

REPUBLIQUE FRANCAISE

BUDGET EHPAD

Numéro SIRET : 21500147000206

POSTE COMPTABLE : TRESORERIE DE COUTANCES

M.14

BUDGET PRIMITIF

voté par nature

BUDGET PRINCIPAL

ANNEE 2017

SOMMAIRE			
Pages			
	I. Informations générales		
p.3	A- Informations statistiques, fiscales et financières		
p.4	B- Modalités de vote du budget		
	II. Présentation générale du budget		
p.5	A1- Vue d'ensemble		
p.6	A2- Vue d'ensemble - Section de fonctionnement - Chapitres		
p.7	A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres		
p.8	B1 - Balance générale du budget - Dépenses		
p.9	B2 - Balance générale du budget - Recettes		
	III. Vote du budget		
p.10	A1 - Section de fonctionnement - Détail des dépenses - Articles		
p.11	A2 - Section de fonctionnement - Détail des recettes - Articles		
p.12	B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses		
p.13	B2 - Section d'investissement - Détail des recettes		
	IV. Annexes	Jointes	Sans objet
	A- Eléments du bilan		
p.14	A2.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	X	
p.15/18	A2.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	X	
p.19/20	A2.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	X	
p.21	A2.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	X	
p.22/24	A2.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	X	
p.25	A2.6 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme	X	
p.26	A2.7 - Etat de la dette - Autres dettes	X	
p.27	A3 - Amortissements - Méthodes utilisées	X	
p.28	A6.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	X	
p.29	A6.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	X	
	C- Autres éléments d'information		
p.30/31	C1.1 - Etat du personnel au 01/01/N	X	
p.32	C3.1 - Liste des organismes de regroupement auxquels adhère la commune ou l'établis	X	
p.33	C3.2 - Liste des établissements publics créés	X	
	D- Décisions en matière de taux de contributions directes - Arrêté et signatures		
p.34/35	D2 - Arrêtés signatures	X	

Code INSEE	BUDGET EHPAD Budget principal	BP 2017
-------------------	--	--------------------

I - INFORMATIONS GENERALES	I
INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES	A

Informations statistiques	Valeurs
Population totale (colonne h du recensement INSEE)	10384

Potentiel fiscal et financier		Valeurs par hab. (population DGF)	Moyennes nationales du potentiel financier par habitants de la strate
Fiscal	Financier		

Informations financières - ratios		Valeurs	Moyennes nationales de la strate
1	Dépenses réelles de fonctionnement/population	11,00	
2	Produit des impositions directes/population		
3	Recettes réelles de fonctionnement/population	24,07	
4	Dépenses d'équipement brut/population	3,37	
5	Encours de dette/population	223,52	
6	DGF/population		
7	Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement (2)		
8	Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct. (2)	0,76	
9	Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement (2)	0,14	
10	Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement (2)	9,29	

Dans l'ensemble des tableaux, les cases grisées ne doivent pas être remplies.

I - INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	B

I - L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :

- au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement.
 - sans les chapitres << opérations d'équipement >> de l'état III B 3;
 - sans vote formel sur chacun des chapitres.

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

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

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

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

V - Le présent budget a été voté avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1.

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

FONCTIONNEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT
V O T E	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET	249 950,53	249 950,53

+

+

+

R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT		
	002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		

=

=

=

TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	249 950,53	249 950,53
--	------------	------------

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
V O T E	CREDITS D'INVESTISSEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris le compte 1068)	111 500,00	243 298,77

+

+

+

R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT		
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE	131 798,77	

=

=

=

TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	243 298,77	243 298,77
---	------------	------------

TOTAL

TOTAL DU BUDGET	493 249,30	493 249,30
-----------------	------------	------------

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES	A2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budg. précédent	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (=RAR+vote)
011	Charges à caractère général	42 422,74		40 200,00	40 200,00	40 200,00
012	Charges de personnel et frais assimilés					
014	Atténuations de produits					
65	Autres charges de gestion courante			3,00	3,00	3,00
656	Frais de fonct. des groupes d'élus					
Total des dépenses de gestion courante		42 422,74		40 203,00	40 203,00	40 203,00
66	Charges financières	66 000,00		73 500,00	73 500,00	73 500,00
67	Charges exceptionnelles	500,00		500,00	500,00	500,00
68	Dotations provisions semi-budgétaires					
022	Dépenses imprévues					
Total des dépenses réelles de fonctionnement		108 922,74		114 203,00	114 203,00	114 203,00
023	Virement à la section d'investissement	106 277,26		134 647,53	134 647,53	134 647,53
042	Opé. d'ordre de transfert entre sections			1 100,00	1 100,00	1 100,00
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. fonct.					
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		106 277,26		135 747,53	135 747,53	135 747,53
TOTAL		215 200,00		249 950,53	249 950,53	249 950,53

