

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Séance du 12 avril 2023

Le douze avril deux mille vingt-trois, à 14h30, le Conseil d'administration de l'établissement public de coopération culturelle « Maison de la Culture de Bourges » s'est tenu à la Maison de la Culture de Bourges, sur convocation de M. le Président envoyée en date du 27 mars 2023.

Sous la présidence de

- Mme Colette Puynège, Vice-Présidente ; représentant Mme Elisabeth Sanson, personnalité qualifiée,

Représentants de l'Etat

- Mme Perrine Pierson, Conseillère théâtre, DRAC Centre-Val de Loire ; représentant Mme Régine Engstrom, Préfète de la région Centre-Val de Loire, et Mme Christine Diacon, Directrice de la DRAC Centre-Val de Loire,
- Mme Marie Desmarest, Chargée des politiques publiques à la direction des collectivités locales et de la coordination interministérielle, Préfecture du Cher ; représentant M. Christopher Miles, Directeur général de la création artistique, Ministère de la Culture et M. Maurice Barate, Préfet du Cher,

Représentants de la Ville

- M. Yann Galut, Maire,
- M. Yannick Bedin, Maire-Adjoint chargé de la Culture,
- M. Alexis Luberne, Conseiller municipal,
- Mme Sylviane Moraisin, Conseillère municipale,

Représentant de la Région

- M. Guillaume Crépin, Conseil Régional Centre-Val de Loire ; représentant M. François Bonneau, Président du Conseil Régional Centre-Val de Loire,

Représentant du Département

- M. Jacques Fleury, Président du Conseil Départemental du Cher,

Personnalités qualifiées

- M. Dominique Delajot,

Représentants du personnel

- Mme Sylvie Truelle,
- M. Nicolas Bénard.

Personnalités invitées :

M. Thierry Valladon, Directeur de la culture, Conseil Départemental du Cher ; M. Christophe Bernard, Directeur Général adjoint, Ville de Bourges ; Mme Marina Mousseline, Directrice du développement éducatif et culturel, Ville de Bourges ; M. Olivier Atlan, Directeur, Maison de la culture de Bourges ; Mme Anne-Sophie Montagné, Directrice adjointe, Maison de la culture de Bourges ; Mme Audrey Matel, Secrétaire générale, Maison de la culture de Bourges ; Maëlle Moncelon, alternante au service comptabilité, Maison de la culture de Bourges et Magalie Maraillon, agent comptable, Maison de la culture de Bourges.

Excusés :

- Mme Régine Engstrom, Préfète de la Région Centre-Val de Loire,
- Mme Christine Diacon, Directrice de la DRAC Centre-Val de Loire,
- M. Christopher Miles, Directeur général de la création artistique, Ministère de la Culture,
- M. Maurice Barate, Préfet du Cher,
- M. François Bonneau, Président du Conseil Régional Centre-Val de Loire,
- Mme Delphine Bordat, personnalité qualifiée,
- Mme Christine Cheze-Dho,
- M. Fabrice Hoeffelin,
- Mme Anne Matheron,
- Mme Elisabeth Sanson.

Le quorum étant atteint et les membres du Conseil d'administration ayant été convoqués dans les conditions fixées par les statuts, le Conseil d'administration peut valablement délibérer.

Gaëlle Poncet est désignée comme secrétaire de séance.

COMPTE ADMINISTRATIF 2022 ET AFFECTATION DU RESULTAT

Délibération n° 2/2023

Vu le code général des collectivités territoriales, et notamment ses articles L. 1431-1 à 1431-9 et R. 1431-1 à R. 1431-21 ;

Vu la loi n°2002-6 du 4 janvier 2002 modifiée relative à la création des établissements publics de coopération culturelle ;

Vu l'arrêté du Préfet de la Région Centre n°10.006 du 14 janvier 2010 portant création de l'établissement public de coopération culturelle « Maison de la Culture de Bourges » ;

Vu les statuts de l'établissement public de coopération culturelle « Maison de la Culture de Bourges » ;

Vu l'article L2121-14 du Code Général des Collectivités Territoriales relatif à la nomination d'un président de séance lors du vote du compte administratif.

RAPPORT DE PRESENTATION AU CONSEIL D'ADMINISTRATION :

COMPTE ADMINISTRATIF 2022

La consommation des crédits est conforme aux prévisions : le résultat d'exploitation 2022 se traduit par un excédent de **6 806.10 €**.

Le compte administratif détaillé de la Maison de la Culture est annexé à la présente délibération. Le montant des dépenses et des recettes, dont le détail figure dans le document joint en annexe à la présente délibération, est présenté par chapitre ci-après :

	Crédits ouverts au titre du budget (BP+BS+DM1+DM2)	Crédits employés	Crédits non employés
SECTION EXPLOITATION			
DEPENSES			
Chapitre 011 – Charges à caractère général	2 838 292,64 €	2 676 757,33 €	161 535,31 €
Chapitre 012 – Charges de personnel et frais assimilés	1 953 921,39 €	1 908 547,25 €	45 374,14 €
Chapitre 65 – Autres charges de gestion courante	1 000,00 €	1,23 €	998,77 €
Chapitre 66 – Charges financières	1 000,00 €		1 000,00 €
Chapitre 67 – Charges exceptionnelles	31 865,69 €	31 865,69 €	0,00 €
Chapitre 68 - Provisions semi-budgétaires	56 770,00 €	46 770,00 €	10 000,00 €
Chapitre 022 - Dépenses imprévues			0,00 €
Chapitre 023 - Virement à la section investissement			
Chapitre 042 – Opérations d'ordre de transfert entre sections	80 000,00 €	74 332,06 €	5 667,94 €
RECETTES			
Chapitre 70 – Vente de produits fabriqués, prestations...	973 682,39 €	898 682,92 €	74 999,47 €
Chapitre 74 – Subventions	3 814 757,00 €	3 761 283,78 €	53 473,22 €
Chapitre 75 – Autres produits de gestion courante	25 000,00 €	962,60 €	24 037,40 €
Chapitre 77 – Produits exceptionnels	25 000,00 €	70 922,90 €	-45 922,90 €
Chapitre 78 - Reprise sur provisions	20 956,00 €		20 956,00 €
Chapitre 042 – Opérations d'ordre de transfert entre sections	14 000,00 €	13 227,46 €	772,54 €
R002 RESULTAT REPORTE	89 454,33 €		
Total des dépenses	4 962 849,72 €	4 738 273,56 €	224 576,16 €
Total des recettes	4 962 849,72 €	4 745 079,66 €	128 315,73 €
Résultat d'exploitation		6 806,10 €	
SECTION INVESTISSEMENT			
DEPENSES			
Chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilées	- €		0,00 €
Chapitre 20 – Immobilisations incorporelles	41 708,00 €	10 715,00 €	30 993,00 €
Chapitre 21 – Immobilisations corporelles	55 405,05 €	47 091,29 €	8 313,76 €
Chapitre 040 – Opérations d'ordre de transfert entre sections	14 000,00 €	13 227,46 €	772,54 €
RECETTES			
Chapitre 13 – Subvention d'investissement			0,00 €
Chapitre 27 - Autres immobilisations financières			0,00 €
Chapitre 040 – Opérations d'ordre de transfert entre sections	80 000,00 €	74 332,06 €	5 667,94 €
R001 RESULTAT REPORTE	31 113,05 €		
Total des dépenses	111 113,05 €	71 033,75 €	40 079,30 €
Total des recettes	111 113,05 €	74 332,06 €	5 667,94 €
Solde d'exécution		3 298,31 €	
Total des dépenses Sections Exploitation et Investissement	5 073 962,77 €	4 809 307,31 €	264 655,46 €
Total des recettes Sections Exploitation et Investissement	5 073 962,77 €	4 819 411,72 €	133 983,67 €

RESULTAT D'EXECUTION DU BUDGET

	Résultat de l'exercice 2022
Fonctionnement	6 806.10 €
Investissement	3 298.31 €

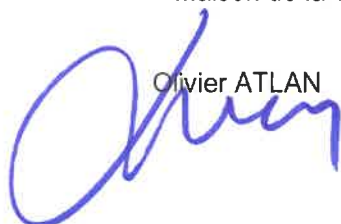
Après en avoir délibéré, le Conseil d'administration décide à l'unanimité :

- de reporter le résultat de fonctionnement de 6 806.10 € de l'exercice 2022 sur le compte « R 002 – Résultat de fonctionnement reporté » du budget 2023 ;
- de reporter le résultat d'investissement de 3 298.31 € de l'exercice 2022 sur le compte « R 001 – Solde de la section d'investissement reporté » du budget 2023 ;
- d'approuver le compte administratif et le compte de gestion 2022 de la Maison de la Culture de Bourges.

