.	Type de taux (3)	Index (4)								
Total											0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Inscrire les emprunts renégociés au cours de l'exercice N.

(2) Taux à la date de renégociation.

(3) Indiquer : 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) Indiquer la nature de l'index retenu (exemple : Euribor 3 mois).

(5) Nominal à la date de renégociation.

(6) Faire figurer 2 lettres : - Pour le profil d'amortissement, indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres.

- Pour la périodicité de remboursement, indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.



**IV – ÉTATS ANNEXÉS****B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – AU****B1.9****AUTRES DETTES****(Issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à financer la prise en charge d'un emprunt)**

LIBELLES	Montant initial de la dette	Dépenses de l'exercice	Dettes restantes
----------	-----------------------------	------------------------	------------------



## IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – MÉTHODES UTILISÉES  
AMORTISSEMENTS

B2

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	CHOIX DE L'ASSEMBLEE		Délibération du
	<b>Biens de faible valeur</b> - Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an : 0,00 €		
	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	MATRIEL	5	
L	MATRIEL DE BUREAU ET MATRIEL INFORMATIQUE	5	
L	MOBILIER	5	
L	INSTALLATION A CARACTERE SPECIFIQUE	5	
L	INSTALLATION GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS	5	
L	TRAVAUX - BATIMENT	5	
L	INGENIERIE GEOTECH	2	
L	SUBVENTIONS RECUES	30	



**IV – ÉTATS ANNEXÉS**

**B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES PROVISIONS ET DES**

**B3**

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant des prov. et dépréciations constituées au 01/01/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE
<b>PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES</b>						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL BUDGETAIRES</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES</b>						
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL SEMI-BUDGETAIRES</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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



**IV – ÉTATS ANNEXÉS**

**B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES CHARGES TR**

**B4**

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'étalement	Date de la délibération	Montant de la dépense transférée au compte 481 (I)	Montant amorti au titre des exercices précédents (II)	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812) (III)	Solde (1)
<b>TOTAL</b>				0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Correspond au montant de la charge restant à amortir = I – (II + III).



**IV – ÉTATS ANNEXÉS**

**B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – DÉTAIL DES OPÉRATIONS POUR COMPTE DE TIERS (1)**

- (1) Ouvrir un cadre par opération pour compte de tiers.
- (2) Inscrire le chapitre et la nature des travaux.
- (3) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en dépenses qu'en recettes.
- (4) Indiquer le chapitre.

**IV – ÉTATS ANNEXÉS**

**B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES EMPRUNTS GARANTIS**

**B7.1**

**ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE**

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux moyen constaté sur l'année (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00										0,00	0,00	
Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00										0,00	0,00	
Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social					0,00	0,00										0,00	0,00	
<b>TOTAL GENERAL</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>										<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

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

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

(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) Indiquer le type d'index (ex. EURIBOR 3 mois ...).

(5) Taux annuel, tous frais compris.

(6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(7) Catégorie d'emprunt hors opération de couverture. 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).

(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés).

**IV – ÉTATS ANNEXÉS****B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – CALCUL DU RATIO D'ENDETTE  
EMPRUNTS GARANTIS**

<b>Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT</b>	<b>Valeur en euros</b>	
Total des annuités déjà garanties échues dans l'exercice (1)	A	0,00
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	C	0,00
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
<b>Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice</b>	<b>I = A + B + C - D</b>	<b>0,00</b>
<b>Recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>II</b>	<b>243 317,72</b>
<b>Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)</b>	<b>I / II</b>	<b>0,00</b>

(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 – ÉTATS ANNEXÉS****B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – SUBVENTIONS VERSÉES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET****B8.1****B1.3 – SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET**

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention

(1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention.

(2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.

(3) Objet pour lequel est versé la subvention.



SLOW

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES CONTRATS DE

B8.2

Exercice d'origine du contrat	Nature du bien ayant fait l'objet du contrat (1)	Montant de la redevance de l'exercice	Désignation du crédit bailleur	Durée du contrat	Montant des redevances restant à courir					
					N+1	N+2	N+3	N+4	Cumul restant	Total (2)

(1) Indiquer l'objet du bien mobilier ou immobilier.

(2) Total = (N+1, N+2, N+3, N+4) + restant cumul.



