

REPUBLIQUE FRANCAISE

POLE DE SANTE

de Saint-Pierre-du-Mont

N° Siret : 21400281800158

Poste Comptable : Trésorerie Mont-de-Marsan Agglomération

COMMUNE

Dont la population est comprise entre 3500 et 10 000 hab.

M 14

COMPTE ADMINISTRATIF

Année 2017

COMPTE ADMINISTRATIF 2017

POLE DE SANTE

Sommaire

	<u>II. Présentation générale du budget</u>
P. 03	A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des Restes à Réaliser
P. 04	A2 - Vue d'ensemble - Section de fonctionnement - Chapitres
P. 05	A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres
P. 06	B1 - Balance générale du budget - Dépenses
P. 07	B2 - Balance générale du budget - Recettes
	<u>III. Vote du budget</u>
P.08-09	A1 - Section de fonctionnement - Détail des dépenses
P.10-11	A2 - Section de fonctionnement - Détail des recettes
P.12-13	B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses
P.14	B2 - Section d'investissement - Détail des recettes
	<u>IV. Annexes</u>
P.15	A2.2 - Répartition par nature de dettes
P.16	A2.3 - Répartition des emprunts par structure de taux
P.17	A2.4 - Répartition de l'encours (typologie)
P.18	A6.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses
	A6.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes
	D2 - Arrêté et signatures

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

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	A 20 205,60	G 54 966,66
	Section d'investissement	B 210 298,56	H 153 500,00

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002) C= DEPENSES (si déficit) I= RECETTES (si excédent)	C 530,00	I 0,00
	Report en section d'investissement (001) D=DEPENSES (si déficit) J= RECETTES (si excédent)	D 0,00	J 36 435,40

TOTAL (réalisations + reports)	=A+B+C+D	231 034,16	=G+H+I+J	244 902,06
---------------------------------------	----------	------------	----------	------------

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1	Section de fonctionnement	E 0,00	K 0,00	
	Section d'investissement	F 0,00	L 0,00	
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	=E+F	0,00	=K+L

RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	=A+C+E 20 735,60	=G+I+K 54 966,66
	Section d'investissement	=B+D+F 210 298,56	=H+J+L 189 935,40
	TOTAL CUMULE	=A+B+C+D+E+F 231 034,16	=G+H+I+J+K+L 244 902,06

DETAIL DES RESTES A REALISER

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

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

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

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

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

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charg. Rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	8 607,70	5 822,56	0,00	0,00	
Total des dépenses de gestion courante		8 607,70	5 822,56	0,00	0,00	
66	Charges financières	14 500,00	14 383,04	0,00	0,00	
Total des dépenses réelles de fonctionnement		23 107,70	20 205,60	0,00	0,00	

023	Virement à la section d'investissement (2)	30 362,30				
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		30 362,30	0,00			

TOTAL		53 470,00	20 205,60	0,00	0,00	
--------------	--	------------------	------------------	-------------	-------------	--

Pour information D 002 déficit de fonctionnement reporté de N-1		(3) 530,00				
---	--	------------	--	--	--	--

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
70	Produits des services, du domaine et ventes...	0,00	1 411,00	0,00	0,00	
75	Autres produits de gestion courante	50 000,00	49 998,20	0,00	0,00	
Total des recettes de gestion courante		50 000,00	51 409,20	0,00	0,00	
77	Produits exceptionnels	4 000,00	3 557,46	0,00	0,00	
Total des recettes réelles de fonctionnement		54 000,00	54 966,66	0,00	0,00	

Total des recettes d'ordre de fonctionnement		0,00	0,00			
---	--	-------------	-------------	--	--	--

TOTAL		54 000,00	54 966,66	0,00	0,00	
--------------	--	------------------	------------------	-------------	-------------	--

Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		(3) 0,00				
--	--	----------	--	--	--	--

(1) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.
(2) DF 033 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043.
(3) Les lignes de report ne font pas l'objet d'émission de mandat ou de titre (inscrire le montant reporté)

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
21	Immobilisations corporelles	197 797,70	188 048,56	0,00	
Total des dépenses d'équipement		197 797,70	188 048,56	0,00	
16	Emprunts et dettes assimilées	22 500,00	22 250,00	0,00	
Total des dépenses financières		22 500,00	22 250,00	0,00	
Total des dépenses réelles d'investissement		220 297,70	210 298,56	0,00	
Total des dépenses d'ordre d'investissement		0,00	0,00		
TOTAL		220 297,70	210 298,56	0,00	
Pour information					
D 001 solde d'exécution négatif reporté de N-1		(2) 0,00			

