ALLIER HABITAT Office Public de l'Habitat

VII bis- Tableau 37
Exercice : 2018

37 - IMMEUBLES ACQUIS PAR RESOLUTION DE VENTE OU ADJUDICATION OU GARANTIE DE RACHAT

(en euros)

ATTENTION : ce tableau est simplifié par rapport aux états réglementaires. Il est impératif de pouvoir fournir l'état détaillé à la demande de l'autorité de tutelle et/ou de l'ANCOLS

N° inventaire	Localisation, désignation	Nature (a)	Dates		Prix de vente initial	Valeurs au bilan (c/37)			Charges suppl. prévisibles	Prix de revente estimé	Résultat final prévu	Observations (b)
			Vente initiale	Adjudication /résolution / rachat		Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12 (11-10-7)	13
sans objet	sans objet	s/o	sans objet	R				0,00			0,00	sans objet
				A				0,00			0,00	
TOTAL					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(a) R (résolution) ou A (adjudication).

(b) Préciser par exemple si les logements sont temporairement loués.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

ALLIER HABITAT Office Public de l'Habitat

VII bis- Fiche 5
Exercice : 2018

MOUVEMENTS DES COMPTES DE STOCKS D'IMMEUBLES DURANT L'EXERCICE

Comptes de stocks (en valeur brute)	Stocks en début d'exercice	Augmentation de l'exercice				Diminution de l'exercice		Stocks en fin d'exercice	Variations de stocks
		Achats et coûts externes	Frais financiers	Coûts internes	Virement de poste à poste (a)	Virement de poste à poste (a)	Sorties de stocks (b)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (9-2)
31 - TERRAINS A AMENAGER		0,00						0,00	0,00
331 - Lotissements et terrains en cours d'aménagement		0,00						0,00	0,00
332 - Opérations groupées, constructions neuves		0,00						0,00	0,00
333 - Opérations d'acquisition-réhabilitation-revente		0,00						0,00	0,00
334 - Constructions de maisons individuelles (CCMI)		0,00						0,00	0,00
337 - Autres travaux en cours		0,00						0,00	0,00
33 - IMMEUBLES EN COURS (net du 339)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
351 - Lotissements et terrains aménagés		0,00						0,00	0,00
352 - Opérations groupées, constructions neuves		0,00						0,00	0,00
353 - Opérations d'acquisition-réhabilitation-revente		0,00						0,00	0,00
354 - Constructions de maisons individuelles (CCMI)		0,00						0,00	0,00
357 - Autres travaux achevés		0,00						0,00	0,00
358 - Logements temporairement loués									
3581 - Location-accession		0,00						0,00	0,00
3582 et 3587 - Autres								0,00	0,00
35 - IMMEUBLES ACHEVES (net du 359)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 - IMMEUBLES ACQUIS PAR RESOLUTION DE VENTE OU ADJUDICATION		0,00						0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(a) Y compris les virements en classe 2.
(b) Sorties de stocks lors de livraisons à l'acquéreur.

209

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

ALLIER HABITAT OPH : Public de l'Habitat

SOCIETES CIVILES IMMOBILIERES - PROGRAMMES EN COURS

VII bis - Folio 5
exercice 2019

(en euros)

NB : Les colonnes 9 à 21 concernent les nombres et montants globaux de chaque opération de la SCI, quel que soit le pourcentage de la Société dans la SCI.

Opérations										Prévisions				Réalisations à la fin de l'exercice						Reste à commercialiser		Prev. et dépréc. constituées par la SCI	Prévis. et [illegible] de la Société à la SCI	Prev. et dépréc. constituées par la Société (d)
N° Inventaire	Nom. localisation	SCI (a)	% (b)	Gérance de la SCI par la Société	Emprunts (c)	Dates (d)		Lots		Prix de revient		Prix de vente		Prix de revient		Commercialisation								
						OS	DAT prévue	Nature (e)	Nombre	Prévision initiale	Prévision actualisée	Prévision initiale	Prévision actualisée	Coût de production	Coûts non imputés	Actes notariés		Réservations (f)						
																Nombre	Montant	Nombre	Montant	Nombre	Montant			
1	2	3	4	4 bis	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20 (9-10-16)	21 (10-12-14)	22	23	24
TOTAL										[illegible]	[illegible]	0 [illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]		[illegible]		[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

(a) V (SCI de vente) ou A (SCI d'attribution).
(b) Indiquer le taux de participation de la Société dans la SCI. Indiquer dans la colonne 4 bis, si la Société est gérante de la SCI (autrement)
(c) Indiquer les montants de financements contractés par la SCI auprès des établissements financiers.
(d) Mobilisation.
(e) LI (Logis individuels), LC (Logis collectifs), LA (location-accession), C (locaux commerciaux)...
(f) Contrats préliminaires de réservation, non encore constitués en contrat notarié
(g) Dépréciations (des titres ou des avances), et provisions pour risques et charges

210

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

SOCIETES CIVILES IMMOBILIERES - PROGRAMMES ACHEVES

(en euros)

NB : Les colonnes 9 à 21 concernent les nombres et montants globaux de chaque opération de la SCI, quel que soit le pourcentage de la Société dans la SCI.