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE

=

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

249 950,53

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budg. précédent	Restes à réaliser	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (=RAR+vote)
013	Atténuations de charges					
70	Produits des services, du domaine et ventes...					
73	Impôts et taxes					
74	Dotations et participations					
75	Autres produits de gestion courante	195 200,00		229 950,53	229 950,53	229 950,53
Total des recettes de gestion courante		195 200,00		229 950,53	229 950,53	229 950,53
76	Produits financiers					
77	Produits exceptionnels	20 000,00		20 000,00	20 000,00	20 000,00
78	Reprises sur provisions semi-budgétaires					
Total des recettes réelles de fonctionnement		215 200,00		249 950,53	249 950,53	249 950,53
042	Opé. d'ordre de transfert entre sections					
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. fonct.					
Total des recettes d'ordre de fonctionnement						
TOTAL		215 200,00		249 950,53	249 950,53	249 950,53

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE

=

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

249 950,53

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	135 747,53
---	------------

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

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budg. précédent	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (=RAR+vote)
010	Stock					
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)					
204	Subventions d'équipement versées					
21	Immobilisations corporelles	5 000,00		5 000,00	5 000,00	5 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation					
23	Immobilisations en cours	40 000,00		30 000,00	30 000,00	30 000,00
	Total des opérations d'équipement					
	Total des dépenses d'équipement	45 000,00		35 000,00	35 000,00	35 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves					
13	Subventions d'investissement					
16	Emprunts et dettes assimilées	74 500,00		76 500,00	76 500,00	76 500,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA, régie)					
26	Participations et créances rattachées					
27	Autres immobilisations financières					
020	Dépenses imprévues					
	Total des dépenses financières	74 500,00		76 500,00	76 500,00	76 500,00
45...	Total des opé. pour compte de tiers					
	Total des dépenses réelles d'investissement	119 500,00		111 500,00	111 500,00	111 500,00
040	Opé. d'ordre de transfert entre sections					
041	Opérations patrimoniales					
	Total des dépenses d'ordre d'investissement					
	TOTAL	119 500,00		111 500,00	111 500,00	111 500,00

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	131 798,77	+
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	243 298,77	=

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budg. précédent	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (=RAR+vote)
010	Stocks					
13	Subventions d'investissement	66 837,88				
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)					
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)					
204	Subventions d'équipements versées					
21	Immobilisations corporelles					
22	Immobilisations reçues en affectation					
23	Immobilisations en cours					
	Total des recettes d'équipement	66 837,88				
10	Dot., fonds divers et réserves (hors 1068)					
1068	Excédents de fonct. capitalisés	106 647,33		107 551,24	107 551,24	107 551,24
138	Autres subv. d'invest. non transférables					
165	Dépôts et cautionnements reçus					
18	Compte de liaison : affectation à ...					
26	Participations et créances rattachées					
27	Autres immobilisations financières					
024	Produits des cessions d'immobilisations					
	Total des recettes financières	106 647,33		107 551,24	107 551,24	107 551,24
45...	Total des opé. pour le compte de tiers					
	Total des recettes réelles d'investissement	173 485,21		107 551,24	107 551,24	107 551,24
021	virement de la section de fonctionnement	106 277,26		134 647,53	134 647,53	134 647,53
040	Opé. d'ordre de transfert entre les sections			1 100,00	1 100,00	1 100,00
041	Opérations patrimoniales					
	Total des recettes d'ordre d'investissement	106 277,26		135 747,53	135 747,53	135 747,53
	Total	279 762,47		243 298,77	243 298,77	243 298,77

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE		+
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	243 298,77	=

Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'exédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la commune ou de l'établissement.