**IV – ÉTATS ANNEXÉS**

**B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVÉ (PPP)**

**B8.3**

Libellé du contrat	Année de signature du contrat de PPP	Organismes cocontractants	Nature des prestations prévues par le contrat de PPP	Montant total prévu au titre du contrat de PPP (TTC)	Montant de la rémunération du cocontractant	Durée du contrat de PPP (en mois)	Date de fin du contrat de PPP

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES AUTRES ENGAGEMENTS

B8.4

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme bénéficiaire	Durée en années	Périodicité	Dettes en capital à l'origine	Dettes en capital 31/12/N	Annuité versée au cours de l'exercice
	8017 Subventions à verser en annuités				0,00	0,00	0,00
	8018 Autres engagements donnés				0,00	0,00	0,00
	Au profit d'organismes publics				0,00	0,00	0,00
	Au profit d'organismes privés (1)				0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

(1) Concernant les garanties accordées à l'Agence France Locale (Article L.1611-3-2 du CGCT) :

- l' « Organisme bénéficiaire » de la garantie est toute personne titulaire d'un « titre éligible » émis ou créé par l'Agence France Locale ;
- la rubrique « Périodicité » n'est pas remplie car la garantie n'a pas de périodicité. La garantie est d'une durée totale indiquée à la colonne qui précède ;
- la colonne « Dette en capital à l'origine » correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible ;
- la colonne « Dette en capital 31/12/N » correspond au montant résiduel de la garantie au 31/12/N ;
- la colonne « Annuité versée au cours de l'exercice » n'est pas remplie car l'octroi de la garantie n'implique pas que des versements annuels aient lieu. Des versements ne seront effectués qu'en cas d'appel de la garantie.

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES ENGAGEMENTS

B8.5

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme émetteur	Durée en années	Périodicité	Créance en capital à l'origine	Créance en capital 31/12/N	Annuité reçue au cours de l'exercice
	8027 Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir)				0,00	0,00	0,00
	8028 Autres engagements reçus				0,00	0,00	0,00
	A l'exception de ceux reçus des entreprises				0,00	0,00	0,00
	Engagements reçus des entreprises				0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DU PERSONNEL

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
<b>EMPLOIS FONCTIONNELS (a)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article 6-1 de la loi n° 84-53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>FILIERE ADMINISTRATIVE (b)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE TECHNIQUE (c)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE SOCIALE (d)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE SPORTIVE (g)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE CULTURELLE (h)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE ANIMATION (i)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE POLICE (j)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>EMPLOIS NON CITES (k) (5)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INTB9500102C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :

ETPT = Effectifs physiques \* quotité de temps de travail \* période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 \* 6 / 12).

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant, « emplois spécifiques » régis par l'article 139 ter de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984 etc.

## IV – ANNEXES

## B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DU PERSONNEL

B9

## ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				0,00		
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
<b>TOTAL GENERAL</b>				<b>0,00</b>		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.

TECH : Technique.

URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).

S : Social.

MS : Médico-social.

MT : Médico-technique.

SP : Sportif.

CULT : Culturel

ANIM : Animation.

PM : Police.

OTR : Missions non rattachables à une filière.

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle).

(4) CONTRAT : Motif du contrat (loi du 26 janvier 1984 modifiée) :

3-a° : article 3, 1er alinéa : accroissement temporaire d'activité.

3-b : article 3, 2ème alinéa : accroissement saisonnier d'activité.

3-1 : remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible (maladie, maternité...).

3-2 : vacance temporaire d'un emploi.

3-3-1° : absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.

3-3-2° : emplois du niveau de la catégorie A lorsque les besoins des services ou la nature des fonctions le justifient.

3-3-3° : emplois de secrétaire de mairie des communes de moins de 1 000 habitants et de secrétaire des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil.

3-3-4° : emplois à temps non complet des communes de moins de 1 000 habitants et des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil, lorsque la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.

3-3-5° : emplois des communes de moins de 2 000 habitants et des groupements de communes de moins de 10 000 habitants dont la création ou la suppression dépend de la décision d'une autorité qui s'impose à la collectivité ou à l'établissement en matière de création, de changement de périmètre ou de suppression d'un service public.

3-4 : article 21 de la loi n° 2012-347 : contrat à durée indéterminée obligatoirement proposée à un agent contractuel.

38 : article 38 travailleurs handicapés catégorie C.

47 : article 47 recrutements directs sur emplois fonctionnels

110 : article 110 collaborateurs de groupes de cabinets.

110-1 : collaborateurs de groupes d'élus.

A : autres (préciser).

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés « A / autres » et feront l'objet d'une précision (ex : « contrats aidés »).

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3-1, 3-2, 3-3, 38 et 47 de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement de l'article 21 de la loi n° 2012-347.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3, 110 et 110-1.

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

**IV – ÉTATS ANNEXÉS****B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DU PERSONNEL DE LA C**  
**L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE****B9.2**

(1)

AGENTS TITULAIRES OU NON	CATEGORIES	EFFECTIFS	MONTANT PREVU A L'ARTICLE 6215
<b>TOTAL GENERAL</b>		0	0,00

(1) Cette annexe est servie s'il s'agit d'un budget annexé au budget d'une collectivité locale ou d'un établissement public local et si la collectivité de rattachement a mis à disposition du personnel en vue de l'exploitation du service.