Opérations										Prévisions				Réalisations à la fin de l'exercice						Reste à commercialiser		Prev. et dépréc. constituées par la SCI	Prêts et avances de la Société à la SCI	Prev. et dépréc. constituées par la Société sur la SCI
N° immobilier	Nom, localisation	SCI (b)	% (b)	Détenue de la SCI par la Société	Encours (c)	Dates (d)		Lots		Prix de revient		Prix de vente		Prix de revient		Commercialisation								
						DO	DAT prévue	Nature (e)	Nombre	Prévision initiale	Prévision actualisée	Prévision initiale	Prévision actualisée	Coût de production	Coûts non imputés	Actes notariés de vente		Actes notariés de location-accession, et réservations (f)						
																Nombre	Montant	Nombre	Montant	Nombre (f-a-22-23)	Montant (f-a-23-19)	22	23	24
1	2	3	4	4 bis	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19					
TOTAL										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

(a) V (SCI de vente) ou A (SCI d'attribution).
(b) Indiquer la part de participation de la Société dans la SCI, indiquer dans la colonne 4 bis, si la Société est gérante de la SCI (oui/non)
(c) Indiquer les montants de financements contractés par la SCI auprès des établissements financiers.
(d) Mémoire.
(e) LI (logts individuels), LC (logts collectifs), C (locaux commerciaux)...
(f) Certains prélocations de réservation, non encore concrétisés en contrat notarié.
(g) Dépréciations liées aux impayés ou des avances en provisions pour risques et charges

21

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

2 - ETAT DETAILLE DES EMPRUNTS

Liste de toutes les ouvertures de crédit, classées par comptes et sous-comptes (colonne 1) et par affectation (colonne 37)
(n° de comptes et codes d'affectation: cf fiche n°4 - colonne 1)

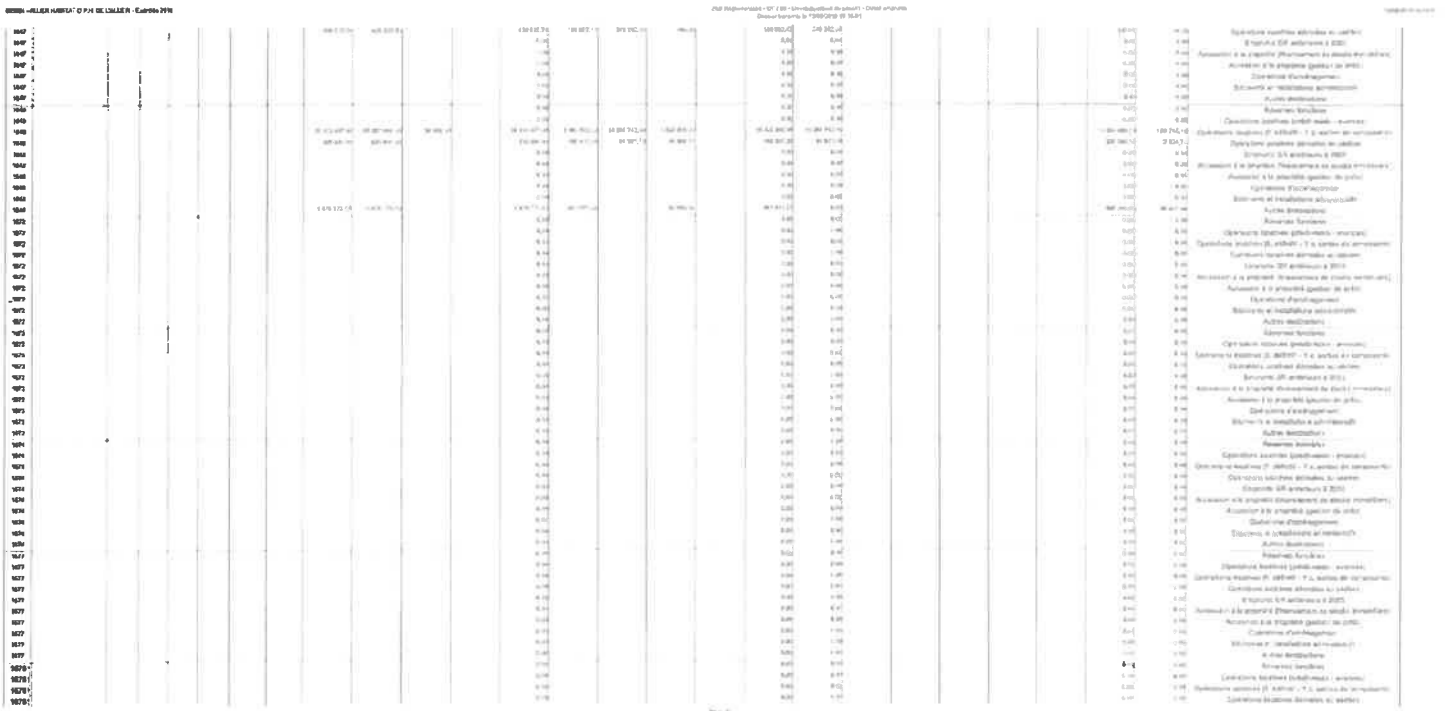
ATTENTION : ce tableau est simplifié par rapport aux états réglementaires. Il est impossible de pouvoir fournir l'état détaillé des emprunts à la demande de l'huissier de justice ci-ou de PARODOS

