

REPUBLIQUE FRANÇAISE

ISSOUDUN

Numéro SIRET : 21360088500015

POSTE COMPTABLE : TRESORERIE D ISSOUDUN

M14

COMPTE ADMINISTRATIF

voté par nature

BUDGET : ISSOUDUN

ANNEE 2018

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	14 340 056,01	G	15 173 126,16
	Section d'investissement	B	3 207 314,81	H	2 927 511,69
			+		+
REPORTS DE L'EXERCICE 2017	Report en section de fonctionnement (002)	C	(si déficit)	I	1 629 211,52 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	(si déficit)	J	3 556 303,66 (si excédent)
			=		=
TOTAL (réalisations + reports)			17 547 370,82 = A+B+C+D		23 286 153,03 = G+H+I+J
RESTES A REALISER A REPORTER EN 2019 (1)	Section de fonctionnement	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	5 140 000,00	L	921 200,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en 2019		5 140 000,00 = E+F		921 200,00 = K+L
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement		14 340 056,01 = A+C+E		16 802 337,68 = G+I+K
	Section d'investissement		8 347 314,81 = B+D+F		7 405 015,35 = H+J+L
	TOTAL CUMULE		22 687 370,82 = A+B+C+D+E+F		24 207 353,03 = 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 5 140 000,00	L 921 200,00
20	Immobilisations incorporelles	150 000,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	9 000,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	1 139 000,00	0,00
23	Immobilisations en cours	13 000,00	0,00
101	Opération n° 101 - TRAVAUX A L'ELS (BOWLING-SQUA	145 000,00	
102	Opération n° 102 - TRAVAUX AU CIMETIERE	54 000,00	
120	Opération n° 120 - ANNEXE CTM - TRAVAUX ECONOM	70 000,00	
121	Opération n° 121 - TRAVAUX A LA PATINOIRE	1 926 000,00	527 000,00
126	Opération n°126 - VOIRIE COMMUNALE	391 000,00	
127	Opération n°127 - SECURISATION ET DEVELOPPEMEI	18 000,00	
130	Opération n°130 - AMEN. D'UN ANCIEN IMMEUBLE EN	517 000,00	394 200,00
131	Opération n°131 - EXTENSION DU MUSEE - PARC DE	708 000,00	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).

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

II

SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES

A2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2017)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charg. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	2 247 699,52	2 236 785,00	7 256,09	0,00	3 658,43
012	Charges de personnel et frais assimilés	9 473 000,00	8 909 497,61	1 401,12	0,00	562 101,27
014	Atténuations de produits	335 000,00	246 480,00	0,00	0,00	88 520,00
65	Autres charges de gestion courante	2 356 380,00	2 338 436,91	0,00	0,00	17 943,09
Total des dépenses de gestion courante		14 412 079,52	13 731 199,52	8 657,21	0,00	672 222,79
66	Charges financières	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00
67	Charges exceptionnelles	82 000,00	61 349,99	0,00	0,00	20 650,01
022	Dépenses imprévues (fonctionnement)	22 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles de fonctionnement		14 516 334,52	13 792 549,51	8 657,21	0,00	715 127,80
023	Virement à la section d'investissement (2)	1 415 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections (2)	600 000,00	538 849,29	0,00	0,00	61 150,71
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		2 015 127,00	538 849,29	0,00	0,00	1 476 277,71
TOTAL		16 531 461,52	14 331 398,80	8 657,21	0,00	2 191 405,51
Pour information		⁽³⁾				
D002 Déficit de fonctionnement reporté de 2017		0,00				

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2017)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	95 000,00	40 061,16	0,00	0,00	54 938,84
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	3 810 340,00	3 999 475,65	0,00	0,00	0,00
73	Impôts et taxes	6 335 800,00	6 295 905,92	45 000,00	0,00	0,00
74	Dotations, subventions et participations	4 415 070,00	4 444 386,26	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	213 600,00	298 574,99	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		14 869 810,00	15 078 403,98	45 000,00	0,00	0,00
76	Produits financiers	28 440,00	44 320,28	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	4 000,00	5 401,90	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		14 902 250,00	15 128 126,16	45 000,00	0,00	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		14 902 250,00	15 128 126,16	45 000,00	0,00	0,00
Pour information		⁽³⁾				
R002 Excédent de fonctionnement reporté de 2017		1 629 211,52				