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	153 500,00	153 500,00	0,00	
Total des recettes d'équipement		153 500,00	153 500,00	0,00	
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00	
Total des recettes réelles d'investissement		153 500,00	153 500,00	0,00	
021	Virement de la section de fonctionnement (1)	30 362,30			
Total des recettes d'ordre d'investissement		30 362,30	0,00		
TOTAL		183 862,30	153 500,00	0,00	
Pour information					
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		(2) 36 435,40			

(1) DF 023 = RI 021; DI040 = RF042; RI040 = DF042; DI041 = RI041; DF043 = RF043;

(2) Les lignes de report ne font pas l'objet d'émission de mandat ou de titre (inscrire le montant reporté);

(3) A servir uniquement dans le cadre d'un suivi des stocks selon la méthode de l'inventaire permanent simplifié autorisée pour les seules opérations d'aménagements (lotissement, ZAC...) par ailleurs retracées dans le cadre de budgets annexes;

(4) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace le cas échéant l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur;

(5) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée;

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9);

(7) Le compte 1068 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

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

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

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	5 822,56		5 822,56
66	Charges financières	14 383,04	0,00	14 383,04
Dépenses de fonctionnement - Total		20 205,60	0,00	20 205,60

Pour information				
D002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1				530,00

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
16	Remboursement d'emprunts (sauf 1688 non budgétaires)	22 250,00	0,00	22 250,00
21	Immobilisations corporelles (6)	188 048,56	0,00	188 048,56
Dépenses d'investissement - Total		210 298,56	0,00	210 298,56

Pour information				
D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				0,00

- (1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires;
(2) Voir liste des opérations d'ordre;
(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié;
(4) Communes, communautés d'agglomération et communautés urbaines de plus de 100 000 habitants;
(5) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires;
(6) Hors chapitres "opérations d'équipement";
(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail des annexes IV A9);
(8) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.
(9) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

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

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

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 411,00		1 411,00
75	Autres produits de gestion courante	49 998,20		49 998,20
77	Produits exceptionnels	3 557,46	0,00	3 557,46
Recettes de fonctionnement - Total		54 966,66	0,00	54 966,66

Pour information R002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1			0,00
--	--	--	-------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
13	Subventions d'investissement	153 500,00	0,00	153 500,00
Recettes d'investissement - Total		153 500,00	0,00	153 500,00

Pour information R001 Solde d'exécution positif reporté de N-1			36 435,40
---	--	--	------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre;

(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié;

(4) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires;

(5) Hors chapitres "opérations d'équipement";

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail des annexes IV A9);

(7) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(8) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

SECTION DE FONCTIONNEMENT

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser	
011	Charges à caractère général (2)	8 607,70	5 822,56	0,00	0,00	
60611	Eau et assainissement	1 000,00	24,02	0,00	0,00	
60612	Energie - Electricité	1 000,00	115,50	0,00	0,00	
60628	Autres Fourn. non stockées	500,00	0,00	0,00	0,00	
60632	Fournitures de petit Equip.	500,00	0,00	0,00	0,00	
615228	Autres bâtiments	4 807,70	4 272,04	0,00	0,00	
6161	Multirisques	800,00	0,00	0,00	0,00	
63512	Taxes foncières	0,00	1 411,00	0,00	0,00	
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	
656	Frais de fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL= DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (n) = (011+012+014+65+656)		8 607,70	5 822,56	0,00	0,00	

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Pour les comptes 62... sauf le compte 621 retracé au sein du chapitre 012.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES

III
AI

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
66	Charges financières (b)	14 500,00	14 383,04	0,00	0,00	
66111	Intérêts réglés à l'échéance	14 500,00	14 383,04	0,00	0,00	
67	Charges exceptionnelles (c)	0,00	0,00	0,00	0,00	
68	Dotations aux provisions (d) (3)	0,00	0,00			
TOTAL DES DEPENSES REELLES = n+b+c+d+e		23 107,70	20 205,60	0,00	0,00	

023	Virement à la section d'investissement	30 362,30	0,00			
042	Op ordre de transfert entre sections (4) (5) (6)	0,00	0,00			
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		30 362,30	0,00			

043	Op ordre à l'intérieur sect fonct (7)	0,00	0,00			
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		30 362,30	0,00			

