

REPUBLIQUE FRANÇAISE

ISSOUDUN

Numéro SIRET : **21360088500015**

POSTE COMPTABLE : TRESORERIE D ISSOUDUN

M14

COMPTE ADMINISTRATIF

voté par nature

BUDGET : ISSOUDUN

ANNEE 2017

BALANCES GÉNÉRALES

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	14 532 331,37	G	15 178 439,70
	Section d'investissement	B	4 975 259,32	H	4 287 463,44
			+		+
REPORTS DE L'EXERCICE 2016	Report en section de fonctionnement (002)	C	(si déficit)	I	1 523 139,53 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	(si déficit)	J	4 244 099,54 (si excédent)
			=		=
TOTAL (réalisations + reports)			19 507 590,69 = A+B+C+D		25 233 142,21 = G+H+I+J
RESTES A REALISER A REPORTER EN 2018 (1)	Section de fonctionnement	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	5 364 610,00	L	1 268 270,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en 2018		5 364 610,00 = E+F		1 268 270,00 = K+L
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement		14 532 331,37 = A+C+E		16 701 579,23 = G+I+K
	Section d'investissement		10 339 869,32 = B+D+F		9 799 832,98 = H+J+L
	TOTAL CUMULE		24 872 200,69 = A+B+C+D+E+F		26 501 412,21 = G+H+I+J+K+L

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

II

VUE D'ENSEMBLE

A1

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	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 5 364 610,00	L 1 268 270,00
13	Subventions d'investissement	0,00	90 000,00
20	Immobilisations incorporelles	174 800,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	90 000,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	951 470,00	0,00
23	Immobilisations en cours	204 300,00	0,00
101	Opération n° 101 - TRAVAUX A L'ELS (BOWLING-SQUA	273 040,00	678 270,00
102	Opération n° 102 - TRAVAUX AU CIMETIERE	53 000,00	
120	Opération n° 120 - ANNEXE CTM - TRAVAUX ECONOM	70 000,00	
121	Opération n° 121 - TRAVAUX A LA PATINOIRE	1 193 000,00	400 000,00
126	Opération n°126 - VOIRIE COMMUNALE	999 000,00	
127	Opération n°127 - SECURISATION ET DEVELOPPEMEI	80 000,00	
130	Opération n°130 - AMEN. D'UN ANCIEN IMMEUBLE EN	816 000,00	100 000,00
131	Opération n°131 - EXTENSION DU MUSEE - PARC DE	460 000,00	

(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).

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

II

SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES

A2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2016)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charg. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	2 209 490,00	2 075 437,80	20 239,46	0,00	113 812,74
012	Charges de personnel et frais assimilés	9 473 000,00	8 963 806,17	0,00	0,00	509 193,83
014	Atténuations de produits	256 809,53	233 486,00	0,00	0,00	23 323,53
65	Autres charges de gestion courante	2 363 510,00	2 351 999,18	0,00	0,00	11 510,82
Total des dépenses de gestion courante		14 302 809,53	13 624 729,15	20 239,46	0,00	657 840,92
66	Charges financières	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00
67	Charges exceptionnelles	79 000,00	61 502,63	0,00	0,00	17 497,37
022	Dépenses imprévues (fonctionnement)	9 650,00				
Total des dépenses réelles de fonctionnement		14 391 609,53	13 686 231,78	20 239,46	0,00	685 138,29
023	Virement à la section d'investissement (2)	1 461 300,00				
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections (2)	635 000,00	825 860,13			0,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		2 096 300,00	825 860,13			1 270 439,87
TOTAL		16 487 909,53	14 512 091,91	20 239,46	0,00	1 955 578,16
Pour information		(3)				
D002 Déficit de fonctionnement reporté de 2016		0,00				

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2016)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	78 000,00	69 513,33	0,00	0,00	8 486,67
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	3 737 880,00	3 734 046,93	0,00	0,00	3 833,07
73	Impôts et taxes	6 244 450,00	6 341 587,19	45 000,00	0,00	0,00
74	Dotations, subventions et participations	4 462 190,00	4 471 655,72	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	224 050,00	206 232,43	0,00	0,00	17 817,57
Total des recettes de gestion courante		14 746 570,00	14 823 035,60	45 000,00	0,00	0,00
76	Produits financiers	68 200,00	68 287,30	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	150 000,00	176 154,81	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		14 964 770,00	15 067 477,71	45 000,00	0,00	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections (2)	0,00	65 961,99			0,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		0,00	65 961,99			0,00
TOTAL		14 964 770,00	15 133 439,70	45 000,00	0,00	0,00
Pour information		(3)				
R002 Excédent de fonctionnement reporté de 2016		1 523 139,53				

