

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	38 039 908,25	G	39 795 964,81
	Section d'investissement	B	7 113 587,84	H	7 338 529,58

+

+

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	C	0,00 (si déficit)	I	3 008 510,15 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00 (si déficit)	J	131 007,18 (si excédent)

=

=

TOTAL (réalisations + reports)	= A+B+C+D	45 153 496,09	= G+H+I+J	50 274 011,72
---------------------------------------	-----------	----------------------	-----------	----------------------

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	Section de fonctionnement	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	4 544 628,14	L	4 110 314,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	4 544 628,14	= K+L	4 110 314,00

RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	= A+C+E	38 039 908,25	= G+I+K	42 804 474,96
	Section d'investissement	= B+D+F	11 658 215,98	= H+J+L	11 579 850,76
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	49 698 124,23	= G+H+I+J+K+L	54 384 325,72

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	4 544 628,14	L	4 110 314,00
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		110 314,00	
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		4 000 000,00	
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00		0,00	
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	
204	Subventions d'équipement versées	0,00		0,00	

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
0039	Opération d'équipement n° 0039	111 995,66	
0040	Opération d'équipement n° 0040	32 555,33	
0041	Opération d'équipement n° 0041	2 912,06	
0042	Opération d'équipement n° 0042	5 841,12	
0043	Opération d'équipement n° 0043	3 174 904,71	
0044	Opération d'équipement n° 0044	8 963,50	
0045	Opération d'équipement n° 0045	39 841,81	
0047	Opération d'équipement n° 0047	506 619,78	
0056	Opération d'équipement n° 0056	93 143,93	
0060	Opération d'équipement n° 0060	13 025,68	
0062	Opération d'équipement n° 0062	109 148,50	
0063	Opération d'équipement n° 0063	4 486,98	
0065	Opération d'équipement n° 0065	56 610,91	
0072	Opération d'équipement n° 0072	219 032,55	
0073	Opération d'équipement n° 0073	165 545,62	
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	21 051 655,00	17 650 324,64	2 468 646,44	0,00	932 683,92
012	Charges de personnel, frais assimilés	14 557 839,00	13 817 992,71	207 879,95	0,00	531 966,34
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	226 770,00	181 446,93	14 000,00	0,00	31 323,07
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		35 836 264,00	31 649 764,28	2 690 526,39	0,00	1 495 973,33
66	Charges financières	806 000,00	440 380,78	259 402,83	0,00	106 216,39
67	Charges exceptionnelles	10 000,00	5 468,88	0,00	0,00	4 531,12
68	Dotations provisions semi-budgétaires (1)	15 000,00	15 000,00			0,00
022	Dépenses imprévues	1 549 261,43				
Total des dépenses réelles de fonctionnement		38 216 525,43	32 110 613,94	2 949 929,22	0,00	3 155 982,27
023	Virement à la section d'investissement (2)	1 603 232,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	3 006 101,96	2 979 365,09			26 736,87
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		4 609 333,96	2 979 365,09			1 629 968,87
TOTAL		42 825 859,39	35 089 979,03	2 949 929,22	0,00	4 785 951,14
Pour information		(3) 0,00				
D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1						

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	238 500,00	182 870,81	45 790,19	0,00	9 839,00
70	Produits services, domaine et ventes div	6 959 088,33	4 721 006,66	2 347 161,67	0,00	-109 080,00
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	32 514 158,95	31 140 302,89	1 242 856,31	0,00	130 999,75
75	Autres produits de gestion courante	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
Total des recettes de gestion courante		39 714 747,28	36 044 180,36	3 635 808,17	0,00	34 758,75
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	24 101,96	17 439,93	21 460,07	0,00	-14 798,04
78	Reprises provisions semi-budgétaires (1)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		39 738 849,24	36 061 620,29	3 657 268,24	0,00	19 960,71
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	78 500,00	77 076,28			1 423,72
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		78 500,00	77 076,28			1 423,72
TOTAL		39 817 349,24	36 138 696,57	3 657 268,24	0,00	21 384,43
Pour information		(3) 3 008 510,15				
R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1						

(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)	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	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	9 577 894,35	3 486 412,64	4 544 628,14	1 546 853,57
	Total des dépenses d'équipement	9 577 894,35	3 486 412,64	4 544 628,14	1 546 853,57
10	Dotations, fonds divers et réserves	360 000,00	358 659,12	0,00	1 340,88
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	2 800 000,00	2 795 761,26	0,00	4 238,74
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	91 100,00	91 016,00	0,00	84,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	Total des dépenses financières	3 251 100,00	3 245 436,38	0,00	5 663,62
45...	Total des opé. pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	12 828 994,35	6 731 849,02	4 544 628,14	1 552 517,19
040	Opérat° ordre transfert entre sections (1)	78 500,00	77 076,28		1 423,72
041	Opérations patrimoniales (1)	500 000,00	304 662,54		195 337,46
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	578 500,00	381 738,82		196 761,18
	TOTAL	13 407 494,35	7 113 587,84	4 544 628,14	1 749 278,37
	Pour information	(2) 0,00			
	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	230 714,00	93 593,78	110 314,00	26 806,22
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	7 300 000,00	3 300 000,00	4 000 000,00	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	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	7 530 714,00	3 393 593,78	4 110 314,00	26 806,22
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	535 800,00	584 167,00	0,00	-48 367,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (7)	76 741,17	76 741,17	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	23 898,04		0,00	
	Total des recettes financières	636 439,21	660 908,17	0,00	-24 468,96
45...	Total des opé. pour le compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	8 167 153,21	4 054 501,95	4 110 314,00	2 337,26
021	Virement de la sect° de fonctionnement (1)	1 603 232,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (1)	3 006 101,96	2 979 365,09		26 736,87
041	Opérations patrimoniales (1)	500 000,00	304 662,54		195 337,46
	Total des recettes d'ordre d'investissement	5 109 333,96	3 284 027,63		1 825 306,33
	TOTAL	13 276 487,17	7 338 529,58	4 110 314,00	1 827 643,59

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
	Pour information	(2) 131 007,18			
	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.