(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 2017)	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)	218 763,00	31 498,20	150 000,00	37 264,80
204	Subventions d'équipement versées	225 000,00	216 000,00	9 000,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	1 554 470,00	236 123,61	1 139 000,00	179 346,39
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	214 300,00	201 181,00	13 000,00	119,00
	Total des opérations d'équipement	6 368 540,00	2 521 648,00	3 829 000,00	17 892,00
	Total des dépenses d'équipement	8 581 073,00	3 206 450,81	5 140 000,00	234 622,19
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	8 587 873,00	3 206 450,81	5 140 000,00	241 422,19
040	Opérations d'ordre entre sections (1)	0,00	0,00	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (1)	10 000,00	864,00	0,00	9 136,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	10 000,00	864,00	0,00	9 136,00
	TOTAL	8 597 873,00	3 207 314,81	5 140 000,00	250 558,19
	Pour information D001 Solde d'exécution négatif reporté de 2017	⁽³⁾ 0,00			

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2017)	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	1 969 470,00	1 211 603,64	921 200,00	0,00
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	17 612,40	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	1 969 470,00	1 229 216,04	921 200,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	505 936,00	616 781,03	0,00	0,00
1068	Dotations, fonds divers et réserves (7)	540 036,34	540 036,34	0,00	0,00
138	Subventions d'investissement	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	1 000,00	1 764,99	0,00	0,00
024	Produits de cessions	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	1 046 972,34	1 158 582,36	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	3 016 442,34	2 387 798,40	921 200,00	0,00
021	Virement de la section de fonctionnement (1)	1 415 127,00	0,00	0,00	0,00
040	Opérations d'ordre entre sections (1)	600 000,00	538 849,29	0,00	61 150,71
041	Opérations patrimoniales (1)	10 000,00	864,00	0,00	9 136,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	2 025 127,00	539 713,29	0,00	1 485 413,71
	TOTAL	5 041 569,34	2 927 511,69	921 200,00	1 192 857,65
	Pour information R001 Solde d'exécution positif reporté de 2017	⁽³⁾ 3 556 303,66			

ISSOUDUN - 36 - ISSOUDUN	CA 2018
--------------------------	---------

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 A8).

(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	2 244 041,09	0,00	2 244 041,09
012	Charges de personnel et frais assimilés	8 910 898,73	0,00	8 910 898,73
014	Atténuations de produits	246 480,00	0,00	246 480,00
65	Autres charges de gestion courante	2 338 436,91	0,00	2 338 436,91
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	61 349,99	4 800,00	66 149,99
68	Dotations aux amortissements et provisions	0,00	534 049,29	534 049,29
	Dépenses de fonctionnement - Total	13 801 206,72	538 849,29	14 340 056,01
	Pour information			0,00
	D 002 Déficit de fonctionnement reporté de 2017			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	2 521 648,00	0,00	2 521 648,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (6)	31 498,20	0,00	31 498,20
204	Subventions d'équipements versés	216 000,00	0,00	216 000,00
21	Immobilisations corporelles (6)	236 123,61	0,00	236 123,61
22	Immobilisations reçues en affectation (6) (9)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	201 181,00	864,00	202 045,00
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..	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	3 206 450,81	864,00	3 207 314,81
	Pour information			0,00
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de 2017			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	40 061,16		40 061,16
70	Produits des services, du domaine et ventes dive	3 999 475,65		3 999 475,65
73	Impôts et taxes	6 340 905,92		6 340 905,92
74	Dotations, subventions et participations	4 444 386,26		4 444 386,26
75	Autres produits de gestion courante	298 574,99		298 574,99
76	Produits financiers	44 320,28	0,00	44 320,28
77	Produits Exceptionnels	5 401,90	0,00	5 401,90
	Recettes de fonctionnement - Total	15 173 126,16	0,00	15 173 126,16
	Pour information			
	R 002 Excédent de fonctionnement reporté de 2017			1 629 211,52

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	616 781,03	0,00	616 781,03
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	540 036,34		540 036,34
13	Subventions d'investissement	1 211 603,64	0,00	1 211 603,64
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		4 111,80	4 111,80
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)(5)	0,00	864,00	864,00
204	Subventions d'équipements versés	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (5)	17 612,40	688,20	18 300,60
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	(9) 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	1 764,99	0,00	1 764,99
28	Amortissements des immobilisations		534 049,29	534 049,29
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	2 387 798,40	539 713,29	2 927 511,69
	Pour information			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de 2017			3 556 303,66

(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.