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	135 747,53
---	------------

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

1 - DEPENSES (du présent budget + restes à réaliser)

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
011	Charges à caractère général	40 200,00		40 200,00
012	Charges de personnel et frais assimilés			
014	Atténuations de produits			
60	<i>Achats et variation des stocks</i>			
65	Autres charges de gestion courante	3,00		3,00
656	Frais de fonctionnement des groupes d'élus			
66	Charges financières	73 500,00		73 500,00
67	Charges exceptionnelles	500,00		500,00
68	Dotations aux amortissements et provisions		1 100,00	1 100,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage)</i>			
022	Dépenses imprévues			
023	<i>Virement à la section d'investissement</i>		134 647,53	134 647,53
Dépenses de fonctionnement - Total		114 203,00	135 747,53	249 950,53

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	
---	--

=

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	249 950,53
---	------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement			
15	<i>Provisions pour risques et charges</i>			
16	Remboursement d'emprunts (sauf 1688 non budgétaire)	76 500,00		76 500,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA, régie)			
	Total des opérations d'équipement			
198	<i>Neutral. amort. subv. équip. versées</i>			
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)			
204	Subventions d'équipement versées			
21	Immobilisations corporelles	5 000,00		5 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours	30 000,00		30 000,00
26	Participations et créances rattachées			
27	Autres immobilisations financières			
28	<i>Amortissements des immobilisations (reprises)</i>			
29	<i>Provisions pour dépréciation des immobilisations</i>			
39	<i>Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours</i>			
45...	Opérations pour compte de tiers			
481	<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>			
49	<i>Provisions pour dépréciation des comptes de tiers</i>			
59	<i>Provisions pour dépréciation des comptes financiers</i>			
3...	Stocks			
020	Dépenses imprévues			
Dépenses d'investissement - Total		111 500,00		111 500,00

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	131 798,77
--	------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	243 298,77
---	------------

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

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

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
013	Atténuations de charges			
60	<i>Achats et variations des stocks</i>			
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses			
71	<i>Production stockée (ou déstockage)</i>			
72	<i>production immobilisée</i>			
73	Impôts et taxes			
74	Dotations et participations			
75	Autres produits de gestion courante	229 950,53		229 950,53
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels	20 000,00		20 000,00
78	Reprises sur amortissements et provisions			
79	<i>Transferts de charges</i>			
	Recettes de fonctionnement - Total	249 950,53		249 950,53

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	
---	--

=

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	249 950,53
---	------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)			
13	Subventions d'investissement			
15	<i>Provisions pour risques et charges</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)			
18	Compte de liaison : affectat° (BA, régie)			
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)			
204	Subventions d'équipement versées			
21	Immobilisations corporelles			
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
26	Participations et créances rattachées			
27	Autres immobilisations financières			
28	<i>Amortissements des immobilisations</i>		1 100,00	1 100,00
29	<i>Provisions pour dépréciation des immobilisations</i>			
39	<i>Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours</i>			
45...	Opérations pour compte de tiers			
481	<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>			
49	<i>Provisions pour dépréciation des comptes de tiers</i>			
59	<i>Provisions pour dépréciation des comptes financiers</i>			
3 ...	Stocks			
021	<i>Virement de la section de fonctionnement</i>		134 647,53	134 647,53
024	Produits de cessions d'immobilisations			
	Recettes d'investissement - Total		135 747,53	135 747,53

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU	
---	--

+

AFFECTATION AU COMPTE 1068	107 551,24
-----------------------------------	------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	243 298,77
---	------------

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap/ art	Libellé	Pour mémoire Budget cumulé précédent	Propositions nouvelles	Vote
011	Charges à caractère général	42 422,74	40 200,00	40 200,00
60628	Autres fournitures non stockées	6 222,74	3 000,00	3 000,00
615221	Bâtiments publics	1 000,00	1 000,00	1 000,00
6228	Divers	200,00	200,00	200,00
63512	Taxes foncières	35 000,00	36 000,00	36 000,00
65	Autres charges de gestion courante		3,00	3,00
658	Charges diverses de la gestion courante		3,00	3,00
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)=(011+65)		42 422,74	40 203,00	40 203,00
66	Charges financières (b)	66 000,00	73 500,00	73 500,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	62 000,00	68 000,00	68 000,00
66112	Intérêts - rattachement des icne	4 000,00	5 500,00	5 500,00
67	Charges exceptionnelles (c)	500,00	500,00	500,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	500,00	500,00	500,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c		108 922,74	114 203,00	114 203,00
023	Virement à la section d'investissement	106 277,26	134 647,53	134 647,53
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections		1 100,00	1 100,00
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporell		1 100,00	1 100,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		106 277,26	135 747,53	135 747,53
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		215 200,00	249 950,53	249 950,53

