

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

VUE D'ENSEMBLE

A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 173 198,01	G 151 774,10	G-A -21 423,91
	Section d'investissement (y compris les comptes 1064 et 1068)	B 710 986,84	H 361 318,26	H-B -349 668,58

REPORTS DE L'EXERCICE 2014	Report en section d'exploitation (002)	C (si déficit)	I (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D (si déficit)	J 298 897,15 (si excédent)

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 884 184,85	Q= G+H+I+J 811 989,51	=Q-P -72 195,34

RESTES A REALISER A REPORTER EN 2016 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 140 217,62	L 94 813,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en 2016	= E+F 140 217,62	= K+L 94 813,00

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 173 198,01	= G+I+K 151 774,10	-21 423,91
	Section d'investissement	= B+D+F 851 204,46	= H+J+L 755 028,41	-96 176,05
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 1 024 402,47	= G+H+I+J+K+L 906 802,51	-117 599,96

(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).

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES

A1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2014)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2)(3)	60 690,17	59 533,07	1 150,00	0,00	7,10
611	Sous-traitance générale	51 690,17	56 828,63	1 150,00	0,00	0,00
6137	Redevances, droits de passage et servitudes	0,00	905,64	0,00	0,00	0,00
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	3 000,00	898,80	0,00	0,00	2 101,20
617	Etudes et recherches	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	900,00	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 (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL=DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		60 690,17	59 533,07	1 150,00	0,00	7,10
66	Charges financières (b)(5)	26 877,15	22 696,68	3 180,47	0,00	1 000,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	25 993,29	25 993,29	0,00	0,00	0,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-116,14	-3 296,61	3 180,47	0,00	0,00
6681	Indemnité pour remboursement anticipé d'emprunt	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
67	Charges exceptionnelles (c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (exploitation) (f)	0,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		87 567,32	82 229,75	4 330,47	0,00	1 007,10
023	Virement à la section d'investissement	0,00				
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	86 637,79	86 637,79			0,00
6811	Dotations aux amort. des immos incorporelles	86 637,79	86 637,79			0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		86 637,79	86 637,79			0,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		86 637,79	86 637,79			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		174 205,11	168 867,54	4 330,47	0,00	1 007,10

Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de 2014	0,00
--	------

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	3 180,47
Montant de l'exercice 2014	3 296,61
= Différence ICNE 2015 - ICNE 2014	-116,14

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.

(3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.

(4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43 et en M. 44.

(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.

(6) Si la régie 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.

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

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DE 042 = RI 040

(9) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES

A2

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2014)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestat° de s	122 000,00	126 462,65	8 440,74	0,00	0,00
70128	Autres taxes et redevances	108 000,00	114 553,16	0,00	0,00	0,00
7068	Autres prestations de services	14 000,00	11 909,49	8 440,74	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	40 334,40	5 000,00	0,00	0,00	35 334,40
741	Primes d'épuration	40 334,40	5 000,00	0,00	0,00	35 334,40
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL=RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		162 334,40	131 462,65	8 440,74	0,00	22 431,01
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d		162 334,40	131 462,65	8 440,74	0,00	22 431,01
042	Opérations d'ordre de transfert entre sectio	11 870,71	11 870,71			0,00
777	Quote-part des subvent° d'inv. virées au résult	11 870,71	11 870,71			0,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la sectio	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		11 870,71	11 870,71			0,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		174 205,11	143 333,36	8 440,74	0,00	22 431,01
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de 2014		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant de l'exercice 2014	0,00
= Différence ICNE 2015 - ICNE 2014	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) L'article 699 n'existe pas en M. 49.

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

(4) Si la régie 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.

(5) Cf. Définitions du chapitre des opérations d'ordre, RE 042 = DI 040, RE 043=DE 043.

(6) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie a opté pour les provisions budgétaires.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES

B1

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2014)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Opérations d'équipement n° 12 (3)	112 437,68	18 814,20	25 915,20	67 708,28
	Opérations d'équipement n° 17 (3)	726 223,48	642 529,58	83 693,90	0,00
	Opérations d'équipement n° 18 (3)	46 244,40	15 360,00	30 608,52	275,88
	Opérations d'équipement n° 19 (3)	354 000,00	0,00	0,00	354 000,00
	Total des dépenses d'équipement	1 238 905,56	676 703,78	140 217,62	421 984,16
16	Emprunts et dettes assimilées	22 412,35	22 412,35		0,00
1641	Emprunts en euros	22 412,35	22 412,35		0,00
	Total des dépenses financières	22 412,35	22 412,35	0,00	0,00
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES REELLES	1 261 317,91	699 116,13	140 217,62	421 984,16
040	Opérations d'ordre de transfert entre section (5)	11 870,71	11 870,71		0,00
	Reprises sur autofinancement antérieur (6)	11 870,71	11 870,71		0,00
139118	Autres	3 040,09	3 040,09		0,00
13912	Régions	2 055,87	2 055,87		0,00
13913	Départements	4 034,89	4 034,89		0,00
13916	Autres établissements publics locaux	2 226,06	2 226,06		0,00
13918	Autres	513,80	513,80		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		0,00
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	11 870,71	11 870,71		0,00
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	1 273 188,62	710 986,84	140 217,62	421 984,16

Pour information	
D001 Déficit d'investissement reporté de 2014	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.