Votants : 15

Fait et délibéré, les jour, mois et an susdits

Pour expédition conforme,
Le Directeur de l'établissement public de coopération culturelle
« Maison de la Culture de Bourges »


Olivier ATLAN

Gaëlle PONCET
Secrétaire de séance



Diffusion sur le site internet de la Maison de la culture de Bourges, le 13 avril 2023.

REPUBLIQUE FRANCAISE

522 881 630 000 27

COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT

POSTE COMPTABLE DE :

SERVICE PUBLIC LOCAL

M4

Compte Administratif

BUDGET : EPCC Maison de la Culture de Bourges

ANNEE

2022

SOMMAIRE

pages			
	I Informations générales		
	Modalités de vote du compte administratif		
	II Présentation générale du compte administratif		
	A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et des restes à réaliser		
	A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres		
	A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres		
	B1 - Balance générale du budget - Dépenses		
	B2 - Balance générale du budget - Recettes		
	III Vote du compte administratif		
	A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses		
	A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes		
	B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses		
	B2 - Section d'investissement - Détail des recettes		
	B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles		
	IV - Annexes	Jointes	Sans objet
	A - Eléments du bilan		
	A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie		
	A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette		
	A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux		
	A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours		
	A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture		
	A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement		
	A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N		
	A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes		
	A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements		
	A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations		
	A3.2 - Etalement des provisions		
	A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses		
	A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes		
	A6 - Etat des charges transférées		
	A7 - Détail des opérations pour compte de tiers		
	A8.1 - Variation du patrimoine (article R.2313-3 du CGCT) - Entrées		
	A8.2 - Variation du patrimoine (article R.2313-3 du CGCT) - Sorties		
	A8.3 - Opérations liées aux cessions		
	A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code l'urbanisme) - Entrées		
	A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code l'urbanisme) - Sorties		
	A10 - Etat des travaux en régie		
	B - Engagements hors bilan		
	B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie		
	B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt		
	B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget		
	B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail		
	B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé		
	B1.6 - Etat des autres engagements donnés		
	B1.7 - Etat des engagements reçus		
	B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents		
	B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents		
	C - Autres éléments d'informations		
	C1.1 - Etat du personnel		
	C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie		
	C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)		
	C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)		
	C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes		
	D Arrêté et signatures		
	D - Arrêté et signatures		

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M49.

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 5211-36 du CGCT, art. L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.

(3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.

I - INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget :

- au niveau (1) pour la section d'exploitation ;
- au niveau (1) pour la section d'investissement.
- ~~avec ou sans les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3 (2).~~

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

.....

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

III – Les provisions sont (2) :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recettes de la section d'investissement)
- ~~- budgétaires (délibération n° du).~~

(1) A compléter par "du chapitre" ou "de l'article".

(2) Rayer la mention inutile.

(3) A compléter par un seul des deux choix suivants :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement),
- budgétaires (délibération n° du).

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	4,738,273.56	4,745,079.66	6,806.10
	Section d'investissement (y compris les comptes 1064 et 1065)	71,033.75	74,332.06	3,298.31

+ + +

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	0	0.00
	Report en section d'investissement (001)	0	0.00

	DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)	4,809,307.31	4,819,411.72	10,104.41

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	0	0
	Section d'investissement	0	0
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	0	0

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	4,738,273.56	4,745,079.66	6,806.10
	Section d'investissement	71,033.75	74,332.06	3,298.31
	TOTAL CUMULE	4,809,307.31	4,819,411.72	10,104.41

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap/art	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION			
011	Charges à caractère général		
012	Charges de personnel, frais assimilés		
014	Atténuations de produits		
65	Autres charges de gestion courante		
66	Charges financières		
67	Charges exceptionnelles		
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés		
70	Ventes produits fabriqués, prestations		
73	Produits issus de la fiscalité		
74	Subventions d'exploitation		
75	Autres produits de gestion courante		
013	Atténuations de charges		
76	Produits financiers		
77	Produits exceptionnels		
LA SECTION D'INVESTISSEMENT			
10	Dotations, fonds divers et réserves		
13	Subventions d'investissement		
16	Emprunts et dettes assimilées		
18	Compte de liaison : affectat* (BA,règle) (6)		
20	Immobilisations incorporelles		
21	Immobilisations corporelles		
22	Immobilisations reçues en affectation (5)		
23	Immobilisations en cours		
	[...]Opération d'équipement n°		
26	Participat* et créances rattachées		
27	Autres immobilisations financières		
	Opération pour compte de tiers n° - [...] (3)		

(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).

(3) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en recettes qu'en dépenses.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF						II
SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES						A2
DEPENSES D' EXPLOITATION						
Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	2,848,292.64	2,454,274.15	222,483.18		171,535.31
012	Charges de personnel et frais assimilés	1,953,921.39	1,711,822.00	196,725.25		45,374.14
014	Atténuations de produits					
65	Autres charges de gestion courante	1,000.00	1.23			998.77
Total des dépenses de gestion courante		4,803,214.03	4,166,097.38	419,208.43		217,908.22
66	Charges financières	1,000.00				1,000.00
67	Charges exceptionnelles	31,865.69	31,865.69			
68	Dotations aux provisions et dépréciat ⁽²⁾	46,770.00	46,770.00			
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (3)					
022	Dépenses imprévues					
Total des dépenses réelles d'exploitation		4,882,849.72	4,244,733.07	419,208.43		218,908.22
023	Virement à la section d'investissement (4)					
042	Opé. d'ordre de transferts entre sections (4)	80,000.00	74,332.06			5,667.94
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. d'exp (uniquement en M44).(4)					
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		80,000.00	74,332.06			5,667.94
TOTAL		4,962,849.72	4,319,065.13	419,208.43		224,576.16
Pour Information						
D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0				

RECETTES D'EXPLOITATION						
Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuation de charges					
70	Ventes de produits fabriqués, prestations...	973,682.39	898,682.92			74,999.47
73	Produits issus de la fiscalité (5)					
74	Subventions d'exploitation	3,814,757.00	3,761,283.78			53,473.22
75	Autres produits de gestion courante	25,000.00	962.60			24,037.40
Total des recettes de gestion courante		4,813,439.39	4,660,929.30			152,510.09
76	Produits financiers					
77	Produits exceptionnels	25,000.00	70,922.90			-45,922.90
78	Reprises sur provisions et dépréciations(2)	20,956.00				20,956.00
79	Transfert de charges					
Total des recettes réelles d'exploitation		4,859,395.39	4,731,852.20			127,543.19
042	Opé. d'ordre de transferts entre sections (6)	14,000.00	13,227.46			772.54
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. d'exp (uniquement en M44).(4)					
Total des recettes d'ordre d'exploitation		14,000.00	13,227.46			772.54
TOTAL		4,873,395.39	4,745,079.66			128,315.73
Pour Information						
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		0				

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

(2) 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.

