

**REPUBLIQUE FRANCAISE**

21360088500197

**COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT  
ISSOUDUN**

**POSTE COMPTABLE : TRESORERIE D ISSOUDUN**

**SERVICE PUBLIC LOCAL  
ISSOUDUN**

**M4**

**COMPTE ADMINISTRATIF**

**BUDGET : CHAUFFAGE URBAIN**

**ANNEE 2018**

# **BALANCES GÉNÉRALES**

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>VUE D'ENSEMBLE</b>	<b>A1</b>

## EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
<b>REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)</b>	Section d'exploitation	A 0,00	G 1,78	G-A 1,78
	Section d'investissement (y compris les comptes 1064 et 1068)	B 1 252 639,42	H 450,00	H-B -1 252 189,42

<b>REPORTS DE L'EXERCICE 2017</b>	Report en section d'exploitation (002)	C (si déficit)	I 1,50 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D (si déficit)	J 141 594,50 (si excédent)

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
<b>TOTAL (réalisations + reports)</b>		1 252 639,42 P= A+B+C+D	142 047,78 Q= G+H+I+J	-1 110 591,64 =Q-P

<b>RESTES A REALISER A REPORTER EN 2019 (2)</b>	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 1 968 120,00	L 2 903 723,00
	<b>TOTAL des restes à réaliser à reporter en 2019</b>	1 968 120,00 = E+F	2 903 723,00 = K+L

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
<b>RESULTAT CUMULE</b>	Section d'exploitation	0,00 = A+C+E	3,28 = G+I+K	3,28
	Section d'investissement	3 220 759,42 = B+D+F	3 045 767,50 = H+J+L	-174 991,92
	<b>TOTAL CUMULE</b>	3 220 759,42 = A+B+C+D+E+F	3 045 770,78 = G+H+I+J+K+L	-174 988,64

(1) Indiquer le signe - si les dépenses sont supérieures aux recettes, et + si les recettes sont supérieures aux dépenses

(2) Les restes à réaliser de la section d'exploitation 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).

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>VUE D'ENSEMBLE</b>	<b>A1</b>

**DETAIL DES RESTES A REALISER**

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
<b>TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		E 0,00	K 0,00
<b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		F 1 968 120,00	L 2 903 723,00
13	Subventions d'investissement	0,00	1 178 723,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	1 725 000,00
20	Immobilisations incorporelles	5 000,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	30 000,00	0,00
23	Immobilisations en cours	1 933 120,00	0,00

## II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

## SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES

A2

## DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2017)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	101,50	0,00	0,00	0,00	101,50
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>101,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>101,50</b>
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues ( fonctionnement )	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>101,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>101,50</b>
023	Virement à la section d'investissement (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre section (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses 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>TOTAL</b>		<b>101,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>101,50</b>
<b>Pour information</b>						
<b>D002 Déficit d'exploitation reporté de 2017</b>		<b>0,00</b>				

## RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2017)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestat <sup>o</sup> de servic	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	100,00	1,78	0,00	0,00	98,22
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>100,00</b>	<b>1,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>98,22</b>
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>100,00</b>	<b>1,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>98,22</b>
042	Opérations d'ordre de transfert entre section (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'e	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>TOTAL</b>		<b>100,00</b>	<b>1,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>98,22</b>
<b>Pour information</b>						
<b>R002 Excédent d'exploitation reporté de 2017</b>		<b>1,50</b>				

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts desquels il convient de soustraire les crédits employés.

(2) Si la règle applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(3) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(4) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(5) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44.

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES</b>	<b>A3</b>

**DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2017)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	35 000,00	0,00	5 000,00	30 000,00
21	Immobilisations corporelles	100 000,00	0,00	30 000,00	70 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	3 285 317,50	1 252 189,42	1 933 120,00	100 008,08
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>3 420 317,50</b>	<b>1 252 189,42</b>	<b>1 968 120,00</b>	<b>200 008,08</b>
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation (3)	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 )	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
45..	<b>Total des opé. pour le compte de tiers (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>		<b>3 420 317,50</b>	<b>1 252 189,42</b>	<b>1 968 120,00</b>	<b>200 008,08</b>
040	Opérations d'ordre entre sections (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (2)	35 000,00	450,00	0,00	34 550,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>		<b>35 000,00</b>	<b>450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34 550,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>3 455 317,50</b>	<b>1 252 639,42</b>	<b>1 968 120,00</b>	<b>234 558,08</b>
<b>Pour information</b> D001 Déficit d'investissement reporté de 2017		0,00			

**RECETTES D'INVESTISSEMENT**

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2017)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
13	Subventions d'investissement	1 178 723,00	0,00	1 178 723,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	2 100 000,00	0,00	1 725 000,00	375 000,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>3 278 723,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 903 723,00</b>	<b>375 000,00</b>
18	Compte de liaison : affectation (3)	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
<b>Total des recettes financières</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
45..	<b>Total des opé. pour le compte de tiers (4)</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>3 278 723,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 903 723,00</b>	<b>375 000,00</b>
021	Virement de la section d'exploitation (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
040	Opérations d'ordre entre sections (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (2)	35 000,00	450,00	0,00	34 550,00
<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>		<b>35 000,00</b>	<b>450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34 550,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>3 313 723,00</b>	<b>450,00</b>	<b>2 903 723,00</b>	<b>409 550,00</b>
<b>Pour information</b> R001 Excédent d'investissement reporté de 2017		141 594,50			

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les crédits employés.

(2) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043

(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 et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(4) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

(5) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

## II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

## BALANCE GENERALE DU BUDGET

B1

## 1 - MANDATS EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	0,00	0,00	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)	0,00	0,00	0,00
	<b>Dépenses d'exploitation - Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE 2017

0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES

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	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	1 252 189,42	450,00	1 252 639,42
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
	<b>Dépenses d'investissement - Total</b>	<b>1 252 189,42</b>	<b>450,00</b>	<b>1 252 639,42</b>

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE 2017

0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

1 252 639,42

(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 les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Ce chapitre n'existe pas en M49.

(5) Si la régie 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 A7).

## II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

## BALANCE GENERALE DU BUDGET

B2

## 2 – TITRES EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestat° de services	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	1,78	0,00	1,78
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits Exceptionnels	0,00	0,00	0,00
	<b>Recettes d'exploitation - Total</b>	<b>1,78</b>	<b>0,00</b>	<b>1,78</b>

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE 2017

1,50

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES

3,28

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non bud.)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (5)	0,00	450,00	450,00
21	Immobilisations corporelles (5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (5)	0,00	0,00	0,00
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..	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation	0,00	0,00	0,00
	<b>Recettes d'investissement - Total</b>	<b>0,00</b>	<b>450,00</b>	<b>450,00</b>

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE 2017

141 594,50

+

AFFECTATION AU COMPTE 106

0,00

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

142 044,50

(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 les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Si la régie 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 A7).

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.