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= total des opérations réelles et d'ordre)		53 470,00	20 205,60	0,00	0,00	
---	--	------------------	------------------	-------------	-------------	--

Pour information D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1	530,00
--	--------

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (2)

Montant des ICNE de l'exercice	
Montant des ICNE de l'exercice N-1	
= différence ICNE N - ICNE N-1	0,00

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement;
(2) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif;
(3) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi budgétaires;
(4) Cf définition du chapitre des opérations d'ordre, DF 042 = RI 040;
(5) Pour les comptes 67... dont 675 et 676;
(6) Pour le compte 6815: si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires;
(7) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stock ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES

III
A2

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	Produits des services, du domaine...	0,00	1 411,00	0,00	0,00	
70878	par d'autres redevables	0,00	1 411,00	0,00	0,00	
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	
74	Dotations et participations	0,00	0,00	0,00	0,00	
75	Autres produits de gestion courante	50 000,00	49 998,20	0,00	0,00	
752	Revenus des immeubles	50 000,00	49 998,20	0,00	0,00	
TOTAL= RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		50 000,00	51 409,20	0,00	0,00	

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES	A2

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	
77	Produits exceptionnels (c)	4 000,00	3 557,46	0,00	0,00	
7788	Produits except divers	4 000,00	3 557,46	0,00	0,00	
78	Reprises sur provisions (d) (2)	0,00	0,00			
TOTAL DES RECETTES REELLES = n+b+c+d		54 000,00	54 966,66	0,00	0,00	

042	Op d'ordre de transfert entre sections (3) (4) (5)	0,00	0,00			
043	Op ordre à l'intérieur de la sect de fonct (6)	0,00	0,00			
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		0,00	0,00			

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (=total des opérations réelles et d'ordre)	54 000,00	54 966,66	0,00	0,00	
--	------------------	------------------	-------------	-------------	--

Pour information R002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1	0,00
--	------

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	0,00

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement;
(2) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi budgétaires;
(3) Cf définitions du chapitre des opérations d'ordre, RF 042 = DJ 040;
(4) Pour les comptes 77... : dont 776;
(5) Pour le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires;
(6) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

SECTION D'INVESTISSEMENT

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks	0,00	0,00	0,00	
20	Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)	0,00	0,00	0,00	
204	Subventions d'équipement versées (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00	
21	Immobilisations corporelles (sauf opérations)	197 797,70	188 048,56	0,00	
2132	Immeubles de rapport	197 797,70	188 048,56	0,00	
22	Immobilisations reçues en affectation (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00	
23	Immobilisations en cours (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00	
	Opérations d'équipement n° (1 ligne par opé.) (2)	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	
Total des dépenses d'équipement		197 797,70	188 048,56	0,00	

10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	
13241	Communes membres du GFP	0,00	0,00	0,00	
16	Emprunts et dettes assimilées	22 500,00	22 250,00	0,00	
1641	Emprunts en Euros	22 500,00	22 250,00	0,00	
18	Compte de liaison: affectation à	0,00	0,00	0,00	
26	Participations et créances rattachées à des particip.	0,00	0,00	0,00	
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	
020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		22 500,00	22 250,00	0,00	

45...1	Opé pour compte de tiers n° (1 ligne par opé) (3)				
		0,00	0,00	0,00	
Total des dépenses d'opération pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	

TOTAL DEPENSES REELLES		220 297,70	210 298,56	0,00	
-------------------------------	--	-------------------	-------------------	-------------	--

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

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

(3) Voir annexe IV A9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
040	Opérations d'ordre transfert entre sections (4)	0,00	0,00		
	Reprises sur autofinancement antérieur (5)	0,00	0,00		
	Charges transférées (6)	0,00	0,00		
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		0,00	0,00		

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles de l'ordre)	220 297,70	210 298,56	0,00	
--	-------------------	-------------------	-------------	--

Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	0,00
--	-------------

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
(2) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.
(3) Voir annexes IV A9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
(4) Cf. définitions du chapitre d'opérations d'ordre, DI 040=RF 042.
(5) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.
(6) Dont 192.
(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041= RI 041.