**IV – ÉTATS ANNEXÉS****B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – LISTE DES ORGANISMES DAN  
PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER****(articles L. 2313-1 et L. 2313-1-1 du CGCT)**

Les documents financiers et comptables de ces organismes sont mis à la disposition du public à (1). Toute personne a le droit de demander communication.

La nature de l'engagement (2)	Nom de l'organisme	Raison sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
<u>Délégation de service public (3)</u>				
<u>Garantie ou cautionnement d'un emprunt</u>				
<u>Autres</u>				

(1) Hôtel de ville pour les communes et siège de l'établissement pour les EPCI, syndicat, etc... et autres lieux publics désignés par la commune ou l'établissement.

(2) Indiquer la date de la décision (délibérations, contrats ou décisions de l'exécutif) .

(3) Préciser la nature de la délégation (concession, affermage, régie intéressée, ...).



## IV – ÉTATS ANNEXÉS

C - ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – ÉQUILIBRE DES OPÉRATIONS  
DÉPENSES

C1.1

## DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
<b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b>		<b>3 645,00</b>	<b>I 3 644,71</b>
<b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>		<b>3 645,00</b>	<b>3 644,71</b>
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	3 645,00	3 644,71
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
<b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>3 644,71</b>	<b>5 572,68</b>	<b>206 193,30</b>	<b>215 410,69</b>

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

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

C - ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – ÉQUILIBRE DES OPÉRATIONS  
RECETTES

C1.2

## RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
<b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>		<b>70 232,56</b>	<b>III 17 463,08</b>
<b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
<b>Ressources propres internes de l'année (b) (2)</b>		<b>70 232,56</b>	<b>17 463,08</b>
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
28183	Matériel de bureau et informatique	1 535,31	1 535,31
28184	Mobilier	2 576,54	2 576,54
28188	Autres	13 351,23	13 351,23
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	52 769,48	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
<b>Total ressources propres disponibles</b>	<b>17 463,08</b>	<b>162 707,09</b>	<b>0,00</b>	<b>221 168,84</b>	<b>401 339,01</b>

	Montant
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>II 215 410,69</b>
<b>Ressources propres disponibles</b>	<b>IV 401 339,01</b>
<b>Solde</b>	<b>V = IV - II (3) 185 928,32</b>

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

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

(3) Indiquer le signe algébrique.

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## C - ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – SITUATION DES AUTORISATION

C2.1

## C2.1 – SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP			CP réalisés durant l'exercice N
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de l'exercice N (3)	

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## C - ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – SITUATION DES AUTORISATIONS

C2.2

## C2.2 – SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT

N° ou intitulé de l'AE	Montant des AE			Montant des CP			
	Pour mémoire AE votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de l'exercice N (3)	CP réalisés durant l'exercice N

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

**IV – ÉTATS ANNEXÉS****D - AUTRES ÉLÉMENTS D'INFORMATION - ETAT DE VENTILATION DE  
RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'EXPLOITATION****D1.1.1**

Cet état ne contient pas d'information.



**IV – ÉTATS ANNEXÉS**

**D - AUTRES ÉLÉMENTS D'INFORMATION - ETAT DE VENTILATION DE  
RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT**

**D1.1.2**

Cet état ne contient pas d'information.



**IV – ÉTATS ANNEXÉS**

**D - AUTRES ÉLÉMENTS D'INFORMATION - ETAT DE VENTILATION DE  
RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION  
D'EXPLOITATION**

**D1.2.1**

Cet état ne contient pas d'information.



**IV – ÉTATS ANNEXÉS**

**D - AUTRES ÉLÉMENTS D'INFORMATION – ETAT DE VENTILATION D  
RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION  
D'INVESTISSEMENT**

**D1.2.2**

Cet état ne contient pas d'information.