(3) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

(4) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 040 = RE 042.

(6) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES

B2

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2014)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	128 300,00	0,00	42 800,00	85 500,00
13118	Autres	85 500,00	0,00	0,00	85 500,00
1313	Départements	7 100,00	0,00	7 100,00	0,00
1318	Autres	35 700,00	0,00	35 700,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	308 837,20	0,00	0,00	308 837,20
1641	Emprunts en euros	308 837,20	0,00	0,00	308 837,20
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	52 013,00	0,00
2315	Installations, matériel et outillage techniques	0,00	0,00	52 013,00	0,00
Total des recettes d'équipement		437 137,20	0,00	94 813,00	342 324,20
10	Dotations, fonds divers et réserves	158 469,15	158 469,15	0,00	0,00
1068	Autres réserves	158 469,15	158 469,15	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	292 047,33	116 211,32	0,00	175 836,01
2315	Installations, matériel et outillage techniques	292 047,33	116 211,32	0,00	175 836,01
Total des recettes financières		450 516,48	274 680,47	0,00	175 836,01
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		887 653,68	274 680,47	94 813,00	518 160,21
021	Virement de la section d'exploitation	0,00			
040	Opérations d'ordre de transfert entre section (4)	86 637,79	86 637,79		0,00
28031	Amortissements des frais d'études	235,21	235,21		0,00
281311	Bâtiments d'exploitation	21 877,78	21 877,78		0,00
281351	Bâtiments d'exploitation	3 106,77	3 106,77		0,00
28151	Installations complexes spécialisées	2 775,44	2 775,44		0,00
281532	Réseaux d'assainissement	58 642,59	58 642,59		0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		86 637,79	86 637,79		0,00
041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		86 637,79	86 637,79		0,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		974 291,47	361 318,26	94 813,00	518 160,21

Pour information R001 Excédent d'investissement reporté de 2014	298 897,15
--	------------

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les titres émis et les restes à réaliser au 31/12. Si le montant est négatif, alors les réalisations sont supérieures aux recettes votées.

(3) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(4) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RI 040 = DE 042.

(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

DETAIL D'INVESTISSEMENT – OPERATIONS D'EQUIPEMENT

B3

CHAPITRE D'OPERATION D'EQUIPEMENT N° 12 (1)

LIBELLE : RESEAU EAUX USEES

POUR VOTE

Art. (2)	Libellé (2)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire Cumul des réalisations (3)
		Crédits ouverts (BP +DM + RAR 2014)	Mandats émis sur l'exercice	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	
DEPENSES		112 437,68 ^A	18 814,20	25 915,20	67 708,28 ^B	376 673,50
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	3 528,20
2031	Frais d'études	0,00	0,00	0,00	0,00	3 528,20
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	112 437,68	18 814,20	25 915,20	67 708,28	373 145,30
2315	Installations, matériel et outillage technique	112 437,68	18 814,20	25 915,20	67 708,28	373 145,30

RECVTTES (répartition) (Pour information)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire Cumul des réalisations (3)
	Crédits ouverts (BP +DM + RAR 2014)	Titres émis sur l'exercice	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	
TOTAL RECETTES AFFECTEES	0,00 ^C	0,00	0,00	0,00 ^D	69 912,50
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	69 912,50
1313	Départements	0,00	0,00	0,00	69 912,50
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes - Dépenses	C-A	-18 814,20	D-B	-306 761,00

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(4) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

DETAIL D'INVESTISSEMENT – OPERATIONS D'EQUIPEMENT

B3

CHAPITRE D'OPERATION D'EQUIPEMENT N° 17 (1)

LIBELLE : CHEMIN DU PLAN-RUE G. PHILIPPE

POUR VOTE

Art. (2)	Libellé (2)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire Cumul des réalisations (3)
		Crédits ouverts (BP +DM + RAR 2014)	Mandats émis sur l'exercice	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	
DEPENSES		726 223,48	^A 642 529,58	83 693,90	0,00	^B 1 205 066,98
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	726 223,48	642 529,58	83 693,90	0,00	1 205 066,98
2315	Installations, matériel et outillage technique	726 223,48	642 529,58	83 693,90	0,00	1 205 066,98

RECETTES (répartition) (Pour information)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire Cumul des réalisations (3)
	Crédits ouverts (BP +DM + RAR 2014)	Titres émis sur l'exercice	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	
TOTAL RECETTES AFFECTEES	0,00	^C 0,00	0,00	0,00	^D 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