n° de compte	Objet des ouvertures de crédit ou désignation des comptes	Devises	Taux d'intérêt initial	Nature du taux (1)	Taux actuariel au 31/12/N	Durée de l'emprunt		Montants des ouvertures de crédit	Montants réalisés			Remboursements opérés						Nature de la garantie (2)	Conditions de remboursement anticipé (3)	Couverture (0/1/2)	Nature de couverture (4)	Echéance de la dette	Encours au 31/12/N	Affectation de l'emprunt
						Initiale (années)	Résiduelle (années)		Au cours des exercices antérieurs	Au cours de l'exercice	Totaux	Au compte des comptables publics		Au compte du Receveur		Total								
												Exercices	Mois antérieurs	Exercices	Mois antérieurs	Exercices	Mois antérieurs							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
162	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet											sans objet	sans objet	sans objet	sans objet			Réserves foncières
163																								Opérations locatives (crédit-bail - emprunt)
164								3 148 368	1 969 338		3 148 368	1 874 223		43 283		3 982 562,46						1 946 118,19	11 286	Opérations locatives (L. 6041F - Y c. sorties de compromis)
165																								Opérations locatives diverses ou cédées
166																								Emprunts CR antérieurs à 2005
167																								Accession à la propriété (financement de stocks immobiliers)
168																								Accession à la propriété (gestion de prêts)
169																								Opérations d'aménagement
170																								Bâtiments et installations administratifs
171																								Autres destinations
172																								Réserves foncières
173																								Opérations locatives (crédit-bail - prêts)
174																								Opérations locatives (L. 6041F - Y c. sorties de compromis)
175																								Opérations locatives diverses ou cédées
176																								Emprunts CR antérieurs à 2005
177																								Accession à la propriété (financement de stocks immobiliers)
178																								Accession à la propriété (gestion de prêts)
179																								Opérations d'aménagement
180																								Bâtiments et installations administratifs
181																								Autres destinations
182																								Réserves foncières
183																								Opérations locatives (crédit-bail - prêts)
184																								Opérations locatives (L. 6041F - Y c. sorties de compromis)
185																								Opérations locatives diverses ou cédées
186																								Emprunts CR antérieurs à 2005
187																								Accession à la propriété (financement de stocks immobiliers)
188																								Accession à la propriété (gestion de prêts)
189																								Opérations d'aménagement
190																								Bâtiments et installations administratifs
191																								Autres destinations
192																								Réserves foncières
193																								Opérations locatives (crédit-bail - prêts)
194																								Opérations locatives (L. 6041F - Y c. sorties de compromis)
195																								Opérations locatives diverses ou cédées
196																								Emprunts CR antérieurs à 2005
197																								Accession à la propriété (financement de stocks immobiliers)
198																								Accession à la propriété (gestion de prêts)
199																								Opérations d'aménagement
200																								Bâtiments et installations administratifs
201																								Autres destinations
202																								Réserves foncières
203																								Opérations locatives (crédit-bail - prêts)
204																								Opérations locatives (L. 6041F - Y c. sorties de compromis)
205																								Opérations locatives diverses ou cédées
206																								Emprunts CR antérieurs à 2005
207																								Accession à la propriété (financement de stocks immobiliers)
208																								Accession à la propriété (gestion de prêts)
209																								Opérations d'aménagement
210																								Bâtiments et installations administratifs
211																								Autres destinations
212																								Réserves foncières
213																								Opérations locatives (crédit-bail - prêts)
214								10 643 682	10 643 682													17 643	7 637	Opérations locatives (L. 6041F - Y c. sorties de compromis)