## BALANCE RÉGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

arrêtée à la date du 31/12/2023

31303 - CINEMA LE PARIS CCBSA

Exercice : 2023

BA de CC BRIOUDE SUD AUVERGNE

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1027	Mise à disposition (chez le bénéficiaire)	32 416,66						32 416,66		32 416,66	
	<b>Sous Total compte 102</b>	<b>32 416,66</b>						<b>32 416,66</b>		<b>32 416,66</b>	
1068	Autres réserves						221 168,84		221 168,84		221 168,84
	<b>Sous Total compte 106</b>						<b>221 168,84</b>		<b>221 168,84</b>		<b>221 168,84</b>
	<b>Sous Total compte 10</b>	<b>32 416,66</b>					<b>221 168,84</b>	<b>32 416,66</b>	<b>221 168,84</b>		<b>188 752,18</b>
110	Report à nouveau (solde créditeur)		13 211,59	221 168,84	207 957,25			221 168,84	221 168,84		
	<b>Sous Total compte 11</b>		<b>13 211,59</b>	<b>221 168,84</b>	<b>207 957,25</b>			<b>221 168,84</b>	<b>221 168,84</b>		
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou pert)		207 957,25	207 957,25				207 957,25	207 957,25		
	<b>Sous Total compte 12</b>		<b>207 957,25</b>	<b>207 957,25</b>				<b>207 957,25</b>	<b>207 957,25</b>		
1311	État et établissements nationaux		120 798,36				18 738,44		139 536,80		139 536,80
1312	Régions		353 047,11						353 047,11		353 047,11
1313	Départements		64 675,00				38 805,00		103 480,00		103 480,00
1315	Groupements de collectivités		340 000,00						340 000,00		340 000,00
	<b>Sous Total compte 131</b>		<b>878 520,47</b>				<b>57 543,44</b>		<b>936 063,91</b>		<b>936 063,91</b>
	<b>Sous Total compte 13</b>		<b>878 520,47</b>				<b>57 543,44</b>		<b>936 063,91</b>		<b>936 063,91</b>
1641	Emprunts en euro		68 770,40			3 644,71		3 644,71	68 770,40		65 125,69
	<b>Sous Total compte 164</b>		<b>68 770,40</b>			<b>3 644,71</b>		<b>3 644,71</b>	<b>68 770,40</b>		<b>65 125,69</b>
1678	Autres emprunts et dettes assortis de co		32 571,00						32 571,00		32 571,00
	<b>Sous Total compte 167</b>		<b>32 571,00</b>						<b>32 571,00</b>		<b>32 571,00</b>
	<b>Sous Total compte 16</b>		<b>101 341,40</b>			<b>3 644,71</b>		<b>3 644,71</b>	<b>101 341,40</b>		<b>97 696,69</b>
	<b>Total classe 1</b>	<b>32 416,66</b>	<b>1 201 030,71</b>	<b>429 126,09</b>	<b>207 957,25</b>	<b>3 644,71</b>	<b>278 712,28</b>	<b>465 187,46</b>	<b>1 687 700,24</b>	<b>32 416,66</b>	<b>1 254 929,44</b>
2131	Bâtiments	68 215,34						68 215,34		68 215,34	
	<b>Sous Total compte 213</b>	<b>68 215,34</b>						<b>68 215,34</b>		<b>68 215,34</b>	
21731	Bâtiments	13 837,76						13 837,76		13 837,76	
	<b>Sous Total compte 2173</b>	<b>13 837,76</b>						<b>13 837,76</b>		<b>13 837,76</b>	
21753	Installations à caractère spécifique	153 892,96						153 892,96		153 892,96	
	<b>Sous Total compte 2175</b>	<b>153 892,96</b>						<b>153 892,96</b>		<b>153 892,96</b>	