(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.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	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 (1)
20	Immobilisations incorporelles	41,708.00	10,715.00		30,993.00
21	Immobilisations corporelles	55,405.05	47,091.29		8,313.76
22	Immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisations en cours				
Total des dépenses d'équipement		97,113.05	57,806.29		39,306.76
10	Dotations, fonds divers et réserves				
13	Subventions d'investissement				
16	Emprunts et dettes assimilées				
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)				
26	Participat° et créances rattachées				
27	Autres immobilisations financières				
020	Dépenses imprévues				
Total des dépenses financières					
45...	Total des opé. Pour compte de tiers (4)				
Total des dépenses réelles d'investissement		97,113.05	57,806.29		39,306.76
040	<i>Opé. d'ordre de transferts entre sections (2)</i>	14,000.00	13,227.46		772.54
041	<i>Opérations patrimoniales (2)</i>				
Total des dépenses d'ordre d'investissement		14,000.00	13,227.46		772.54
TOTAL		111,113.05	71,033.75		40,079.30

Pour Information

D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	0.00			
---	------	--	--	--

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement				
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)				
20	Immobilisations incorporelles				
21	Immobilisations corporelles				
22	Immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisations en cours				
Total des recettes d'équipement					
10	Dot.,fonds divers et réserves				
106	Réserves (5)				
165	Dépôts et cautionnements reçus				
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)				
26	Participat° et créances rattachées				
27	Autres immobilisations financières				
Total des recettes financières					
45...	Total des opé. pour le compte de tiers (4)				
Total des recettes réelles d'investissement					
021	<i>Virement de la section de fonctionnement (2)</i>				
040	<i>Opé. d'ordre de transferts entre sections (2)</i>	80,000.00	74,332.06		5,667.94
041	<i>Opérations patrimoniales (2)</i>				
Total des recettes d'ordre d'investissement		80,000.00	74,332.06		5,667.94
TOTAL		80,000.00	74,332.06		5,667.94

Pour Information

R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	0.00			
---	------	--	--	--

(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 s 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	2,676,757.33		2,676,757.33
012	Charges de personnel et frais assimilés	1,908,547.25		1,908,547.25
014	Atténuation de produits			
60	Achats et variations de stocks (3)			
65	Autres charges de gestion courante	1.23		1.23
66	Charges financières			
67	Charges exceptionnelles	31,865.69		31,865.69
68	Dotation aux amortissements, aux dépréciations et aux prov.	46,770.00		46,770.00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)			
71	Production stockée (ou déstockage) (3)			
	Dépenses d'exploitation - Total	4,663,941.50		4,663,941.50

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	
--	--

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	4,663,941.50
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement			
14	Provisions réglementées et amortissements dérogatoires			
15	Provisions pour risques et charges (5)			
16	Remboursement d'emprunt (sauf 1688 non budgétaire)			
18	Compte de liaison : affectation			
	Total des opérations d'équipement			
20	Immobilisations incorporelles (6)	10,715.00		10,715.00
21	Immobilisations corporelles (6)	47,091.29		47,091.29
22	Immobilisations reçues en affectation (6)			
23	Immobilisations en cours (6)			
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières			
28	Amortissements des immobilisations (reprises)			
29	Dépréciation des immobilisations			
39	Dépréciation des stocks et en-cours			
4581	Total des opérations pour compte de tiers (7)			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices			
3...	Stocks			
	Dépenses d'investissement - Total	57,806.29		57,806.29

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE N-1	
---	--

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	57,806.29
---	------------------

(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 M. 49.

(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 restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuation de charges			
60	Achats et variation des stocks (3)			
70	Ventes de produits fabriqués, prestations ...	898,682.92		898,682.92
71	Production stockée (ou déstockage) (3)			
72	Production immobilisée			
73	Produits issus de la fiscalité (7)			
74	Subventions d'exploitation	3,761,283.78		3,761,283.78
75	Autres produits de gestion courante	962.60		962.60
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels	70,922.90	13,227.46	84,150.36
78	Reprises sur amortissements et provisions			
79	Transferts de charges			
	Recettes d'exploitation - Total	4,731,852.20	13,227.46	4,745,079.66

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE N-1	
--	--

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	4,745,079.66
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)			
13	Subventions d'investissement			
14	Provisions réglementées et amortissements dérogatoires			
15	Provisions pour risques et charges (4)			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)			
18	Compte de liaison : affectation			
20	Immobilisations incorporelles (5)			
21	Immobilisations corporelles (5)			
22	Immobilisations reçues en affectation (5)			
23	Immobilisations en cours (5)			
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières			
28	Amortissements des immobilisations			
29	Dépréciation des immobilisations (4)			
39	Dépréciation des stocks et en-cours (4)			
45...	Opérations pour compte de tiers (6)			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices			
3...	Stocks			
	Recettes d'investissement - Total			

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	
---	--

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	
------------------------------------	--

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	
---	--

(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.