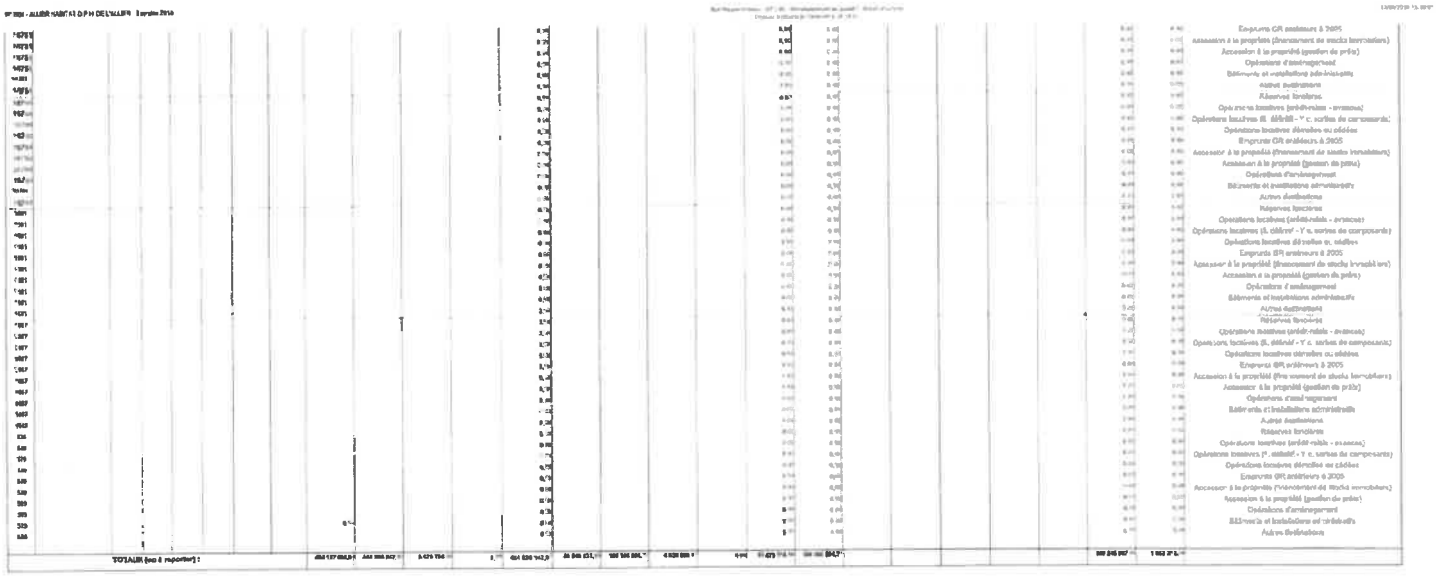
Page 5/6

212

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020



Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020



Page 64

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

ALLIER HABITAT Office Public de l'Habitat

VIII - Tableau 1
Exercice : 2018

1 - ETAT RECAPITULATIF DES EMPRUNTS

ATTENTION : ce tableau est simplifié par rapport aux états réglementaires. Il est impératif de pouvoir fournir l'état détaillé des emprunts à la demande de l'autorité de tutelle et/ou de l'ANCOLS.

N° de compte	Libellés	Montant des ouvertures de crédit	Montants réalisés				Remboursements opérés						Encours net des dettes	Répartition de l'encours d'emprunts (en €)				Prêt de Haussmann Néuberl Prêt(s) objet(s) d'opération de regroupement (ex 16)	ADIRE (ex 1r)
			Au cours des exercices antérieurs	Au cours de l'exercice		Total	Au cours des exercices antérieurs		Au cours de l'exercice		Total			Emprunts à taux indexés sur le livret A (f)	Emprunts à taux variables (g) 16	Emprunts à taux fixes (h) 17	Autres emprunts (i) 18		
a	b	3	4	5	6	7 (4+5+6)	8	9	10	11	12 (8+10)	13 (9+11)	14 (7-12-13a)						
	PAR NATURE DE PRETEURS																		
162	Participation des employeurs à l'effort de construction	3 188 367,44	3 182 383,44	0,00	0,00	3 182 383,44	1 994 893,76	0,00	68 893,74	0,00	2 063 487,50	0,00	1 146 815,94	282 334,56	0,00	864 399,38	0,00	0,00	11 556,00
163	Emprunts obligataires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
164	Emprunts auprès des établissements de crédit	469 959 352,41	443 199 149,97	5 479 798,00	0,00	448 678 946,97	86 972 237,61	100 188 895,79	4 469 364,07	0,00	91 462 601,68	100 188 895,79	150 088 312,18	143 174 774,97	2 679 466,79	5 114 859,24	2 729 457,18	0,00	1 867 993,36
164 1	Caisse des dépôts et consignations	467 146 681,41	280 403 407,41	5 644 742,00	0,00	284 048 149,41	86 550 183,61	182 798 734,41	2 332 125,41	0,00	88 882 309,02	182 798 734,41	143 259 092,78	139 542 384,41	0,00	1 716,24	1 714 992,13	0,00	1 431 407,21
164 2	Caisse de garantie du logement locatif social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
164 3	Caisse de Fau-Caisse des prêts HLM	16 083 376,00	16 083 376,00	0,00	0,00	16 083 376,00	11 021 211,00	5 057 674,00	89 752,00	0,00	11 110 963,00	5 057 674,00	17 797,00	805,81	0,00	17 691,00	0,00	0,00	7 736,00
164 4	Autres établissements de crédit	37 729 315,00	37 696 366,00	35 055,00	0,00	37 731 421,00	10 400 842,00	10 331 487,38	1 911 486,66	0,00	12 312 328,66	10 331 487,38	15 821 397,96	3 630 634,00	2 679 466,79	5 096 452,00	2 714 847,00	0,00	211 851,36
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
167 2	Dettes PPP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
167 3	Avances d'organismes locaux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
167 4	Avances de l'Etat et des collectivités locales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
167 5	Organismes collecteurs de la PEEC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
167 6	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168	Autres emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
153	Autres emprunts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168	Autres dettes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL 1	469 127 684,81	443 381 483,41	5 479 798,00	0,00	448 858 943,97	88 966 893,37	100 188 895,79	4 538 868,07	0,00	93 476 195,44	100 188 895,79	150 343 227,84	143 457 330,97	2 679 466,79	5 966 838,44	2 729 457,18	0,00	1 883 913,36
181	Dettes consécutives à la mise en jeu des garanties [= TOTAL 2]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
519	Concours bancaires courants [= TOTAL 3]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL GENERAL (1+2+3) (a)	469 127 684,81	443 381 483,41	5 479 798,00	0,00	448 858 943,97	88 966 893,37	100 188 895,79	4 538 868,07	0,00	93 476 195,44	100 188 895,79	150 343 227,84	143 457 330,97	2 679 466,79	5 966 838,44	2 729 457,18	0,00	1 883 913,36
	PAR NATURE D'AFFECTATION																		
...1	Réserves foncières	1 783 331,71	1 783 331,71	0,00	0,00	1 783 331,71	317 680,81	916 917,19	39 827,11	0,00	357 508,92	916 917,19	508 905,60	508 905,60	0,00	0,00	0,00	0,00	25 892,71
...2	Opérations locatives (crédit-relais + avances) (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...2.1	Opérations locatives (P. définit - Y c. sorties de composants) (b)	466 407 343,10	437 536 888,70	5 066 346,00	0,00	436 703 234,70	86 428 790,56	99 279 880,60	4 460 573,96	0,00	90 830 350,52	99 279 880,60	183 996 376,96	134 448 125,56	2 679 466,79	5 791 986,68	2 729 457,18	0,00	1 573 740,23
...3.2	Opérations locatives démolies ou cédées (c)	5 960 809,00	5 960 209,00	0,00	0,00	5 960 209,00	1 360 267,61	3 908 996,19	39 251,00	0,00	1 400 569,61	3 908 996,19	341 964,39	308 000,39	0,00	238 642,56	0,00	0,00	9 328,42
...3	Emprunts CR. antérieurs à 2006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...4	Accession à la propriété (financement de stocks immobiliers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...5	Accession à la propriété (gestion de prêts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...6	Opérations d'aménagement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...7	Bâtiments et installations administratifs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...8	Autres destinations (d)	4 364 652,00	1 361 213,00	4 484 664,00	0,00	5 845 877,00	821 773,19	0,00	95 816,00	0,00	887 573,19	0,00	5 435 303,81	4 404 654,00	0,00	866 888,00	0,00	0,00	69 241,00
	TOTAL GENERAL (e)	469 127 684,81	443 381 483,41	5 479 798,00	0,00	448 858 943,97	88 966 893,37	100 188 895,79	4 538 868,07	0,00	93 476 195,44	100 188 895,79	150 343 227,84	143 457 330,97	2 679 466,79	5 966 838,44	2 729 457,18	0,00	1 883 913,36