## BALANCE RÉGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

arrêtée à la date du 31/12/2023

31303 - CINEMA LE PARIS CCBSA

Exercice : 2023

BA de CC BRIOUDE SUD AUVERGNE

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	<b>Sous Total compte 217</b>	<b>167 730,72</b>						<b>167 730,72</b>		<b>167 730,72</b>	
2183	Matériel de bureau et matériel informati	5 775,81				59 055,00		64 830,81		64 830,81	
2184	Mobilier	5 504,13				187,13		5 691,26		5 691,26	
2188	Autres	29 334,57				2 992,00		32 326,57		32 326,57	
	<b>Sous Total compte 218</b>	<b>40 614,51</b>				<b>62 234,13</b>		<b>102 848,64</b>		<b>102 848,64</b>	
	<b>Sous Total compte 21</b>	<b>276 560,57</b>				<b>62 234,13</b>		<b>338 794,70</b>		<b>338 794,70</b>	
2313	Constructions	1 064 509,50				144 759,32		1 209 268,82		1 209 268,82	
	<b>Sous Total compte 231</b>	<b>1 064 509,50</b>				<b>144 759,32</b>		<b>1 209 268,82</b>		<b>1 209 268,82</b>	
	<b>Sous Total compte 23</b>	<b>1 064 509,50</b>				<b>144 759,32</b>		<b>1 209 268,82</b>		<b>1 209 268,82</b>	
28173	Constructions		13 837,76						13 837,76		13 837,76
28175	Installations, matériel et outillage tec		153 892,96						153 892,96		153 892,96
	<b>Sous Total compte 2817</b>		<b>167 730,72</b>						<b>167 730,72</b>		<b>167 730,72</b>
28183	Matériel de bureau et matériel informati		2 440,50				1 535,31		3 975,81		3 975,81
28184	Mobilier		1 277,00				2 576,54		3 853,54		3 853,54
28188	Autres		15 983,34				13 351,23		29 334,57		29 334,57
	<b>Sous Total compte 2818</b>		<b>19 700,84</b>				<b>17 463,08</b>		<b>37 163,92</b>		<b>37 163,92</b>
	<b>Sous Total compte 281</b>		<b>187 431,56</b>				<b>17 463,08</b>		<b>204 894,64</b>		<b>204 894,64</b>
	<b>Sous Total compte 28</b>		<b>187 431,56</b>				<b>17 463,08</b>		<b>204 894,64</b>		<b>204 894,64</b>
	<b>Total classe 2</b>	<b>1 341 070,07</b>	<b>187 431,56</b>			<b>206 993,45</b>	<b>17 463,08</b>	<b>1 548 063,52</b>	<b>204 894,64</b>	<b>1 548 063,52</b>	<b>204 894,64</b>
4011	Fournisseurs		1 404,29	138 780,79	139 558,65			138 780,79	140 962,94		2 182,15
	<b>Sous Total compte 401</b>		<b>1 404,29</b>	<b>138 780,79</b>	<b>139 558,65</b>			<b>138 780,79</b>	<b>140 962,94</b>		<b>2 182,15</b>
4041	Fournisseurs d'immobilisations		13 321,10	292 402,76	279 081,66			292 402,76	292 402,76		
40471	Fournisseurs d'immobilisations - Retenue		40 775,74	3 496,13	5 630,44			3 496,13	46 406,18		42 910,05
40472	Fournisseurs d'immobilisations - Cession			31 512,01	31 512,01			31 512,01	31 512,01		
40473	Fournisseurs d'immobilisations - Pénalit			4 260,00	4 260,00			4 260,00	4 260,00		
	<b>Sous Total compte 4047</b>		<b>40 775,74</b>	<b>39 268,14</b>	<b>41 402,45</b>			<b>39 268,14</b>	<b>82 178,19</b>		<b>42 910,05</b>
	<b>Sous Total compte 404</b>		<b>54 096,84</b>	<b>331 670,90</b>	<b>320 484,11</b>			<b>331 670,90</b>	<b>374 580,95</b>		<b>42 910,05</b>

## BALANCE RÉGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

arrêtée à la date du 31/12/2023

31303 - CINEMA LE PARIS CCBSA

Exercice : 2023

BA de CC BRIOUDE SUD AUVERGNE

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	<b>Sous Total compte 40</b>		<b>55 501,13</b>	<b>470 451,69</b>	<b>460 042,76</b>			<b>470 451,69</b>	<b>515 543,89</b>		<b>45 092,20</b>
411	Clients	849,50		29 197,49	23 043,49			30 046,99	23 043,49	7 003,50	
4161	Créances douteuses	4 583,51		1 487,50	727,50			6 071,01	727,50	5 343,51	
	<b>Sous Total compte 416</b>	<b>4 583,51</b>		<b>1 487,50</b>	<b>727,50</b>			<b>6 071,01</b>	<b>727,50</b>	<b>5 343,51</b>	
	<b>Sous Total compte 41</b>	<b>5 433,01</b>		<b>30 684,99</b>	<b>23 770,99</b>			<b>36 118,00</b>	<b>23 770,99</b>	<b>12 347,01</b>	
421	Personnel - Rémunérations dues			22 157,08	22 157,08			22 157,08	22 157,08		
427	Personnel - Oppositions			179,96	179,96			179,96	179,96		
	<b>Sous Total compte 42</b>			<b>22 337,04</b>	<b>22 337,04</b>			<b>22 337,04</b>	<b>22 337,04</b>		
431	Sécurité sociale			14 164,00	14 164,00			14 164,00	14 164,00		
437	Autres organismes sociaux			2 645,48	2 645,48			2 645,48	2 645,48		
	<b>Sous Total compte 43</b>			<b>16 809,48</b>	<b>16 809,48</b>			<b>16 809,48</b>	<b>16 809,48</b>		
4411	État et autres collectivités publiques -			83 738,44	83 738,44			83 738,44	83 738,44		
	<b>Sous Total compte 441</b>			<b>83 738,44</b>	<b>83 738,44</b>			<b>83 738,44</b>	<b>83 738,44</b>		
4431	Dépenses			76 724,97	76 724,97			76 724,97	76 724,97		
	<b>Sous Total compte 443</b>			<b>76 724,97</b>	<b>76 724,97</b>			<b>76 724,97</b>	<b>76 724,97</b>		
44562	TVA sur immobilisations	2 220,18		41 159,59	43 379,77			43 379,77	43 379,77		
44566	TVA sur autres biens et services	229,94		16 087,75	15 963,72			16 317,69	15 963,72	353,97	
44567	Crédit de TVA à reporter	82 342,00		136 323,00	209 108,00			218 665,00	209 108,00	9 557,00	
	<b>Sous Total compte 4456</b>	<b>84 792,12</b>		<b>193 570,34</b>	<b>268 451,49</b>			<b>278 362,46</b>	<b>268 451,49</b>	<b>9 910,97</b>	
44571	TVA collectée		3,73	13 663,10	13 659,37			13 663,10	13 663,10		
	<b>Sous Total compte 4457</b>		<b>3,73</b>	<b>13 663,10</b>	<b>13 659,37</b>			<b>13 663,10</b>	<b>13 663,10</b>		
44583	Remboursement de taxes sur le chiffre d'			117 549,00	117 549,00			117 549,00	117 549,00		
44585	TVA à régulariser - Retenue de garantie	6 795,97		938,41	582,69			7 734,38	582,69	7 151,69	
	<b>Sous Total compte 4458</b>	<b>6 795,97</b>		<b>118 487,41</b>	<b>118 131,69</b>			<b>125 283,38</b>	<b>118 131,69</b>	<b>7 151,69</b>	
	<b>Sous Total compte 445</b>	<b>91 588,09</b>	<b>3,73</b>	<b>325 720,85</b>	<b>400 242,55</b>			<b>417 308,94</b>	<b>400 246,28</b>	<b>17 062,66</b>	
447	Autres impôts, taxes		674,67	67 892,29	67 217,62			67 892,29	67 892,29		
	<b>Sous Total compte 44</b>	<b>91 588,09</b>	<b>678,40</b>	<b>554 076,55</b>	<b>627 923,58</b>			<b>645 664,64</b>	<b>628 601,98</b>	<b>17 062,66</b>	