SECTION D'EXPLOITATION

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF						III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES						A1
Chapit	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+MP+RAR N-1)	Crédits annulés (a) ou restant à s/impl (a)		Crédits annulés	
			Mandats émis	Charges réalisées	Restes à réaliser au 31/12	
001	Charges à caractère général (2) (3)	5,849,282.64	2,454,774.15	222,493.18	471,535.51	
002	ACHATS DETENTES ET PREST. SERVICES	1,344,216.38	1,060,727.69	125,373.40	158,115.00	
0051	FLUIDES	182,000.00	187,646.78	17,537.40	43,164.38	
0061	FOURNITURES ENTRE- A PET. EOP	10,000.00	12,407.69	4,468.58	-8,867.27	
0064	FOURNITURES ADM	10,000.00	4,104.43	6,051.28	-2,165.71	
0068	CARBURANT	10,000.00	10,019.14		-19.14	
0068	AUTRES FOURNITURES	150,000.00	113,872.01	16,804.81	18,573.18	
008	CONTRATS PRESTATIONS DE SERVICE	16,000.00		11,000.00	4,000.00	
012	REDEVANCE DE CREDIT/BAIL	29,000.00	16,306.94		3,550.00	
0122	LOCATIONS IMMOBILIERES	15,000.00	8,104.05	1,377.50	4,518.45	
0125	LOCATIONS MOBILIERES	110,000.00	106,600.28	6,534.60	-1,142.88	
014	CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		662.50		863.00	
0152	TRAV ENTRET. IMMOBILIER	2,200.00			2,200.00	
0155	TRAV ENTRET. MOBILIER	159.00	11,232.91	159.94	-11,233.45	
01558	TRAV ENTRET. AUTRES MATERIELS	730.80	1,389.60	258.12	-6,157.92	
0156	MAINTENANCE	140,000.00	140,561.17	3,221.26	-3,722.43	
0161	PRIMES ASSURANCE MULTIRISQUES	17,000.00	18,913.13		-1,913.13	
0164	PRIMES ASSURANCE CNP					
0168	AUTRES	7,500.90	7,924.41		-434.41	
017	ETUDES ET RECHERCHES					
018	DIVERS	10,000.00	7,377.40		2,622.40	
0225	INDEMN. COMPTABLE ET REGISSEUR	8,430.00	8,430.00			
0226	HONORAIRES	22,685.78	22,708.61	2,890.00	-5,840.83	
0227	FRAS DACTES ET DE CONTENUEUX		1,200.96		-1,200.96	
0228	DIVERS FRAS ARTISTIQUES ANNEXES					
031	ANNONCES & INSERTIONS	10,000.00	6,698.00		3,302.00	
0336	CATALOGUES ET IMPRIMES	80,000.00	57,452.75	10,386.92	1,617.33	
034	DIVERS	172.73	2,289.72		-2,116.99	
034	TRANSPORT BIENS ET PERSONNES	50,648.87	48,233.26	10.00	4,445.41	
051	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	260,852.28	287,896.31	2,330.50	-8,174.53	
055	FRAS DE DELEG. MAG.					
056	MISSIONS VOYAGES ET DEPLACEMENTS	27,216.18	32,885.99		-5,669.81	
057	RECEPTIONS	20,000.00	17,818.26		2,181.74	
061	AFFRANCH. ET ROUTAGE	15,000.00	10,068.27		4,931.73	
062	FRAS DE TELECOMMUNICATIONS	50,000.00	52,299.96		-2,299.96	
07	SERVICES BANQUES	5,000.00	3,995.47		1,004.53	
081	CONCOURS DIVERS	5,000.00	5,749.33		-749.33	
082	GARDIENNAGE	30,000.00	31,268.85		-1,268.85	
083	FRAS NETTOYAGE DES LOCAUX	30,000.00	32,558.75		-2,558.75	
084	AUTRES PREST EXT DIVERSES	106,789.85	38,910.42	2,676.45	65,299.86	
0511	TAXE PROFESSIONNELLE					
0512	AUTRES TAXES					
0513	AUTRES IMPOTS LOCAUX	2,655.00	2,655.00			
0558	AUTRES DROITS	20.00	13.76		6.24	
057	AUTRES IMPOTS (AUTRES ORGAN)	100,000.00	105,046.95	3,447.53	-8,496.48	
012	Charges de personnel et frais assimilés	1,562,921.39	1,711,122.80	198,725.25	45,374.16	
021	PERSONNEL INTERVENANT					
031	TAXES SUR SALAIRES					
0312	TAXE D'APPRENTISSAGE					
0331	VERSEMENT TRANSPORT					
0333	PART EMPLOYEUR A LA FORMATION CONTINUE					
0334	PART EMPLOYEUR A L'EFFORT DE CONSTRUCTION					
0411	TRAIEMENT PRINCIPAL	1,953,714.69	1,847,500.22	193,283.29	72,801.17	
0412	DOGNES PAYES					
0413	PRIMES-ORATIFICATIONS		500.69		-500.07	
0415	INDEMNITES-AVANTAGES DIVERS					
046	CHARGES SOCIALES ET DE PREVOYANCE		16,574.00		-18,574.00	
047	AUTRES CHARGES SOCIALES	206.80	7,247.78	3,442.00	-10,482.88	
048	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					
014	Abattement de (produit de)					
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS					
05	Autres charges de gestion courante	1,969.68	1.23		998.77	
054	REDEVANCES POUR BREVET					
058	DIVERSES CHARGES GESTION COURANTE	1,000.00	1.23		998.77	
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = 011+012+014+046+0		4,803,216.03	4,166,097.38	419,208.43	212,268.22	
08	Charges financières (b) (d)	1,800.00			1,800.00	
081	INTERETS MORATOIRES	1,000.00			1,000.00	
07	Charges exceptionnelles (c)	31,865.89	31,865.89			
071	CHARGES EXCEP. SUR OPER DE L'EXERCICE	1,762.00	1,762.00			
073	TITRES ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	21,458.69	21,458.69			
078	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	8,625.00	8,625.00			
08	Dotations aux provisions (d) (e)	46,770.00	46,770.00			
087	DOTATIONS PROV RISQUES ET CHARGES EXCEP	46,770.00	46,770.00			
09	Impôts sur les bénéfices et assimilés (a) (f)					
095	IMPOTS SUR LES BENEFICES					
097	IMPOSITION FORAITAIRE ANNUELLE					
032	Décharges imputées (f)					
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		4,882,849.72	4,244,753.87	419,208.43	216,804.27	
033	Virement à la section d'investissement					
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections (8) (9)	89,080.00	74,332.86		5,647.14	
045	VALEURS COMP. DES ELEM. D'ACTI					
081	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	80,000.00	74,332.86		5,667.14	
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		80,080.00	74,332.86		5,667.14	
Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation (10)						
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		80,000.00	74,332.86		5,667.14	
TOTAL D'EXPLOITATION						
DE L'EXERCICE (total des opérations réelles et d'ordre)						
		4,962,849.72	4,219,085.13	419,208.43	224,572.41	

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF						III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES						A2
Chap/			Crédits employés (ou restant à employer)			
Art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
013	Atténuation des charges (2)					
6419	REMB SUR REMUNERATION DU PERSONNEL					
6455	REMB SUR CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET PREVOYANCE					
70	Ventes de produits fabriqués, prestations ...	973,682.39	899,682.92			74,999.47
706	PRESTATIONS DE SERVICES	967,800.48	877,227.81			90,572.67
707	VENTE DE MARCHANDISES		707.14			-707.14
708	PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	5,881.81	9,105.08			-3,223.17
7083	LOCATIONS DIVERSES					
7084	MISE A DISPOSITIONS PERS.FACT.					
7087	REMBOURSEMENT DE FRAIS		11,642.89			-11,642.89
73	Produits issus de la fiscalité (3)					
74	Subventions d'exploitation	3,814,757.00	3,761,283.78			53,473.22
741	SUBVENTIONS -VILLE (fonctionnement)	1,214,002.00	1,214,002.00			
741	PCA* constaté en 2021 et porté sur l'exercice 2022 suite annulations spectacles et activités Covid-19	109,705.00	109,705.00			
741	PCA* constaté en 2021 et porté sur l'exercice 2022 suite dépenses bâtiment	37,824.00	37,824.00			
741	PCA* constaté en 2022 et porté sur l'exercice 2023 suite report Le Bruit des Loups	-24,021.00	-24,021.00			
742	SUBVENTION DEPARTEMENT (fonctionnement dont PDAAC)	225,000.00	225,000.00			
742	PCA* constaté en 2021 et porté sur l'exercice 2022 suite annulations spectacles et activités Covid-19	31,132.00	31,132.00			
742	PCA* constaté en 2021 et porté sur l'exercice 2022 suite dépenses bâtiment	10,734.00	10,734.00			
742	facturation mise à disposition salle Péna Bascot		472.84			-472.84
742	PCA* constaté en 2022 et porté sur l'exercice 2023 suite report Le Bruit des Loups	-6,817.00	-6,817.00			
743	SUBVENTION REGION (fonctionnement)	261,058.00	261,058.00			
743	PCA* constaté en 2021 et porté sur l'exercice 2022 suite annulations spectacles et activités Covid-19	22,237.00	22,237.00			
743	PCA* constaté en 2021 et porté sur l'exercice 2022 suite dépenses bâtiment	7,667.00	7,667.00			
743	PCA* constaté en 2022 et porté sur l'exercice 2023 suite report Le Bruit des Loups	-4,869.00	-4,869.00			
744	SUBVENTION ETAT (fonctionnement)	1,453,550.00	1,453,550.00			
744	PCA* constaté en 2021 et porté sur l'exercice 2022 suite annulations spectacles et activités Covid-19	133,425.00	133,425.00			
744	PCA* constaté en 2021 et porté sur l'exercice 2022 suite dépenses bâtiment	46,003.00	46,003.00			
744	PCA* constaté en 2022 et porté sur l'exercice 2023 suite report Le Bruit des Loups	-29,215.00	-29,215.00			
745	SUBVENTIONS AUTRES : CNC, Europa Cinéma, FNCF...	74,922.00	55,925.41			18,996.59
745	SUBVENTIONS AUTRES : aides à l'emploi	17,500.00	12,733.34			4,766.66
746	MECENAT		3,000.00			-3,000.00
7461	SUBVENTION SUR PROJETS VILLE : Avec Vous !	15,000.00	14,000.00			1,000.00
7461	SUBVENTION SUR PROJETS VILLE : Cinéma en plein air	10,000.00	10,000.00			
7462	SUBVENTION SUR PRODUCTION VILLE : productions	42,600.00	34,000.00			8,600.00
7463	SUBVENTION SUR PROJETS CD : Scène Déjournée	50,000.00	50,000.00			
7463	SUBVENTION SUR PROJETS CD : Scène Déjournée (report année 2021)	35,000.00	35,000.00			
7463	PCA* constaté en 2022 et porté sur l'exercice 2023 suite report création Cie STT Osmar Rossel	-70,000.00	-70,000.00			
7463	SUBVENTION SUR PRODUCTION CD : accessibilité	5,000.00	5,000.00			
7463	SUBVENTION SUR PRODUCTION CD : parcours du spectateur	10,320.00	5,686.67			4,633.33
7464	SUBVENTION SUR PRODUCTION CG : Productions	65,000.00	65,000.00			
7465	SUBVENTION DRAC EDUC CULT	42,000.00	23,050.70			18,949.30
	dont option Théâtre lycée A. Fournier : 11 500 €					
	dont option Théâtre lycée J. Moulin : 4 000 €					
	dont option cinéma lycée M. de Nèmarre : 6 000 €					
	dont Opération Ecole et Cinéma : 7 500 €					
7466	SUBVENTION SUR PROJET DRAC	30,000.00	30,000.00			
75	Autres produits de gestion courante	25,000.00	952.60			24,047.40
757	PARTENARIAT	25,000.00	416.67			24,583.33
758	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE		545.93			-545.93
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES						
(a) = 013+70+73+74+75		4,813,439.39	4,660,929.30			152,510.09
76	Produits financiers (b)					
77	Produits exceptionnels (c)	25,000.00	70,922.90			-45,922.90
7717	DEGREVEMENT D'IMPOTS AUTRES QU'IMPOTS SUR LES BENEFICES					
7718	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		12,147.41			-12,147.41
773	MOTS ANNULES SUR EXERCICES ANT.	25,000.00	56,775.49			-33,775.49
774	SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES					
778	CESSION DES ELEMENTS DE L'ACTIF					
778	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS					
78	Reprises					
78	sur provisions et sur dépréciations (d) (4)	20,956.00				20,956.00
81	REPRISE SUR PROVISIONS	20,956.00				20,956.00
78	TRANSFERT DE CHARGES					
79	TRANSFERTS DE CHARGES					
TOTAL RECETTES REELLES = a+b+c+d		4,839,395.39	4,731,852.20			127,543.19
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections (e)	14,000.00	13,227.46			772.54
777	QUOTE PART SUB INV VIREE RESULTAT	14,000.00	13,227.46			772.54
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. de fonct. (5)					
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		14,000.00	13,227.46			772.54
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION		4,873,395.39	4,745,079.66			128,316.73
(e=Total des opérations réelles et ordres)						