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes - Dépenses	C-A	-642 529,58	D-B	-1 205 066,98

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(4) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

DETAIL D'INVESTISSEMENT – OPERATIONS D'EQUIPEMENT

B3

CHAPITRE D'OPERATION D'EQUIPEMENT N° 18 (1)

LIBELLE : SCHEMA DIRECTEUR

POUR VOTE

Art. (2)	Libellé (2)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP +DM + RAR 2014)	Mandats émis sur l'exercice	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
DEPENSES		46 244,40	^A 15 360,00	30 608,52	275,88	^B 55 997,92
20	Immobilisations incorporelles	46 244,40	15 360,00	30 608,52	275,88	54 879,60
2031	Frais d'études	46 244,40	15 360,00	30 608,52	275,88	54 879,60
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	1 118,32
2315	Installations, matériel et outillage techni	0,00	0,00	0,00	0,00	1 118,32

RECETTES (répartition) (Pour information)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
	Crédits ouverts (BP +DM + RAR 2014)	Titres émis sur l'exercice	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
TOTAL RECETTES AFFECTEES	42 800,00	^C 0,00	42 800,00	0,00	^D 0,00
13 Subventions d'investissement	42 800,00	0,00	42 800,00	0,00	0,00
1313 Départements	7 100,00	0,00	7 100,00	0,00	0,00
1318 Autres	35 700,00	0,00	35 700,00	0,00	0,00
16 Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes - Dépenses	C-A	-15 360,00	D-B	-55 997,92

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(4) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

DETAIL D'INVESTISSEMENT – OPERATIONS D'EQUIPEMENT

B3

CHAPITRE D'OPERATION D'EQUIPEMENT N° 19 (1)

LIBELLE : LOTISSEMENT ANNIBAL

POUR VOTE

Art. (2)	Libellé (2)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP +DM + RAR 2014)	Mandats émis sur l'exercice	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
DEPENSES		354 000,00	^A 0,00	0,00	354 000,00	^B 2 232,53
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	354 000,00	0,00	0,00	354 000,00	2 232,53
2315	Installations, matériel et outillage technique	354 000,00	0,00	0,00	354 000,00	2 232,53

RECKETTES (répartition) (Pour information)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
	Crédits ouverts (BP +DM + RAR 2014)	Titres émis sur l'exercice	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)	
TOTAL RECETTES AFFECTEES	85 500,00	^C 0,00	0,00	85 500,00	^D 0,00	
13	Subventions d'investissement	85 500,00	0,00	0,00	85 500,00	0,00
13118	Autres	85 500,00	0,00	0,00	85 500,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (4)	Pour l'exercice	En cumulé
Recettes - Dépenses	C-A 0,00	D-B -2 232,53

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(4) Indiquer le signe algébrique.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	A4.1
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES	

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR 2014)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		34 283.06	34 283.06
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		22 412.35	22 412.35
1641	Emprunts en euros	22 412.35	22 412.35
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		11 870.71	11 870.71
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves	0.00	0.00
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	11 870.71	11 870.71
020	Dépenses imprévues (investissement)	0.00	0.00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12/2015	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (2014)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	34 283,06	140 217,62	0,00	174 500,68

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES

A4.2

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR 2014)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		86 637.79	III 86 637.79
Ressources propres externes de l'année (a)		0.00	0.00
Ressources propres internes de l'année (b)(6)		86 637.79	86 637.79
28031	Amortissement des immobilisations	235.21	235.21
281311	Amortissement des immobilisations	21 877.78	21 877.78
281351	Amortissement des immobilisations	3 106.77	3 106.77
28151	Amortissement des immobilisations	2 775.44	2 775.44
281532	Amortissement des immobilisations	58 642.59	58 642.59
021	Virement de la section d'exploitation	0.00	0.00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12/2015	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	86 637.79	94 813.00	298 897.15	158 469,15	638 817,09

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II 174 500,68
Ressources propres disponibles	IV 638 817,09
Solde	V = IV - II (3) + 464 316.41

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39, 481, 49 et 59 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(3) Indiquer le signe algébrique.

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE

REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166) (suite)

A1.2

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant du au 31/12/2015	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuités de l'exercice			ICNE de l'exercice	
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau du taux d'intérêt au 31/12/2015 (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)		
													Index (13)
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)													
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		717 781,93					22 412,35	25 993,29	0,00	3 217,68	
8428600	N	0,00		717 781,93					22 412,35	25 993,29	0,00	3 217,68	
0033133X	N	0,00		279 970,84	17,75	F	4,26		10 223,44	12 362,28	0,00	3 180,47	
		0,00		437 811,09	24,00	F	3,06		12 188,91	13 631,01	0,00	37,21	
Total général		0,00		717 781,93					22 412,35	25 993,29	0,00	3 217,68	

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(12) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(13) Mentionner l'index en cours au 31/12/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (Intérêts décaissés) et Intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.