## BALANCE RÉGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

arrêtée à la date du 31/12/2023

31303 - CINEMA LE PARIS CCBSA

Exercice : 2023

BA de CC BRIOUDE SUD AUVERGNE

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
46711	Autres comptes créditeurs			1 098,86	1 098,86			1 098,86	1 098,86		
	<b>Sous Total compte 4671</b>			<b>1 098,86</b>	<b>1 098,86</b>			<b>1 098,86</b>	<b>1 098,86</b>		
46721	Débiteurs divers - Amiable	50,00		4 260,00	4 310,00			4 310,00	4 310,00		
	<b>Sous Total compte 4672</b>	<b>50,00</b>		<b>4 260,00</b>	<b>4 310,00</b>			<b>4 310,00</b>	<b>4 310,00</b>		
	<b>Sous Total compte 467</b>	<b>50,00</b>		<b>5 358,86</b>	<b>5 408,86</b>			<b>5 408,86</b>	<b>5 408,86</b>		
	<b>Sous Total compte 46</b>	<b>50,00</b>		<b>5 358,86</b>	<b>5 408,86</b>			<b>5 408,86</b>	<b>5 408,86</b>		
4711	Versements des régisseurs			148 902,60	148 902,60			148 902,60	148 902,60		
4712	Virements réimputés			780,14	780,14			780,14	780,14		
4713	Recettes perçues avant émission des titr			48 787,00	48 787,00			48 787,00	48 787,00		
	<b>Sous Total compte 471</b>			<b>198 469,74</b>	<b>198 469,74</b>			<b>198 469,74</b>	<b>198 469,74</b>		
4721	Dépenses réglées sans mandatement préala			14 361,90	14 361,90			14 361,90	14 361,90		
	<b>Sous Total compte 472</b>			<b>14 361,90</b>	<b>14 361,90</b>			<b>14 361,90</b>	<b>14 361,90</b>		
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			2,25	2,25			2,25	2,25		
	<b>Sous Total compte 478</b>			<b>2,25</b>	<b>2,25</b>			<b>2,25</b>	<b>2,25</b>		
	<b>Sous Total compte 47</b>			<b>212 833,89</b>	<b>212 833,89</b>			<b>212 833,89</b>	<b>212 833,89</b>		
	<b>Total classe 4</b>	<b>97 071,10</b>	<b>56 179,53</b>	<b>1 312 552,50</b>	<b>1 369 126,60</b>			<b>1 409 623,60</b>	<b>1 425 306,13</b>	<b>29 409,67</b>	<b>45 092,20</b>
515	Compte au trésor	373 783,97		901 276,54	1 222 495,86			1 275 060,51	1 222 495,86	52 564,65	
51931	Lignes de crédit de trésorerie		400 000,00	630 429,58	480 429,58			630 429,58	880 429,58		250 000,00
	<b>Sous Total compte 5193</b>		<b>400 000,00</b>	<b>630 429,58</b>	<b>480 429,58</b>			<b>630 429,58</b>	<b>880 429,58</b>		<b>250 000,00</b>
	<b>Sous Total compte 519</b>		<b>400 000,00</b>	<b>630 429,58</b>	<b>480 429,58</b>			<b>630 429,58</b>	<b>880 429,58</b>		<b>250 000,00</b>
	<b>Sous Total compte 51</b>	<b>373 783,97</b>	<b>400 000,00</b>	<b>1 531 706,12</b>	<b>1 702 925,44</b>			<b>1 905 490,09</b>	<b>2 102 925,44</b>		<b>197 435,35</b>
5412	Régisseurs de recettes (fonds de caisse)	300,00						300,00		300,00	
	<b>Sous Total compte 541</b>	<b>300,00</b>						<b>300,00</b>		<b>300,00</b>	
	<b>Sous Total compte 54</b>	<b>300,00</b>						<b>300,00</b>		<b>300,00</b>	
580	Opérations d'ordre budgétaire			17 463,08	17 463,08			17 463,08	17 463,08		
584	Encaissements par lecture optique			12 161,60	12 161,60			12 161,60	12 161,60		
588	Autres virements internes			429,58	429,58			429,58	429,58		