SECTION D' INVESTISSEMENT

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES					B1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	41,708.00	10,715.00		30,993.00
205	CONCESSION DROITS SIMILAIRES	41,708.00	10,715.00		30,993.00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	55,405.05	47,091.29		8,313.76
2135	INST.GENE.AGENC.AMENAG.CONSTR.				
2145	CONSTRUCTIONS SUR SOL D AUTRUI INSTALLATIONS GEN				
2153	INSTALLATIONS SPECIFIQUES TECHNIQUE		4,613.68		-4,613.68
2154	MATERIEL INDUSTRIEL		15,072.35		-15,072.35
21735	Installations générales -agencements - aménagements des const	55,405.05			55,405.05
2181	INST.GENER.AGENC.AMENAG.DIV.		4,300.00		-4,300.00
2182	MATERIEL DE TRANSPORT				
2183	MATERIEL DE BUREAU INFORMATIQUE		20,068.96		-20,068.96
2184	MOBILIER		3,036.30		-3,036.30
2188	AUTRES				
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)				
23	Immobilisations en cours (hors opération)				
	Opérations d'équipement n°... (1 ligne par opé.) (3)				
	Total des dépenses d'équipement	97,113.05	57,806.29		39,306.76
10	Dotations, fonds divers et réserves				
1068	RESERVES FACULTATIVES				
13	Subventions d'investissement				
16	Emprunts et dettes assimilées				
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENT RECUS (CNC)				
167	EMPRUNTS ET DETTES ASSORTIS DE CONDITIONS PARTIC				
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)				
24	Participations et créances rattachées à des particip				
27	Autres immobilisations financières				
020	Dépenses imprévues				
	Total des dépenses financières				
	Orlé, pour compte de tiers n°... (1 ligne par opé.) (4)				
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers				
	TOTAL DES DEPENSES REELLES	97,113.05	57,806.29		39,306.76
040	Opérations d'ordre transfert entre sections (5)	14,000.00	13,227.46		772.54
13914	REPRISE SUR SUBV.D'INVESTISSEMENT COMMUNES	14,000.00	13,227.46		772.54
	Retirées sur autofinancement antérieur (6)				
	Charges transférées				
041	Opérations patrimoniales (7)				
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	14,000.00	13,227.46		772.54
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)	111,113.05	71,033.75		40,079.30
Pour information					
D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					

(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.

1 DEFICIT REPORTE INVESTISSEMENT

0

0

(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 = RE 041.

					III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES					B2
Chap/Art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement				
1314	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT COMMUNES				
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)				
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENT RECUS (CNC)				
20	Immobilisations incorporelles				
21	Immobilisations corporelles				
22	Immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisations en cours				
Total des recettes d'équipement					
10	Dotations, fonds divers et réserves				
165	Dépôts et cautionnements reçus				
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)				
26	Participat° et créances rattachées				
27	Autres immobilisations financières				
28	Amortissements des immobilisations				
Total des recettes financières					
Opé. pour compte de tiers n°... (1 ligne par opé.) (3)					
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers					
TOTAL DES RECETTES REELLES					
021	Virement de la section d'exploitation				
021	VIREMENT DE LA SECTION EXPLOITATION				
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections (4) (5)	80,000.00	74,332.06		5,667.94
		80,000.00	74,332.06		5,667.94
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		80,000.00	74,332.06		5,667.94
041	Opérations patrimoniales (6)				
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		80,000.00	74,332.06		5,667.94
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et ordres)		80,000.00	74,332.06		5,667.94

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATIONS D'EQUIPEMENT	B3

CHAPITRE D'OPERATION D'EQUIPEMENT N° :(1)
LIBELLE :

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annuels	Cumul des réalisations (3)
DEPENSES						
20	Immobilisations incorporelles					
21	Immobilisations corporelles					
22	Immobilisations reçues en affect.					
23	Immobilisations en cours					

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annuels	Cumul des réalisations (3)
RECETTES						
13	Subventions d'investissement					
16	Emprunts et dettes assimilées					
20	Immobilisations incorporelles					
21	Immobilisations corporelles					
22	Immobilisations reçues en affect.					
23	Immobilisations en cours					

Solde du financement (4)	Pour l'exercice	En cumulé
Recettes - Dépenses	0	

(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 - ETAT DE LA DETTE	
DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE	A1.1

A1.1 - DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

Nature (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser une ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 1/1/N	Montant des tirages	Montant des remboursements		Encours restant d0 au 01/01/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
51921 Avance de trésorerie de la collectivité de rattachement						
51928 Autres avances de trésorerie						
51931 Lignes de trésorerie						
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billet de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
519 Crédits de trésorerie (Total)						

(1) Circulaire n° NOR : INTB8900071C du 22/02/1989.

(2) Indiquer la date de la délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision de l'ordonnateur de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant (article L. 2122-22 du CGCT)

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615, sauf pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 66111 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6616

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE

A1.4

REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

A1.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)														
Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date de l'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé OIN	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (4)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0									
164 Emprunts auprès d'établissements de crédits					0									
1641 Emprunts en euros (total)					0									
1643 Emprunts en devises (total)					0									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur une ligne de trésorerie (total)					0									
165 Dépôts et cautionnements reçus (total)					0									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (total)					0									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0									
168 Autres emprunts et dettes assimilés (total)					0									
1681 Autres emprunts (total)					0									
1692 Bons à moyen terme négociables (total)					0									
1697 Autres dettes					0									
Total général					0									

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

(3) Type de taux d'intérêt : 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)

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex Euribor 3 mois).

