

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	10 190 446,72	G	10 311 475,04
	Section d'investissement	B	6 194 026,32	H	6 058 247,64

+ +

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	C	0,00 (si déficit)	I	1 240 568,86 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	482 948,19 (si déficit)	J	0,00 (si excédent)

= =

TOTAL (réalisations + reports)	= A+B+C+D	16 867 421,23	= G+H+I+J	17 610 291,54
-----------------------------------	-----------	---------------	-----------	---------------

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	Section de fonctionnement	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	330 196,16	L	404 369,88
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	330 196,16	= K+L	404 369,88

RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	= A+C+E	10 190 446,72	= G+H+K	11 552 043,90
	Section d'investissement	= B+D+F	7 007 170,67	= H+J+L	6 462 617,52
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	17 197 617,39	= G+H+I+J+K+L	18 014 661,42

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
011	Charges à caractère général	0,00			
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00			
014	Atténuations de produits	0,00			
65	Autres charges de gestion courante	0,00			
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00			
66	Charges financières	0,00			
67	Charges exceptionnelles	0,00			
70	Produits services, domaine et ventes div				0,00
73	Impôts et taxes				0,00
74	Dotations et participations				0,00
75	Autres produits de gestion courante				0,00
013	Atténuations de charges				0,00
76	Produits financiers				0,00
77	Produits exceptionnels				0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F	330 196,16	L	404 369,88
010	Stocks (4)	0,00			0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations				0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00			0,00
13	Subventions d'investissement	0,00			404 369,88
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00			0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	10 020,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	80 000,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	61 201,79	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	178 974,37	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	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).

(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	2 024 652,10	1 861 177,14	0,00	0,00	163 474,96
012	Charges de personnel, frais assimilés	4 202 659,00	4 079 477,07	0,00	0,00	123 181,93
014	Atténuations de produits	39 200,00	33 095,20	0,00	0,00	6 104,80
65	Autres charges de gestion courante	1 389 363,87	1 380 230,54	0,00	0,00	9 133,33
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		7 655 874,97	7 353 979,95	0,00	0,00	301 895,02
66	Charges financières	584 860,00	482 164,06	77 136,75	0,00	25 559,19
67	Charges exceptionnelles	135 000,00	134 915,00	0,00	0,00	85,00
68	Dotations provisions semi-budgétaires (1)	390 106,82	390 106,82			0,00
022	Dépenses imprévues	39 860,00				
Total des dépenses réelles de fonctionnement		8 805 701,79	8 361 165,83	77 136,75	0,00	367 399,21
023	Virement à la section d'investissement (2)	920 105,66				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	1 430 921,30	1 752 144,14			-321 222,84
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		2 351 026,96	1 752 144,14			598 882,82
TOTAL		11 156 728,75	10 113 309,97	77 136,75	0,00	966 282,03
Pour information D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1		(3) 0,00				

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	205 000,00	192 792,35	0,00	0,00	12 207,65
70	Produits services, domaine et ventes div	841 374,00	866 925,79	0,00	0,00	-25 551,79
73	Impôts et taxes	5 699 477,80	5 737 362,24	0,00	0,00	-37 884,44
74	Dotations et participations	2 123 706,00	2 092 335,41	0,00	0,00	31 370,59
75	Autres produits de gestion courante	543 520,75	557 071,78	0,00	0,00	-13 551,03
Total des recettes de gestion courante		9 413 078,55	9 446 487,57	0,00	0,00	-33 409,02
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	258 182,82	516 678,98	0,00	0,00	-258 496,16
78	Reprises provisions semi-budgétaires (1)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		9 671 261,37	9 963 166,55	0,00	0,00	-291 905,18
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	244 898,52	348 308,49			-103 409,97
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		244 898,52	348 308,49			-103 409,97
TOTAL		9 916 159,89	10 311 475,04	0,00	0,00	-395 315,15
Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		(3) 1 240 568,86				

(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 N-1)	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)	55 049,90	41 255,27	10 020,00	3 774,63
204	Subventions d'équipement versées	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	628 364,87	541 457,57	61 201,79	25 705,51
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	1 782 701,97	1 527 508,69	178 974,37	76 218,91
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	2 546 116,74	2 110 221,53	330 196,16	105 699,05
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	1 681,75	1 681,75	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	692 945,03	684 988,74	0,00	7 956,29
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	46 599,63	0,00	0,00	46 599,63
020	Dépenses imprévues	0,00			
	Total des dépenses financières	741 226,41	686 670,49	0,00	54 555,92
45...	Total des opé. pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	3 287 343,15	2 796 892,02	330 196,16	160 254,97
040	Opérat° ordre transfert entre sections (1)	244 898,52	348 308,49		-103 409,97
041	Opérations patrimoniales (1)	3 072 234,41	3 048 825,81		23 408,60
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	3 317 132,93	3 397 134,30		-80 001,37
	TOTAL	6 604 476,08	6 194 026,32	330 196,16	80 253,60
	Pour information	(2) 482 948,19			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	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	651 440,50	486 154,16	404 369,88	-239 083,54
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	17 891,76	0,00	0,00	17 891,76
	Total des recettes d'équipement	669 332,26	486 154,16	404 369,88	-221 191,78
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	311 210,00	335 601,10	0,00	-24 391,10
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (7)	435 522,43	435 522,43	0,00	0,00
138	Autres subvent° invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	248 098,21		0,00	
	Total des recettes financières	994 830,64	771 123,53	0,00	223 707,11
45...	Total des opé. pour le compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	1 664 162,90	1 257 277,69	404 369,88	2 515,33
021	Virement de la sect° de fonctionnement (1)	920 105,66			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (1)	1 430 921,30	1 752 144,14		-321 222,84

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
041	Opérations patrimoniales (1)	3 072 234,41	3 048 825,81		23 408,60
Total des recettes d'ordre d'investissement		5 423 261,37	4 800 969,95		622 291,42
TOTAL		7 087 424,27	6 058 247,64	404 369,88	624 806,75
Pour information		(2) 0,00			
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1					

(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.