+

RESTES A REALISER N-1	
------------------------------	--

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	
---	--

=

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	249 950,53
--	------------

Détail du calcul des ICNE au compte 66112

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

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES	A2

Chap/ art	Libellé	Pour mémoire Budget cumulé précédent	Propositions nouvelles	Vote
75	Autres produits de gestion courante	195 200,00	229 950,53	229 950,53
752	Revenus des immeubles	190 000,00	190 000,00	190 000,00
7552	Prise en charge du déficit du budget annexe à caractère admi	5 200,00	39 950,53	39 950,53
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a)=(75)		195 200,00	229 950,53	229 950,53
77	Produits exceptionnels (b)	20 000,00	20 000,00	20 000,00
7788	Produits exceptionnels divers	20 000,00	20 000,00	20 000,00
TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b		215 200,00	249 950,53	249 950,53
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		215 200,00	249 950,53	249 950,53

+

RESTES A REALISER N-1	
------------------------------	--

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	
---	--

=

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	249 950,53
--	------------

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

Chap/ art	Libellé	Pour mémoire Budget cumulé précédent	Propositions nouvelles	Vote
21	Immobilisations corporelles	5 000,00	5 000,00	5 000,00
2135	Installations générales, agencements, aménagements	5 000,00	4 000,00	4 000,00
2188	Autres immobilisations corporelles		1 000,00	1 000,00
23	Immobilisations en cours	40 000,00	30 000,00	30 000,00
2313	Constructions	40 000,00	30 000,00	30 000,00
Total des dépenses d'équipement		45 000,00	35 000,00	35 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	74 500,00	76 500,00	76 500,00
1641	Emprunts en euros	74 500,00	76 500,00	76 500,00
Total des dépenses financières		74 500,00	76 500,00	76 500,00
TOTAL DEPENSES REELLES		119 500,00	111 500,00	111 500,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		119 500,00	111 500,00	111 500,00

+

RESTES A REALISER N-1	
------------------------------	--

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	131 798,77
--	------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	243 298,77
---	------------

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

Chap/ art	Libellé	Pour mémoire Budget cumulé précédent	Propositions nouvelles	Vote
13	Subventions d'investissement	66 837,88		
13241	Communes membres du GFP	66 837,88		
Total des recettes d'équipement		66 837,88		
10	Immobilisations corporelles	106 647,33	107 551,24	107 551,24
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	106 647,33	107 551,24	107 551,24
Total des recettes financières		106 647,33	107 551,24	107 551,24
TOTAL DES RECETTES REELLES		173 485,21	107 551,24	107 551,24
021	Virement de la section d'exploitation (recettes)	106 277,26	134 647,53	134 647,53
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections		1 100,00	1 100,00
28135	Installations générales, agencements, aménagements		1 100,00	1 100,00
Total des prélèvements provenant de la section de fonctionnement		106 277,26	135 747,53	135 747,53
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		106 277,26	135 747,53	135 747,53
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=Total des recettes réelles et d'ordre)		279 762,47	243 298,77	243 298,77

RESTES A REALISER N-1	+
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	+
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	=
	243 298,77

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE CREDITS DE TRESORERIE	A2.1

A2.1 - DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N-1	Montant des remboursements N-1		Encours restant dû au 01/01/N
				Intérêts (6615)	Remboursement du tirage	
5191 Avances du Trésor						
519 Crédits de trésorerie (Total)						

IV - ANNEXES

IV

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

A2.2

A2.2 - 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	Date du premier rembt	Nominal	Type de taux d'intérêt	Index
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					2 614 976,75		
1641 Emprunts en euros (total)					2 614 976,75		
2008001	DEXIA CREDIT LOCAL	24/10/2008	10/02/2010	01/11/2010	2 176 221,00	V	Livret A
2012006	CAISSE D EPARGNE NORMANDIE	03/05/2012	20/12/2012	20/12/2013	185 000,00	F	
2015001	CAISSE FRANCAISE FIN.LOCAL	10/07/2015	09/09/2015	01/01/2016	253 755,75	F	
Total général					2 614 976,75		