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle ; T : trimestrielle ; X : autre.

(7) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour en fin, X pour autres à préciser.

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf la classification des emprunts avant la typologie de la circulaire OCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales)

IV - ANNEXES			IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE			
REPARTITION PAR NATURE DE DETTE			A1.2

A1.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 165)											
Emprunts et dettes au 01/01/N											
Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après la couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice		
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)
163 Emprunts obligataires		0		0					0	0	0
164 Emprunts auprès d'établissements de crédits		0		0					0	0	0
1641 Emprunts en euros (total)				0					0	0	0
1643 Emprunts en devises (total)		0		0					0	0	0
1644 Emprunts assortis d'une option de litige sur une ligne de réserves (total)		0		0					0	0	0
165 Dépôts et cautionnements reçus (total)		0		0					0	0	0
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (total)		0		0					0	0	0
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0		0					0	0	0
1676 Autres emprunts et dettes (total)		0		0					0	0	0
168 Autres emprunts et dettes assimilés (total)		0		0					0	0	0
1681 Autres emprunts (total)		0		0					0	0	0
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0		0					0	0	0
1687 Autres dettes		0		0					0	0	0
Total général		0		0					0	0	0

(10) 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.

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

(12) 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).

(13) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (G est le taux variable qui n'est pas systématiquement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge appropriée en point de pourcentage).

(14) Mécanisme d'index en cours au 01/01/N après opérations de couverture.

(15) Taux des opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(16) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 68111 et intérêts réglés à l'échéance et (résultats décaissés) et intérêts éventuels et comptabilisés à l'article 688.

(17) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 765.

IV - ANNEXES		IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE		
REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX		A1.2

A1.3 – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 01/01/N	Type d'indices(4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux à la date de vote du budget (9)	Intérêts à percevoir au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû.
Echange de taux, taux variable simple plafonnée (cap) ou encadré (tunnel) (A)													
TOTAL (A)		0	0						0			0	0
Barrière simple (B)													
TOTAL (B)		0	0						0			0	0
Option d'échange (C)													
TOTAL (C)		0	0						0			0	0
Multiplificateur jusqu'à 3 ou multiplificateur jusqu'à 5 capé (D)													
TOTAL (D)		0	0						0			0	0
Multiplificateur jusqu'à 5 (E)													
TOTAL (E)		0	0						0			0	0
Autres types de structures (F)													
TOTAL (F)		0	0						0			0	0
TOTAL GENERAL		0	0						0			0	0

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à couvrir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.

(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 5). 1 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

(5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 01/01/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

(9) Indiquer le niveau de taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau du taux à la date de vote du budget.

(10) Indiquer les intérêts à payer au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels à payer au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

(11) Indiquer les intérêts à percevoir au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.

IV - ANNEXES		IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE		
TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS		A1.4

A1.4 – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)						
Structure	Indices sous-jacents	(1) Indices zones euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro
	(6) Autres indices					
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits					
	% de l'encours					
	Montant en euros					
	Nombre de produits					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	% de l'encours					
	Montant en euros					
	Nombre de produits					
	% de l'encours					
(C) Option d'échange (swaption)	Montant en euros					
	Nombre de produits					
	% de l'encours					
	Montant en euros					
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits					
	% de l'encours					
	Montant en euros					
	produits					
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	% de l'encours					
	euros					
	produits					
	% de l'encours					
(F) Autres types de structures	produits					
	% de l'encours					
	euros					
	produits					

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 01/01/N après opérations de couverture éventuelles.

IV - ANNEXES		IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE		
DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE		A1.5

A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)													
Emprunt couvert			Instrument de couverture										
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 01/01/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes payées pour l'achat d'option	Primes éventuelles reçues pour la vente d'option
Instruments de couverture (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)		0					0				0	0	0
Taux fixe (total)													
Taux variable simple (total)		0					0				0	0	0
Taux complexe (total) (2)		0					0				0	0	0
Total		0					0				0	0	0

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.
(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.
(3) Indiquer s'il s'agit d'un swap, d'une option (cap, floor, collar, swaption).
(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)										
Instruments de couverture (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Référence de l'emprunt couvert	Effet de l'instrument de couverture					Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat			
		Taux payé		Taux reçu (7)		Niveau de taux	Charges c/68		Produits c/768	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux				Avant opération de couverture	Après opération de couverture
Taux fixe (total)		0							0	
Taux variable simple (total)		0							0	
Taux complexe (total) (2)		0							0	
Total		0							0	

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux.
(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.
(7) A compléter si l'instrument de couverture est un swap.
(8) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire LOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE	
AUTRES DETTES	A1.8

A1.8 – AUTRES DETTES (Issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à finaliser la prise en charge d'un emprunt)			
LIBELLES	Montant initial de la dette	Dépenses de l'exercice	Dette restante

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	A2
ETAT DES PROVISIONS	A3.1
ETALEMENT DES PROVISIONS	A3.2

A2 - AMORTISSEMENTS - METHODES UTILISEES

PROCEDURE	CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE	Délibération du
AMORTISSEMENT	Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R 2321-1 du CGCT) : pas de seuil	délibération n°21/2011 du 9 novembre 2011
linéaire pro rata temporis à compter de la date de mise en service du bien.	Durée (en année)	
	Concession, droits similaires	1
	Installations spécifiques techniques, générales, agencements, autres immobilisations corporelles, immobilisations reçues en affectation (mobilier et autres immobilisations corporelles)	4
	Matériel de transport	5
	Matériel de bureau, mobilier, immobilisations reçues en affectation matériel de bureau	3
	Constructions	10
	Immobilisations reçues en affectation autres terrains et autres constructions,	20

A3.1 - ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant des provisions et dépréciations constituées au 1/1/N	Montant total des provisions et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE prévisionnel au 31/12/N
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et						
Amortissements dérogatoires						
Provision spéciale de réévaluation						
Autres provisions réglementées						
Provisions pour risques et charges (2)						
Provisions pour litiges						
Provisions pour pertes de change						
Autres provisions pour risques						
.....						
Dépréciations (2)						
- des immobilisations						
- des stocks de matières premières et de produits et des en-cours de production						
TOTAL BUDGETAIRES						
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)						
Provisions pour litiges						
Provisions pour pertes de change						
Autres provisions pour risques						
.....						
Dépréciation (2)						
- des stocks d'autres approvisionnements et de marchandises						
- des comptes de tiers						
- des comptes financiers						
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES						
TOTAL GENERAL						

(1) Provisions nouvelles ou abondement d'une provision ou d'une dépréciation déjà constituée.

(2) Indiquer l'objet de la provision ou de la dépréciation.

A3.2 - ETALEMENT DES PROVISIONS (1)

Nature	Objet	Montant total à constituer	Durée	Montant des provisions constituées au 1/1/N	Provision constituée au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner

(1) Il s'agit des provisions pour risques et charges qui peuvent faire l'objet d'un étalement.