(a) Total colonne 14 = dettes financières au bilan passif nettes des dépôts, des intérêts courus, des intérêts compensateurs (cf. art CI 164)
(b) Financement des constructions, remplacements, achat, travaux d'amélioration sur immeubles de rapport.
(c) Cessations (ou quote-parts d'opérations) décidées ou réalisées, y compris les quote-parts d'emprunts au titre des démolitions et cessions partielles.
(d) Financements d'investissements financiers (sauf prêts participatifs) et financements non affectés (figurant au bilan de la trésorerie)
(e) Différence de dettes liée de la clôture d'opérations locatives, démolition d'emprunts que ce mes emprunts totalement amortis depuis au moins un an au profit de l'Etat ont devenus sans objet), actuellement vers une autre nature d'affectation (dans ce ta
(f) Emprunts classés en 1A dans la "Charte de bonne conduite entre les établissements bancaires et les collectivités locales" dite Gissler.
(g) Emprunts classés au-delà de 1A dans la "Charte de bonne conduite entre les établissements bancaires et les collectivités locales" dite Gissler.
(h) Amortissements courus non échus des emprunts au 01/12

215

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

ALLIER HABITAT Office
Public de l'Habitat

VBI - Tableau 3
Exercice : 2018

3 - DETAIL DES EMPRUNTS COMPLEXES ET FINANCEMENTS STRUCTURES

ATTENTION : ce tableau est simplifié par rapport aux états réglementaires. Il est impératif de pouvoir fournir l'état détaillé des emprunts complexes et financements structurés à la demande de l'autorité de tutelle et/ou de l'ANCOLS.

Caractéristiques de l'emprunt												au 31/12/N					au 31/12/N-1		
Niveau de risque (a)	Nominal de l'emprunt	Nom du prêteur (b)	Date d'émission	Date d'échéance	Dates des périodes bonifiées	Formule de calcul du taux (c)	Devise	Taux minimum	Taux maximum (d)	Périodicité remboursement (e)	Conditions de rbt anticipé (f)	Taux nominal (g)	Taux actuariel (h)	Charge d'intérêt	CRD	Coût de sortie (y compris soulte) (i)	Taux actuariel (h)	Charge d'intérêt	CRD	Coût de sortie (y compris soulte) (i)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
2A	919 800,00	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	15/10/2009	01/01/2018	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	19 402,51	765 583,4	0,00	sans objet	18 421,31	779 [illegible]	0,00
2A	139 000,00	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	15/06/2009	01/03/2018	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	2 874,1	102 220,4	0,00	sans objet	2 412,40	104 331,5	0,00
3B	832 000,00	CAISSE D'EPARGNE AUVERGNE	25/06/2008	25/06/2018	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	32 706,3	895 226,51	0,00	sans objet	33 795,1	720 062,51	0,00
2A	1 804 600,00	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	15/07/2009	01/04/2018	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	37 010,4	1 310 365,41	0,00	sans objet	31 234,7	1 345 338,7	0,00
2A	460 000,00	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	16/03/2009	01/06/2018	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	3 355,7	119 285,	0,00	sans objet	2 817,5	121 609,61	0,00
4B	130 600,00	CAISSE D'EPARGNE AUVERGNE	25/03/2003	25/03/2018	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	2 730,0	66 050,9	0,00	sans objet	2 027,4	72 362,5	0,00
4B	114 330,00	CAISSE D'EPARGNE AUVERGNE	25/03/2003	25/03/2018	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	2 389,8	58 610,	0,00	sans objet	2 952,7	63 365,31	0,00
4B	533 514,00	CAISSE D'EPARGNE AUVERGNE	25/03/2003	25/03/2018	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	sans objet	11 152,4	273 499,9	0,00	sans objet	11 958,	295 689,	0,00
	4 858 844,00													111 622,1	3 578 743,8	0,00		194 139,97	3 496 652,7	0,00