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks	0,00	0,00	0,00	
13	Subventions d'investissement	153 500,00	153 500,00	0,00	
13241	Communes membres du GFP	153 500,00	153 500,00	0,00	
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	
Total des recettes d'équipement		153 500,00	153 500,00	0,00	

10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	
138	Autres subv. d'investissement non transférables	0,00	0,00	0,00	
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	
18	Compte de liaison: affectation à	0,00	0,00	0,00	
26	Participations et créances rattachées à des particip	0,00	0,00	0,00	
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00		0,00	
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00	

45...2	Opé pour compte de tiers n° (1 ligne par opé) (2)				
Total des recettes d'opération pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	

TOTAL DES RECETTES REELLES		153 500,00	153 500,00	0,00	
-----------------------------------	--	-------------------	-------------------	-------------	--

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
(2) Voir annexes IV A9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

ANNEXES

IV – ANNEXES

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

IV

A2.2

SAINTE PIERRE DU MONT POLE SANTE

A2.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant convert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/2017	Durée résiduelle (en année)	Type de taux (12)	Taux d'intérêt		Annuités payées au 31/12/2017			ICNE de l'exercice
							Index (13)	Niveau de taux d'intérêts au 31/12/2017	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
TOTAL GENERAL		0,00		867 750,00				7	22 250,00	14 383,04	0,00	0,00
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès d'établissements de crédit (Total)		0,00		867 750,00					22 250,00	14 383,04	0,00	0,00
1641 Emprunts en euros (Total)		0,00		867 750,00					22 250,00	14 383,04	0,00	0,00
47516 INVESTISSEMENTS 2016	N			867 750,00	19a 4m	F		1,34	22 250,00	14 383,04	0,00	0,00
1643 Emprunts en devises (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunt assortis d'une option de tirage sur la ligne de trésorerie (Total) (1)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		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 Trésor (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
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
168 Emprunts et dettes assorties (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
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

(1) 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 DCEB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales). En cas de couverture partielle, indiquer plusieurs catégories d'emprunt (exemple : A-1; C-3)

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

(13) Mentionner le ou les index utilisés sur l'année.

(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 en 768

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR TYPE DE STRUCTURE DE TAUX

IV
A2.3

SAINT PIERRE DU MONT POLE SANTE

Emprunts ventilés par structure de taux (taux au 31/12/N) (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/2017	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonificatives	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux au 31/12/2017	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (de cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Emprunts à taux fixe ou taux variable simple sur la durée du contrat A														
47516 INVESTISSEMENTS 2016	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	890 000,00	867 750,00	I	20a	V	LIA				1,35	14 383,04		100,00
TOTAL A		890 000,00	867 750,00									14 383,04	0,00	100,00
Barrière simple B														
TOTAL B		0,00	0,00									0,00	0,00	0,00
Option d'échange C														
TOTAL C		0,00	0,00									0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5, capé D														
TOTAL D		0,00	0,00									0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 E														
TOTAL E		0,00	0,00									0,00	0,00	0,00
Autres types de structures F														
TOTAL F		0,00	0,00									0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		890 000,00	867 750,00									14 383,04	0,00	100,00

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F) selon la classification de la charte de bonne conduite) et n'indiquer que le plus élevé à court 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 le part du nominal couvert et la part non couverte.

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

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent servant de référence au contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(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.

(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 en fonction du taux constaté sur l'année.

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

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

IV - ANNEXES							IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - REPARTITION DE L'ENCOURS							A2.4
SAINT PIERRE DU MONT POLE SANTE							31/12/2017
A2.4 - TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)							
Structures	(1) Indices en zone euros	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices Hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices	
(A) Indices sous-jacents 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).	Nb produits						
	% encours	1					
	Mt en euros	100,00%					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier.	Nb produits						
	% encours						
	Mt en euros	867 750					
(C) Option d'échange (swaption)	Nb produits						
	% encours						
	Mt en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nb produits						
	% encours						
	Mt en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nb produits						
	% encours						
	Mt en euros						
(F) Autres types de structure	Nb produits						
	% encours						
	Mt en euros						

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	A6.1
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES	

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP+BS+DM+RAR N-1)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A+B		22 500,00	22 250,00
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		22 500,00	22 250,00
1641	Emprunts en Euros	22 500,00	22 250,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		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
Dépenses à couvrir par des ressources propres	22 250,00	0,00	0,00	22 250,00

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	A6.2
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES	

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP+BS+DM+RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a+b		30 362,30	0,00
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		30 362,30	0,00
021	Virement de la section de fonctionnement (d)	30 362,30	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R1068 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponible	0,00	0,00	36 435,40	0,00	36 435,40

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres II	22 250,00
Ressources propres disponibles IV	36 435,40
Solde V = IV - II(3)	14 185,40

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

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

(3) Indiquer le signe algébrique.