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

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (hors RAR) (BP+BS+DM)	Réalisations (hors RAR)
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A+B			
16	Emprunts et dettes assimilées hors 16449 et 166 (A)		
1631	Emprunts obligataires		
1641	Emprunts en euros		
1643	Emprunts en devises		
16441	Opérations afférentes à l'emprunt		
1678	Dépôts et cautionnements reçus		
1681	Autres emprunts et dettes		
1682	Bons à moyen terme négociables		
1687	Autres dettes		
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)			
10	Reprise de dotations, fonds divers et réserves		
10	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	Subv invest transférées au compte de résultat		
020	Dépenses imprévues		

	Opération de l'exercice	Restes à réaliser en dépenses de l'exercice (N-1)	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	Total
Dépenses à couvrir par des ressources propres			0	

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES	A4.2

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice(Hors RAR) (BP+BS+DM)	Réalisations (hors RAR)
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) (III) = a + b			
Ressources propres externes (a)			
10222	FCTVA		
10228	Autres fonds globalisés		
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (2)			
15	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations		
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissements des immobilisations		
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciation des stocks et en cours		
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation (k)		

	Opération de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes de l'exercice (N-1)	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent (N-1)	Annulation de l'exercice précédent R106 (4)	Total IV
Total des ressources disponibles			0		

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II
Ressources propres disponibles	IV
Solde	V = IV - II (3)
	0

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
ETAT DES CHARGES TRANSFEREES	A6

A6 - ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'étalement	Date de la délibération	Montant de la dépense transférée au compte 481 (I)	Montant amorti au titre des exercices précédents (II)	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812) (III)	Solde (1)
TOTAL							

(1) Correspond au montant de la charge restant à amortir = I-(II+III)

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	A7

A7 - CHAPITRE D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Détail) (1)

N° opération	Intitulé de l'opération :		Date de la délibération :			
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice				Cumul des réalisations au 31/12/N
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser	Op. à annuler	
DEPENSES (a)						
[...] (2)						
040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie 791)						
041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section						
Annulations sur dépenses (c) (3)						
Dépenses nettes (a - c)	0		0	0		0
RECETTES (b)						
Financement par le tiers (4)						
Financement par d'autres tiers (4)						
040 Financement par le service (contrepartie 6742)						
041 Financement par emprunt à la charge du tiers (contrepartie D2763)						
Annulations sur recettes (d) (3)						
Recettes nettes (b - d)	0		0	0		0

(1) Ouvrir un cadre par opération pour compte de tiers.

(2) Inscrire le chapitre et la nature des travaux.

(3) le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en dépenses qu'en recettes

(4) Indiquer le chapitre.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – ENTREES	A8.1
VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – SORTIES	A8.2

A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

Modalités d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
TOTAL GENERAL				

A8.2 – ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS

Modalités de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. Antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux							
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
Divers							
TOTAL GENERAL							

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) – ENTREES	A9.1
VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) – SORTIES	A9.2

A9.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS (L. 300-5 du code de l'urbanisme)

Modalités d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
TOTAL GENERAL				

A9.2 – ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS (L. 300-5 du code de l'urbanisme)

Modalités de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. Antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux							
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
Divers							
TOTAL GENERAL							

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS	A8.3

A8.3 –OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

Produits des cessions		Réalisations
Compte 775	Produits des cessions d'éléments d'actif	
Compte 675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
ETAT DES TRAVAUX EN REGIE (1)	A10

SECTION D'EXPLOITATION

Art. (2)	Libellé (2)	Dépenses Mandats émis	Recettes Titres émis
011	Charges à caractère général		
012	Charges de personnel, frais assimilés		
72	Travaux en régie		
TOTAL GENERAL			

SECTION D'INVESTISSEMENT

Art. (2)	Libellé (2)	Montant (3)
20	Immobilisations incorporelles	
21	Immobilisations corporelles	
22	Immobilisations en cours	
TOTAL GENERAL		

(1) Les immobilisations créées par les services techniques de la collectivité sont enregistrées au coût de leur production. Ce dernier correspond au coût d'acquisition des matières consommées augmenté des charges directes de production (matériel et outillage acquis ou loués, frais de personnel, ...) à l'exclusion des frais financiers et des frais d'administration générale.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par l'établissement.

(3) Les montants à renseigner correspondent aux mandats émis imputés au chapitre 040.

RATIO

	Montant
Recettes 72 (I)	
Recettes réelles d'exploitation	
Recettes 72 / Recettes réelles d'exploitation	%

IV - ANNEXES										IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS										
EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE										B1.1

B1.1 - EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE																			
Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial				Taux à la date du vote du budget (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
									Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux	En intérêts			En capital	
	Année	Profil																	
Totaux pour les emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0	0											0	0	
Totaux pour les emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0	0											0	0	
Totaux pour les emprunts contractés pour des opérations de logement social					0	0											0	0	
Total général					0	0											0	0	

(1) Indiquer C pour amortissement annuel constant, P pour amortissement annuel progressif, F pour in fine, S pour semestriel, M pour mensuel, X pour autres (à préciser).
(2) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; T : trimestrielle ; X : autre.
(3) Type de taux d'intérêt : 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).
(4) Indiquer le type d'index (ex : EURIBOR 3 mois ...).
(5) Taux annuel, tous frais compris.
(6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.
(7) Catégorie d'emprunt hors opération de couverture. 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).
(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés).

IV - ANNEXES		IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN - CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT		B1.2

B1.2 – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT

Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT	Valeur en euros
Total des annuités déjà garanties à échoir dans l'exercice (1)	A
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	B
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	C
Provisions pour garanties d'emprunts	D
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	I = A+ B + C - D
Recettes réelles de fonctionnement	II
	0

Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)	III	#DIV/0!
---	------------	----------------

(1) Hors opérations visées par l'article L. 2252-2 du CGCT.

(2) Cf. définition de l'article D. 1511-30 du CGCT.

(3) Les garanties d'emprunt accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50 % des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice.

IV - ANNEXES		IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS		
SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET		B1.3

B1-3 - SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention

(1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention.
(2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.
(3) Objet pour lequel on a versé la subvention.

IV - ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS	
ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL	B1.4

B1.4 - 8016 ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL

Exercice d'origine du contrat	Nature du bien ayant fait l'objet du contrat (1)	Montant de la redevance de l'exercice	Désignation du crédit bailleur	Durée du contrat	Montant des redevances restant à courir					
					N+1	N+2	N+3	N+4	Cumul restant	Total (2)

IV - ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS	
ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE	B1.5

B1.5 - ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE

Libellé du contrat	Année de signature du contrat de PPP	Organismes cocontractants	Nature des prestations prévues par le contrat de PPP	Montant total prévu au titre du contrat de PPP (TTC)	Montant de la rémunération du cocontractant	Durée du contrat de PPP (en mois)	Date de fin du contrat de PPP

IV - ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS	
ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES	B1.6
ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS RECUS	B1.7

B1.6 - ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme bénéficiaire	Durée en années	Périodicité	Dette en capital à l'origine	Dette en capital 01/01/N	Annuité versée au cours de l'exercice
0017 Subventions à verser en annuités					0	0	0
0018 Autres engagements donnés					0	0	0
Au profit d'organismes publics					0	0	0
Au profit d'organismes privés					0	0	0
TOTAL					0	0	0

B1.7 - ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS RECUS

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme bénéficiaire	Durée en années	Périodicité	Dette en capital à l'origine	Dette en capital 01/01/N	Annuité versée au cours de l'exercice
0027 Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir)					0	0	0
0028 Autres engagements reçus					0	0	0
A l'exception de ceux reçus des entreprises					0	0	0
Engagements reçus des entreprises					0	0	0

IV - ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN	
AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.1
AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.2

B2.1 - SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP		
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 1/1/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de N

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

B2.2 - SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT

N° ou intitulé de l'AE	Montant des AE			Montant des CP		
	Pour mémoire AE votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 1/1/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de N

IV - ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION	C1.1
ETAT DU PERSONNEL AU 1/1/N (Année N)	C1.2

C1.1 - ETAT DU PERSONNEL AU 1/1/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIE (2)	EFFECTIFS BUDGETAIRES	EFFECTIFS POURVUS	dont : TEMPS NON COMPLET
Directeur général des services Directeur général adjoint des services Collaborateur de cabinet	A A			
FILIERE ADMINISTRATIVE (1)				
TECHNIQUE (2)				
SOCIALE (3)				
TOTAL GENERAL				

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR/INT/B/95/00102/C du 23 mars 1995.

(2) Catégories : A, B ou C.