IV - ANNEXES

IV

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

A2.2

A2.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et Dettes à l'origine du contrat						
	Taux initial		Devise	Périodicité des rembts	Profil d'amor- tissement	Possibilité de rembt anticipé partiel O/N	Catégorie d'emprunt
	Niveau de taux	Taux actu.					
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)							
1641 Emprunts en euros (total)							
2008001	1,8700	1,8700	EURO	T	X	O	A - 1
2012006	2,2400	2,2400	EURO	A	C	O	A - 1
2015001	1,6900	1,6900	EURO	T	X	O	A - 1
Total général							

IV - ANNEXES

IV

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

A2.2

A2.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et Dettes au 01/01/N							
	Couverture ? O/N	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt		
						Type de taux	Index	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)				2 321 003,54				
1641 Emprunts en euros (total)				2 321 003,54				
2008001	N			1 946 882,34	23,75	V	Livret A	1,87
2012006	N			141 511,77	11,00	F		2,24
2015001	N			232 609,43	11,00	F		1,69
Total général				2 321 003,54				

IV - ANNEXES

IV

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

A2.2

A2.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et Dettes au 01/01/N			
	Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
	Capital	Charges d'intérêt	Intérêts perçus (le cas échéant)	
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)	76 443,86	67 904,77		12 369,14
1641 Emprunts en euros (total)	76 443,86	67 904,77		12 369,14
2008001	43 809,90	60 937,83		11 386,72
2012006	11 487,64	3 169,86		88,99
2015001	21 146,32	3 797,08		893,43
Total général	76 443,86	67 904,77		12 369,14

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX	A2.3

A2.3 - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal	Capital restant dû au 01/01/N	Type d'indices	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal
Autres type de structures F							
TOTAL F							
TOTAL GENERAL							

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX	A2.3

A2.3 - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (suite) (HORS A1)

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Taux maximal	Coût de sortie	Taux maximal après couverture éventuelle	Niveau du taux à la date de vote du budget	Intérêts payés au cours de l'exercice	Intérêts à percevoir au cours de l'exercice (le cas échéant)	% par type de taux selon capital restant dû
Autres type de structures F							
TOTAL F							
TOTAL GENERAL							

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE -
REPARTITION DE L'ENCOURS (TYPOLOGIE)

A2.4

A2.4 - TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS

	(1) Indices en euros	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
Structures						
Indices sous-jacents						
(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)	3,00					
	100,00					
	2 321 003,54					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier						
(C) Option d'échange (swaption)						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5						
(F) Autres types de structures						

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE	A2.5

A2.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE

Emprunts couverts (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture			
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 01/01/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contract ant	Type de couverture	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture
Taux fixe (total)							
Total général							

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE	A2.5

A2.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (suite)

Emprunts couverts (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Instrument de couverture					
	Date de début de contrat	Date de fin de contrat	Périodicité de règlement des intérêts	Montant des commissions diverses	Primes éventuelles	
					Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)						
Total général						

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE	A2.5

A2.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (suite)

Emprunts couverts (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Effet de l'instrument de couverture							
	Taux payé		Taux reçu		Charges et Produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt	
	Index	Niveau de taux	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
Taux fixe (total)								
Total général								

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME	A2.6

A2.6 - DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME

REPARTITION PAR PRÊTEUR	Dette en capital à l'origine	Dette en capital au 1/1/N de l'exercice	Annuité à payer au cours de l'exercice	Dont	
				Intérêts	Capital
TOTAL					
<u>Auprès des organismes de droit privé</u>					

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE AUTRES DETTES	A2.7

A2.7 - 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	Dépense de l'exercice	Dettes restantes
-----------------	--	----------------------------------	-------------------------

IV - ANNEXES

IV

METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

A3

A3 - AMORTISSEMENTS - METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE			Délibération du
Biens de faible valeur			14/12/2011
Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R.2321-1 du CGCT) : 2000 €			
Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégorie de biens amortis	Durée (en années)	
Linéaire	Logiciels	2 ans	11/12/1996
Linéaire	Voitures	5 ans	11/12/1996
Linéaire	Camions et véhicules industriels	8 ans	11/12/1996
Linéaire	Mobilier	10 ans	11/12/1996
Linéaire	Matériel de bureau et informatique	5 ans	11/12/1996
Linéaire	Matériel classique	8 ans	11/12/1996
Linéaire	Coffre fort	20 ans	11/12/1996
Linéaire	Instal. et appareil de chauffage	10 ans	11/12/1996
Linéaire	Appareil de levage ascenseur	20 ans	11/12/1996
Linéaire	Appareil de laboratoire	5 ans	11/12/1996
Linéaire	Equipement de garage et atelier, sport, cuisine	10 ans	11/12/1996
Linéaire	Installation de voirie	20 ans	11/12/1996
Linéaire	Plantations, autres agencements de terrain	15 ans	11/12/1996
Linéaire	Terrain de gisement	Durée exploit.	11/12/1996
Linéaire	Construction sur sol d'autrui	Durée bail	11/12/1996
Linéaire	Batiment léger, abri	10 ans	11/12/1996
Linéaire	Instal. électrique, téléphonique	15 ans	11/12/1996