## BALANCE RÉGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

arrêtée à la date du 31/12/2023

31303 - CINEMA LE PARIS CCBSA

Exercice : 2023

BA de CC BRIOUDE SUD AUVERGNE

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	<b>Sous Total compte 58</b>			30 054,26	30 054,26			30 054,26	30 054,26		
	<b>Total classe 5</b>	374 083,97	400 000,00	1 561 760,38	1 732 979,70			1 935 844,35	2 132 979,70	52 864,65	250 000,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					11 961,91		11 961,91		11 961,91	
6063	Fournitures d'entretien et de petit équi					338,33		338,33		338,33	
6064	Fournitures administratives					1 495,88		1 495,88		1 495,88	
6068	Autres matières et fournitures					10 437,19		10 437,19		10 437,19	
	<b>Sous Total compte 606</b>					<b>24 233,31</b>		<b>24 233,31</b>		<b>24 233,31</b>	
	<b>Sous Total compte 60</b>					<b>24 233,31</b>		<b>24 233,31</b>		<b>24 233,31</b>	
611	Sous-traitance générale					15 491,88		15 491,88		15 491,88	
6135	Locations mobilières					61 569,09		61 569,09		61 569,09	
	<b>Sous Total compte 613</b>					<b>61 569,09</b>		<b>61 569,09</b>		<b>61 569,09</b>	
6156	Maintenance					8 436,33		8 436,33		8 436,33	
	<b>Sous Total compte 615</b>					<b>8 436,33</b>		<b>8 436,33</b>		<b>8 436,33</b>	
	<b>Sous Total compte 61</b>					<b>85 497,30</b>		<b>85 497,30</b>		<b>85 497,30</b>	
6215	Personnel affecté par la collectivité de					73 902,52		73 902,52		73 902,52	
6218	Autre personnel extérieur					6 188,90		6 188,90		6 188,90	
	<b>Sous Total compte 621</b>					<b>80 091,42</b>		<b>80 091,42</b>		<b>80 091,42</b>	
6228	Divers					4 680,36		4 680,36		4 680,36	
	<b>Sous Total compte 622</b>					<b>4 680,36</b>		<b>4 680,36</b>		<b>4 680,36</b>	
6236	Catalogues et imprimés					6 603,01		6 603,01		6 603,01	
	<b>Sous Total compte 623</b>					<b>6 603,01</b>		<b>6 603,01</b>		<b>6 603,01</b>	
6251	Voyages et déplacements					95,00		95,00		95,00	
6257	Réceptions					802,49		802,49		802,49	
	<b>Sous Total compte 625</b>					<b>897,49</b>		<b>897,49</b>		<b>897,49</b>	
6261	Frais d'affranchissement					257,60		257,60		257,60	
6262	Frais de télécommunications					463,62		463,62		463,62	
	<b>Sous Total compte 626</b>					<b>721,22</b>		<b>721,22</b>		<b>721,22</b>	