(a) Niveau de risque : se reporter au classement de la "Charte de bonne conduite entre les établissements bancaires et les collectivités locales" dite Gissler (1B, 1C, 1D, 1E, Autres...). Les produits non énumérés dans cette charte sont classés en 6F.
(b) En précisant l'identification interne si emprunts multiples sur le même établissement.
(c) En cas de formule combinant un nombre élevé de variables, indiquer le ou les référence(s) cité(s) de la formule de calcul.
(d) Taux maximum pouvant être observé sur la durée totale de l'emprunt. Si aucun plafond de rémunération n'est prévu, ne compléter que si une autre formule que celle de la colonne 7 est prévue au contrat.
(e) Modalité de remboursement du capital : Cmortissement annuel constant - Prcmortissement annuel progressif - Fin fixe - Sesemestriel - Mmensuel - Xversutres.
(f) Indiquer la possibilité ou non d'un remboursement anticipé partiel.
(g) Taux servant de base pour le calcul des intérêts de l'emprunt.
(h) Taux actuariel de l'emprunt d'une durée d'un an dont les intérêts sont payés à l'échéance d'un an, tous frais compris.
(i) Indiquer le montant à acquitter pour le remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/N incluant les pénalités éventuelles de remboursement anticipé.

216

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

ALLIER HABITAT Office Public de l'Habitat

TEXTAREA

4 - DETAIL DES INSTRUMENTS DE COUVERTURE

ATTENTION : ce tableau est simplifié par rapport aux états réglementaires. Il est impératif de pouvoir fournir l'état détaillé des instruments de couverture à la demande de l'autorité de tutelle suivant de l'ANCOLS.

Caractéristiques de la dette couverte				Caractéristiques de l'instrument dérivé									31/12/N							31/12/N-1			
Niveau de risque	Montant initial	CRD au 31/12/N	Formule de calcul taux	Type d'instrument financier	Nom de la contrepartie	Notionnel utilisé	Formule de calcul du taux	Coût des produits optionnels	Taux variables	Taux fixe/barrière	Date de début du contrat	Date d'échéance du contrat	Périodicité paiements	Produits structurés	Charge d'intérêt d'origine avant couverture	Résultat de l'instrument financier		Charge après couverture	Taux d'intérêt net après couverture	Provision comptable	Coût de sortie de l'instrument	Charge nette après couverture	Taux d'intérêt net après couverture	Provision comptable	Coût de sortie de l'instrument
																Charges	Produits								
(a)	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (16 + 17 - 15)	20	21	22	23	24	25	26

ALLIER HABITAT Office Public de l'Habitat

VIII - Tableau 1
Exercice : 2018

1 - VENTILATION DES COMPTES DE LOCATAIRES, ACQUEREURS ET AUTRES

411 - LOCATAIRES & ORGANISMES PAYEURS D'A.P.L.

N° de compte 1	Libellé 2	Montant 3
4111	Locataires (a)	543 628,26
	dont Locataires, créances appelées non exigibles (b)	0,00
4113	Locataires (location-accession)	0,00
4116-4117	Organismes payeurs d'A.L. et d'A.P.L.	0,00
TOTAL		**543 628,26**

(a) Hors locataires douteux et litigieux suivis au compte 416 - voir fiche n°2

(b) Terme échu de décembre non encaissé

412 - CREANCES SUR ACQUEREURS

N° de compte 1	Libellé 2	Montant 3
4121	Fraction non exigible	0,00
4122	Fraction appelée	0,00
TOTAL		**0,00**

413 - CLIENTS - EFFETS A RECEVOIR

414 - CLIENTS - AUTRES ACTIVITES

N° de compte 1	Libellé 2	Montant 3
413	Clients - Effets à recevoir	0,00
414	Clients - Autres activités (détailler si montants significatifs)	0,00
TOTAL		**0,00**

415 - CREANCES SUR EMPRUNTEURS & LOCATAIRES-ACQUEREURS

N° de compte 1	Libellé 2	Montant 3
4151	Emprunteurs	0,00
4152	Locataires-acquéreurs	0,00
4157	Organismes payeurs d'A.P.L.	0,00
TOTAL		**0,00**