(1) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(2) DF 023 = 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 2016)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	373 500,00	51 946,76	174 800,00	146 753,24
204	Subventions d'équipement versées	96 000,00	6 000,00	90 000,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	1 638 950,00	477 646,57	951 470,00	209 833,43
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	214 000,00	9 397,44	204 300,00	302,56
	Total des opérations d'équipement	8 897 050,00	4 364 306,56	3 944 040,00	588 703,44
	Total des dépenses d'équipement	11 219 500,00	4 909 297,33	5 364 610,00	945 592,67
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues (investissement)	6 800,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	6 800,00	0,00	0,00	6 800,00
45..	Total des opé. pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	11 226 300,00	4 909 297,33	5 364 610,00	952 392,67
040	Opérations d'ordre entre sections (1)	0,00	65 961,99	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (1)	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	10 000,00	65 961,99	0,00	0,00
	TOTAL	11 236 300,00	4 975 259,32	5 364 610,00	896 430,68
	Pour information	(3)			
	D001 Solde d'exécution négatif reporté de 2016	0,00			

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2016)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	3 861 100,00	2 332 442,00	1 268 270,00	260 388,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	6 504,96	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	3 861 100,00	2 338 946,96	1 268 270,00	253 883,04
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	150 000,00	407 215,31	0,00	0,00
1068	Dotations, fonds divers et réserves (7)	713 800,46	713 800,46	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	1 000,00	1 640,58	0,00	0,00
024	Produits de cessions	160 000,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	1 024 800,46	1 122 656,35	0,00	0,00
45..	Total des opé. pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	4 885 900,46	3 461 603,31	1 268 270,00	156 027,15
021	Virement de la section de fonctionnement (1)	1 461 300,00	0,00	0,00	0,00
040	Opérations d'ordre entre sections (1)	635 000,00	825 860,13	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (1)	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	2 106 300,00	825 860,13	0,00	1 280 439,87
	TOTAL	6 992 200,46	4 287 463,44	1 268 270,00	1 436 467,02
	Pour information	(3)			
	R001 Solde d'exécution positif reporté de 2016	4 244 099,54			

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

(1) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043.

(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	2 095 677,26		2 095 677,26
012	Charges de personnel et frais assimilés	8 963 806,17		8 963 806,17
014	Atténuations de produits	233 486,00		233 486,00
65	Autres charges de gestion courante	2 351 999,18		2 351 999,18
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	61 502,63	237 581,99	299 084,62
68	Dotations aux amortissements et provisions	0,00	588 278,14	588 278,14
	Dépenses de fonctionnement - Total	13 706 471,24	825 860,13	14 532 331,37
	Pour information			0,00
	D 002 Déficit de fonctionnement reporté de 2016			0,00

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
16	Remboursement d'emprunts (sauf 1688 non bud.)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation (8)	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	4 364 306,56		4 364 306,56
19	<i>Différences sur réalisations d'immobilisations</i>		65 961,99	65 961,99
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (6)	51 946,76	0,00	51 946,76
204	Subventions d'équipements versés	6 000,00	0,00	6 000,00
21	Immobilisations corporelles (6)	477 646,57	0,00	477 646,57
22	Immobilisations reçues en affectation (6) (9)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	9 397,44	0,00	9 397,44
26	Particip. et créances rattachées à des particip.	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
45..	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
3..	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Dépenses d'investissement - Total	4 909 297,33	65 961,99	4 975 259,32
	Pour information			0,00
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de 2016			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 collectivité applique le régime des provisions budgétaires ;

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement » ;

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV 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
013	Atténuations de charges	69 513,33		69 513,33
70	Produits des services, du domaine et ventes dive	3 734 046,93		3 734 046,93
73	Impôts et taxes	6 386 587,19		6 386 587,19
74	Dotations, subventions et participations	4 471 655,72		4 471 655,72
75	Autres produits de gestion courante	206 232,43		206 232,43
76	Produits financiers	68 287,30	0,00	68 287,30
77	Produits Exceptionnels	176 154,81	65 961,99	242 116,80
	Recettes de fonctionnement - Total	15 112 477,71	65 961,99	15 178 439,70
	Pour information			
	R 002 Excédent de fonctionnement reporté de 2016			1 523 139,53

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	407 215,31	0,00	407 215,31
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	713 800,46		713 800,46
13	Subventions d'investissement	2 332 442,00	0,00	2 332 442,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non bud.)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation (8)	0,00		0,00
19	Plus-Values de cession		32 071,76	32 071,76
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)(5)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipements versés	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (5)	0,00	205 510,23	205 510,23
22	Immobilisations reçues en affectation (5) (9)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (5)	6 504,96	0,00	6 504,96
26	Particip. et créances rattachées à des particip.	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	1 640,58	0,00	1 640,58
28	Amortissements des immobilisations		588 278,14	588 278,14
45..	Opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
3..	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Recettes d'investissement - Total	3 461 603,31	825 860,13	4 287 463,44
	Pour information			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de 2016			4 244 099,54

(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 Annexe 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.