## BALANCE RÉGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

arrêtée à la date du 31/12/2023

31303 - CINEMA LE PARIS CCBSA

Exercice : 2023

BA de CC BRIOUDE SUD AUVERGNE

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
627	Services bancaires et assimilés					426,13		426,13		426,13	
6281	Concours divers (cotisations)					667,81		667,81		667,81	
62876	au GFP de rattachement					2 822,45		2 822,45		2 822,45	
	<b>Sous Total compte 6287</b>					<b>2 822,45</b>		<b>2 822,45</b>		<b>2 822,45</b>	
	<b>Sous Total compte 628</b>					<b>3 490,26</b>		<b>3 490,26</b>		<b>3 490,26</b>	
	<b>Sous Total compte 62</b>					<b>96 909,89</b>		<b>96 909,89</b>		<b>96 909,89</b>	
6333	Participation des employeurs à la format					587,39		587,39		587,39	
	<b>Sous Total compte 633</b>					<b>587,39</b>		<b>587,39</b>		<b>587,39</b>	
6358	Autres droits					64 265,14		64 265,14		64 265,14	
	<b>Sous Total compte 635</b>					<b>64 265,14</b>		<b>64 265,14</b>		<b>64 265,14</b>	
637	Autres impôts, taxes et versements assim					2 051,79		2 051,79		2 051,79	
	<b>Sous Total compte 63</b>					<b>66 904,32</b>		<b>66 904,32</b>		<b>66 904,32</b>	
6411	Salaires, appointements, commissions de					27 345,04		27 345,04		27 345,04	
	<b>Sous Total compte 641</b>					<b>27 345,04</b>		<b>27 345,04</b>		<b>27 345,04</b>	
6451	Cotisations à l'URSSAF					8 454,27		8 454,27		8 454,27	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					1 149,36		1 149,36		1 149,36	
6454	Cotisations au Pôle Emploi					1 107,45		1 107,45		1 107,45	
	<b>Sous Total compte 645</b>					<b>10 711,08</b>		<b>10 711,08</b>		<b>10 711,08</b>	
6474	Versements aux autres oeuvres sociales					730,48		730,48		730,48	
	<b>Sous Total compte 647</b>					<b>730,48</b>		<b>730,48</b>		<b>730,48</b>	
	<b>Sous Total compte 64</b>					<b>38 786,60</b>		<b>38 786,60</b>		<b>38 786,60</b>	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					370,73		370,73		370,73	
	<b>Sous Total compte 6611</b>					<b>370,73</b>		<b>370,73</b>		<b>370,73</b>	
6615	Intérêts des comptes courants et des dép					5 314,27		5 314,27		5 314,27	
	<b>Sous Total compte 661</b>					<b>5 685,00</b>		<b>5 685,00</b>		<b>5 685,00</b>	
	<b>Sous Total compte 66</b>					<b>5 685,00</b>		<b>5 685,00</b>		<b>5 685,00</b>	
6811	Dotations aux amortissements sur immobil					17 463,08		17 463,08		17 463,08	

## BALANCE RÉGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

arrêtée à la date du 31/12/2023

31303 - CINEMA LE PARIS CCBSA

Exercice : 2023

BA de CC BRIOUDE SUD AUVERGNE

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	<b>Sous Total compte 681</b>					17 463,08		17 463,08		17 463,08	
	<b>Sous Total compte 68</b>					17 463,08		17 463,08		17 463,08	
	<b>Total classe 6</b>					335 479,50		335 479,50		335 479,50	
706	Prestations de services					367,77	149 059,95	367,77	149 059,95		148 692,18
707	Ventes de marchandises						13 885,10		13 885,10		13 885,10
7083	Locations diverses						1 479,25		1 479,25		1 479,25
	<b>Sous Total compte 708</b>						1 479,25		1 479,25		1 479,25
	<b>Sous Total compte 70</b>					367,77	164 424,30	367,77	164 424,30		164 056,53
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION						74 982,00		74 982,00		74 982,00
	<b>Sous Total compte 74</b>						74 982,00		74 982,00		74 982,00
7588	Autres						2,19		2,19		2,19
	<b>Sous Total compte 758</b>						2,19		2,19		2,19
	<b>Sous Total compte 75</b>						2,19		2,19		2,19
7711	Dédits et pénalités perçus						4 260,00		4 260,00		4 260,00
7718	Autres produits exceptionnels sur opérat						7,00		7,00		7,00
	<b>Sous Total compte 771</b>						4 267,00		4 267,00		4 267,00
778	Autres produits exceptionnels						10,00		10,00		10,00
	<b>Sous Total compte 77</b>						4 277,00		4 277,00		4 277,00
	<b>Total classe 7</b>					367,77	243 685,49	367,77	243 685,49		243 317,72
	<b>Total général</b>	1 844 641,80	1 844 641,80	3 303 438,97	3 310 063,55	546 485,43	539 860,85	5 694 566,20	5 694 566,20	1 998 234,00	1 998 234,00

## BALANCE DES VALEURS INACTIVES

arrêtée à la date du 31/12/2023

31303 - CINEMA LE PARIS CCBSA  
 BA de CC BRIOUDE SUD AUVERGNE

Exercice : 2023

DÉSIGNATION DES COMPTES No Intitulé Nature des valeurs inactives	DÉBIT			CRÉDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861 - Portefeuille  NEANT  <b>Sous Total compte 861</b>								
862 - Correspondant  NEANT  <b>Sous Total compte 862</b>								
863 - Prise en charge titre et valeur  NEANT  <b>Sous Total compte 863</b>								
<b>TOTAUX</b>								