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

ALLIER HABITAT Office Public de l'Habitat

VIII - Tableau 2
Exercice : 2018

2 - CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX ET DEPRECIATIONS

4161- LOCATAIRES DOUTEUX OU LITIGIEUX

Critères d'inscription en "douteux"	Montant des impayés (a)	Taux ou méthode de calcul de la dépréciation (b)	Montant des dépréciations
1	2	3	4
41611 - Locataires partis	1 138 873,74	100%	1 138 873,74
41612 - Locataires présents dont la dette est spérieure à un an de loyers et charges	262 502,68	100%	262 502,68
41612 - Locataires présents - Autres critères (c)	266 505,56		78 653,33
Ajustement	*124 690,24*	*0.5*	*-19 145,62*
41613 - Locataires (location-accession)	0,00		0,00
TOTAL	**1 667 881,98**		**1 480 029,75**

(a) Totalité de la dette des locataires concernés à inscrire
(b) Sont exclus les frais de poursuite engagés par le Trésor public
(c) Préciser les différents critères de classement en douteux et le taux ou la méthode de calcul de la dépréciation

4162 - ACQUEREURS DOUTEUX OU LITIGIEUX
4164 - AUTRES ACTIVITES - CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX
4165 - EMPRUNTEURS, LOCATAIRES-ACQUEREURS / ATTRIBUTAIRES DOUTEUX OU LITIGIEUX

Critères d'inscription en "douteux"	Montant des impayés	Taux ou méthode de calcul de la dépréciation	Montant des dépréciations en compte 491	Capital restant dû (c/278) (a)	Montant des dépréciations en compte 2978
1	2	3	4	5	6
Critères (1)					
TOTAL	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**

(1) Préciser les différents critères de classement en douteux & le taux ou la méthode de calcul de la dépréciation.

Commenter :

4168 – CREANCES IRRECOUVRABLES ADMISES EN NON-VALEUR PAR LE JUGE DES COMPTES
- 41681 LOCATAIRES
- 41682 ACQUEREURS
- 41683 LOCATAIRES - ACQUEREURS
- 41684 AUTRES CLIENTS
- 41685 EMPRUNTEURS

Nature des créances	Montant des impayés (a)	Montant des dépréciations	Capital restant dû échu (c/27)
1	2	3	4
TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

ALLIER HABITAT
Office Public de
l'Habitat

VIIII - Tableau 3
Exercice : 2018

3 - VENTILATION DES COMPTES DE LOCATAIRES, ACQUEREURS ET AUTRES

418- LOCATAIRES, ACQUEREURS, CLIENTS ET AUTRES ACTIVITES, PRODUITS NON ENCORE FACTURES

Nature 1	Montant 2	Totaux partiels 3	Année de comptabilisation 4
- Charges récupérables à régulariser *(Détailler par nature si montants significatifs)* Divers : Montants non significatifs		0,00	
- Autres produits non facturés *(Détailler par nature si montants significatifs)* Divers : Montants non significatifs		0,00	
TOTAL	**0,00**	**0,00**	

419 - LOCATAIRES, ACQUEREURS CLIENTS ET COMPTES RATTACHES CREDITEURS

N° de compte 1	Libellé 2	Montant 3
41911	Versements d'avance / Locataires	12 806,75
41912	Versements d'avance / Acquéreurs	0,00
41913	Versements d'avance / locataires (location-accession)	0,00
41914	Versements d'avance / clients - autres activités	0,00
41915	Versements d'avance / Emprunteurs	0,00
41917	Versements d'avance / Organismes payeurs d'A.P.L.	0,00
4195	Locataires / Excédents d'acomptes sur provisions de charges	0,00
4197	Clients - autres avoirs	0,00
4198	Rabais, remises ristournes à accorder et autres avoirs à établir	0,00
	TOTAL	**12 806,75**

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR LES CREANCES IRRECOUVRABLES :

654 - PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES

N° de compte	Libellé	Montant
6541	**Pertes sur créances irrécouvrables par décision de l'organisme :**	
65411	Locataires	179 701,3800
65412	Acquéreurs	0,0000
65415	Emprunteurs et locataires-acquéreurs / attributaires	0,0000
65418	Autres clients	0,0000
6542	**Pertes sur créances irrécouvrables par décision du juge :**	
65421	Locataires	109 701,5800
65422	Acquéreurs	0,0000
65425	Emprunteurs et locataires-acquéreurs / attributaires	0,0000
65428	Autres clients	0,0000
	TOTAL	**289 402,9600**

671 - CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION

N° de compte	Libellé	Montant
6714	Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	0,0000
	TOTAL	**0,0000**

7714 - RECOUVREMENT SUR CREANCES ADMISES EN NON VALEUR

N° de compte	Libellé	Montant
7714	Recouvrement sur créances admises en non valeur	4 317,5500
	TOTAL	**4 317,5500**

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

ALLIER HABITAT
Office Public de
l'Habitat

X - Tableau 1
Exercice : 2018

MAINTENANCE DU PATRIMOINE LOCATIF

1 - TRAVAUX EN REGIE (a)

Nature des coûts	Total des charges	Affectations					
		Maintenance locative en régie				Travaux immobilisés (b)	Divers (c)
		Entretien courant		Gros entretien			
		Montant récupéré	Montant non récupéré	Montant récupéré	Montant non récupéré		
	1 à 6	1	2	3	4	5	6
Consommations	0,00						
Rémunérations, ch. sociales et fiscales	0,00						
Amortissements et frais généraux	0,00						
TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(a) Régie, service d'entretien, personnel d'entretien et charges connexes, etc. (Inclure les dépenses d'hygiène, espaces verts, nettoyage, etc. éventuellement effectuées en régie)
(b) Réhabilitation, remplacements de composants, etc. menés sur le parc locatif.
(c) Par exemple maintenance des bâtiments administratifs réalisée en interne.