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES

A6.1

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art.	Libellé	Propositions nouvelles	Vote
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A+B		76 500,00	I 76 500,00
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		76 500,00	76 500,00
1641	Emprunts en euros	76 500,00	76 500,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses de l'exercice précédent	Solde d'exécution D001	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	76 500,00		131 798,77	208 298,77

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES

A6.2

RESSOURCES PROPRES

Art.	Libellé	Propositions nouvelles	Vote
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		134 647,53	III 134 647,53
Ressources propres internes de l'année (b)		134 647,53	134 647,53
021	Virement de la section d'exploitation (recettes)	134 647,53	134 647,53

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes de l'exercice précédent	Solde d'exécution R001	Affectation R1068	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	134 647,53			107 551,24	242 198,77

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II 208 298,77
Ressources propres disponibles	IV 242 198,77
Solde	V = IV - II 33 900,00

IV - ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ETAT DU PERSONNEL AU 1/1/N (Année N)	C1

C1 - ETAT DU PERSONNEL AU 1/1/N

GRADES OU EMPLOIS	CATEGORIES	EMPLOIS BUDGETAIRES			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT		
		EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
(a)							
	A						
TOTAL GENERAL (a)							

IV - ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ETAT DU PERSONNEL AU 1/1/N (Année N)	C1

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/N	CATEGORIES	SECTEUR	REMUNERATION		CONTRAT	
			Indice	Euros	Fondement du contrat	Nature du contrat
Agents occupant un emploi non permanent						
TOTAL GENERAL						

IV - ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT	C3.1

**C3.1 - LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT AUXQUELS ADHERE LA COMMUNE OU
L'ETABLISSEMENT**

DESIGNATION DES ORGANISMES	DATE D'ADHESION	MODE DE FINANCEMENT	MONTANT DU FINANCEMENT
Autres organismes de regroupement			

IV - ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES ETABLISSEMENTS PUBLICS CREES PAR LA COMMUNE	C3.2

C3.2 - LISTE DES ETABLISSEMENTS PUBLICS CREES

Catégorie d'Etablissement	Intitulé / objet de l'Etablissement	Date de création	Num délib.	Date de Délibération	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)
---------------------------	-------------------------------------	------------------	------------	----------------------	---------------------------------	-----------------

IV - ANNEXES**IV****ARRETE ET SIGNATURES****D2****D2 - ARRETE - SIGNATURES**Nombre de membres en exercice..... VOTES : Pour..... Nombre de membres présents..... Contre..... Nombre de suffrages exprimés..... Abstentions.....

Date de convocation : 23/02/2017

Présenté par Monsieur le Maire, Yves LAMY,

A COUTANCES , le 02/03/2017

Monsieur le Maire, Yves LAMY,

Délibéré par le Conseil Municipal réuni en session ordinaire

A COUTANCES , le 02/03/2017

Les membres du Conseil Municipal ,

MME PASERO**M. BOURDIN****MME LEDUC****MME DELAFOSSE****M. COUSIN****MME LAINE****M. SAVARY****MME LE MIERE****M. BOURGET****MME LEPERCHOIS****M. ROBIN Maurice-Pierre****MME LEGRAVEY****M. LESAUVAGE****MME ROBIN Christine****M. SALMON****MME DESCHAMPS-BERGER****M. HEFSI****MME MARTINEL****M. LANGLOIS****MME GODIN****M. RAPILLY****MME LEBLANC****MME FOURNIER****M. FREMOND****MME GALLET-MOREEL****M. FEUILLET**

IV - ANNEXES**IV****ARRETE ET SIGNATURES****D2****D2 - ARRETE - SIGNATURES****MME LEBOUTEILLER****M. LEFEVRE**

Certifié exécutoire par Monsieur le Maire, Yves LAMY , compte tenu de la transmission en préfecture, le _____
, et de la publication le _____

A COUTANCES le 02/03/2017