C1.2 - ETAT DU PERSONNEL NON TITULAIRE AU 31/12/2022

AGENTS NON TITULAIRES	Poste	Catégories / Echelon	SECTEUR	Rémunération brute annuelle
Allan Olivier	Directeur	Groupe 1 / 1	Administratif	98,158
Benard Nicolas	Conseiller technique	Groupe 4 / 7	Technique	43,419
Bondeux Jean-Marc	Régisseur général	Groupe 4 / 3	Technique	14,629
Bourgain-Petit Vanessa	Directrice Technique	Groupe 3 / 5	Technique	13,992
Bouzit Catherine	Directrice du secteur de l'information	Groupe 3 / 7	Administratif	41,649
Bria Delphine	Secrétaire Technique	Groupe 6 / 3	Technique	12,714
Chaillou Jonathan	Constructeur machiniste	Groupe 7 / 7	Technique	28,188
Coursier Alice	Responsable des relations avec le public	Groupe 4 / 1	Administratif	5,875
Daguin Caroline	Responsable des relations avec le public	Groupe 4 / 5	Administratif	26,990
David Jean-Christophe	Constructeur machiniste	Groupe 7 / 7	Technique	28,393
Delaroche Anaïs	Alternante en comptabilité		Administratif	5,696
Deroziere Olivier	Attaché information/graphiste/webmaster	Groupe 5 / 6	Administratif	30,253
Doppia Nina	Secrétaire Technique	Groupe 6 / 1	Technique	11,179
Dos Santos Paule Christine	Comptable paie	Groupe 5 / 3	Administratif	2,599
Estrade Pascal	Régisseur de scène	Groupe 6 / 7	Technique	26,985
Frelat François	Responsable comptable et social	Groupe 4 / 6	Administratif	39,578
Froeliger Katia	Employée de nettoyage	Groupe 9 / 1	Administratif	22,033
Ghezzi Zinedine	Régisseur Principal Lumière	Groupe 5 / 7	Technique	26,613
Gonnet Marie	Hotesse d'accueil	Groupe 9 / 3	Administratif	3,218
Hennard Marie	Attachée aux relations avec le public	Groupe 6 / 2	Administratif	25,620
Joly Carole	Attachée à l'accueil	Groupe 6 / 6	Administratif	21,212
Kasparian Natacha	Hotesse d'accueil	Groupe 9 / 3	Administratif	12,894
Khima Rabbah	Directeur technique	Groupe 3 / 6	Technique	72,043
Le Goff Mariana	Attachée aux relations avec le public	Groupe 6 / 1	Administratif	25,235
Le Mignot Alis	Habilleuse	Groupe 8 / 7	Technique	13,031
Llopis Aldrick	Projectionniste / gardien / caissier	Groupe 7 / 5	Administratif	28,085
Loeuillet Joël	Régisseur de scène	Groupe 6 / 3	Technique	26,466
Maraffon Magalie	Agent comptable		Administratif	7,800
Matel Audrey	Secrétaire générale	Groupe 3 / 4	Administratif	44,580
Massoulier Bertrand	Caisier/Gardien/Standardiste/Opérateur projectionniste	Groupe 7 / 1	Administratif	24,358
Moncelon Maëlle	Apprentie en comptabilité		Administratif	1,713
Montagné Anne-Sophie	Directrice adjointe	Groupe 2 / 3	Administratif	53,466
Piedemiere Benoît	Responsable du cinéma	Groupe 4 / 3	Technique	34,390
Pineaud Alexia	Responsable de la billetterie	Groupe 8 / 7	Administratif	30,445
Poncet Gaëlle	Collaboratrice de direction, chargée du mécénat	Groupe 4 / 2	Administratif	33,985
Roger Didier	Constructeur machiniste	Groupe 7 / 7	Technique	30,913
Roudaut Laura	Régisseur lumière	Groupe 6 / 1	Technique	26,466
Songis Samuel	Régisseur général	Groupe 4 / 1	Technique	5,265
Truelle Sylvie	Responsable du pôle accueil	Groupe 4 / 5	Administratif	36,817
Vallard Stéphane	Technicien réseaux et bâtiment	Groupe 6 / 6	Administratif	26,357
TOTAL GENERAL				1,063,300

IV - ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION	C2
LISTES DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER	C3
ET DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE	

C2 - LISTES DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER
(articles L. 2313-1 et L. 2313-1-1 du CGCT)

Les documents financiers et comptables de ces organismes sont mis à la disposition du public à(1). Toute personne a le droit de demander communication sur place et de prendre copie totale ou partielle à ses frais.				
La nature de l'engagement (2)	Nom de l'organisme	Raison sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
Délégation de service public (3)				
Garantie ou cautionnement d'un emprunt				
Autres				

(1) Hôtel de ville pour les communes et siège de l'établissement pour les EPCI, syndicat, etc. et autres lieux publics désignés par la commune ou l'établissement.

(2) Indiquer la date de la décision (délibérations, contrats ou décisions de l'exécutif).

(3) Préciser la nature de la délégation (concession, affermage, régie intéressée, ...).

C3 - LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE

Catégorie de service	Intitulé/Objet de l'établissement	Date de création	N° et date délibération	N°SIRET	Nature de l'activité (SPIC/SPA)
Régie à seule autonomie financière					

IV - ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES (uniquement pour les SPIC dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale)	C4

**C4 – PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC
ET DES BUDGETS ANNEXES**

I – BUDGET PRINCIPAL DU SPIC

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES				
RECETTES				
INVESTISSEMENT				
DEPENSES				
RECETTES				

(1).Cumul du BP, BS et DM

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser

II – BUDGETS ANNEXES (reproduire le cas échéant)

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES				
RECETTES				
INVESTISSEMENT				
DEPENSES				
RECETTES				

(1).Cumul du BP, BS et DM

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser

III – PRESENTATION AGREGEE

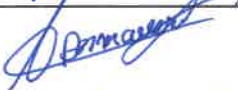
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES				
RECETTES				
INVESTISSEMENT				
DEPENSES				
RECETTES				
TOTAL AGREGEE DES DEPENSES				
TOTAL AGREGEE DES RECETTES				

(1).Cumul du BP, BS et DM

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser

IV - ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

D - ARRETE - SIGNATURES

Nombre de membres en exercice 20 Nombre de membres présents 12 Nombre de suffrages exprimés 15 VOTES : Pour 15 Contre Abstentions		Acte déposé à la Préfecture du Cher, le 13 AVR. 2023	
Date de convocation le 27 mars 2023		Présenté par le président du Conseil d'administration, A Bourges, le 12 avril 2023 Le président de séance Colette Puynege	
Délibéré par le Conseil d'Administration, A Bourges, le 12 avril 2023		Les membres du conseil d'administration	
Qualité	Pouvoir	Signature	
Représentant de l'Etat			
Regine ENGSTRÖM	Préfète région Centre-Val de Loire	Perrine Pierson	
Christine DIACON	DRAC Centre-Val de Loire	Perrine Pierson	
Maurice BARATE	Préfet du Cher	Marie Desmarest	
Christopher HILES	DGCA	Marie Desmarest	
Représentant de la Ville			
Yann GALUT	Maire		
Yannick BÉDIN	Maire adjoint		
Alexis LUBERNE	Conseiller municipal		
Sylviane MORASIN	Conseillère municipale		
Représentant de la Région			
François BONNEAU	Président	Guillaume Crépin	
Représentant Département			
Jacques FLEURY	Président		
Personnalités qualifiées			
Elisabeth SANSON		Colette Puynege	

Dominique DELAJOT			
Représentants du personnel			
Sylvie TRUELLE			
Nicolas BENARD			

Acte déposé à la
Préfecture du Cher, le
Certifié exécutoire par le président, compte tenu de la transmission en préfecture, le
A Bourges, le

13 AVR. 2023