2 - TOTAL DES CHARGES NON RECUPERABLES DE MAINTENANCE DU PATRIMOINE LOCATIF

Compte	Nature		Montant
C/6151 NR	Entretien et réparation courants sur biens immobiliers locatifs		787 008,50
C/611 Partiel NR	Charges relatives à l'exploitation : part assimilable à de l'entretien courant		36 359,14
Total colonne 2 (*)	Entretien courant réalisé en régie		0,00
Total entretien courant		**Total I**	**823 367,64**
C/6152 NR	Dépenses de gros entretien sur biens immobiliers locatifs		2 368 564,64
C/611 Partiel NR	Charges relatives à l'exploitation : part assimilable à du gros entretien		0,00
Total colonne 4 (*)	Gros entretien réalisé en régie		0,00
Total gros entretien		**Total II**	**2 368 564,64**
TOTAL maintenance non récupérable du patrimoine locatif		**Total III (I +II)**	**3 191 932,28**

* Montants issus du tableau 1.

3 - IMPACT GLOBAL DE LA MAINTENANCE SUR LE RESULTAT D'EXPLOITATION

Entretien courant de l'exercice (1)	**Total A**	823 367,64
Gros entretien de l'exercice		
Gros entretien (2)		2 368 564,64
- Subvention pour travaux d'entretien (c/ 744)		0,00
- Reprises sur provisions pour gros entretien (c/ 78157)		0,00
	Total B	2 368 564,64
Dotation aux provisions pour gros entretien (P.G.E.) (c/ 68157)	**Total C**	421 070,00
CHARGE NETTE TOTALE	**Total D (A+B+C)**	**3 613 002,28**

1) Report du Total I du Tableau 2
2) Report du Total II du Tableau 2

4 - DESCRIPTION SYNTHETIQUE DE LA METHODE DE CHIFFRAGE DE LA P.G.E EN COMPTE 1572 (Extrait de la partie littéraire de l'annexe)

La provision pour gros entretien a fait l'objet d'une réévaluation en fonction du plan pluriannuel de gros entretien intégré dans le VISIAL en janvier 2019.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

ALLIER HABITAT Office Public de l'Habitat

XI - Tableau 1
Exercice : 2018

1 - TABLEAU DE VENTILATION DES CHARGES

N° de compte	Charges	Total des charges non récupérables (à ventiler)	Ventilation					
			Gestion locative	Accession/ lotissement (5)		Gestion des prêts accession	Autres activités (4)	Structure et divers non ventilables (7)
				Garantie SGA (6)	Sans garantie SGA			
1	2	3	4	5A	5B	6	7	8
	CHARGES D'EXPLOITATION	17 693 979,07	17 693 979,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60-61-62	Consommations de l'exercice en provenance de tiers							
60 (net de 609)	Achats stockés:							
601	*Terrains*	0,00	0,00				0,00	
602	*Approvisionnements*	0,00	0,00				0,00	0,00
607	*Immeubles acquis par résolution de vente, adjud, ou g, de rachat*	0,00	0,00				0,00	
603	Variation de stocks:							
6031	*Terrains*	0,00	0,00				0,00	
6032	*Approvisionnements*	0,00	0,00				0,00	0,00
6037	*Immeubles acquis par résolution de vente, adjud, ou g, de rachat*	0,00	0,00				0,00	
604-605-608	Achats liés à la production de stocks immobiliers	0,00	0,00				0,00	
606	Achats non stockés de matières et fournitures	131 036,85	131 036,85				0,00	0,00
61-62 (nets 619 629)	Services extérieurs	5 729 848,98	5 729 848,98				0,00	0,00
63	Impôts, taxes et versements assimilés	2 248 600,18	2 248 600,18				0,00	0,00
64	Charges de personnel	2 601 343,49	2 601 343,49				0,00	0,00
6811-6812	Dotations aux amortissements	6 081 578,82	6 081 578,82				0,00	0,00
	Dotations aux dépréciations et provisions							
6816	*Dépréciations d'immobilisations*	0,00	0,00				0,00	0,00
6817	*Dépréciations d'actifs circulants*	191 097,81	191 097,81				0,00	0,00
68157	*Provisions pour gros entretien*	421 070,00	421 070,00				0,00	
Autres 681	*Autres*	0,00	0,00				0,00	0,00
654	Pertes sur créances irrécouvrables	289 402,98	289 402,98				0,00	0,00
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante	0,00	0,00				0,00	0,00
655	Quotes-parts de résultat sur op. faites en commun	0,00	0,00				0,00	0,00
	CHARGES FINANCIERES	1 577 464,31	1 577 464,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et prov.	35 294,93	35 294,93				0,00	0,00
661	Charges d'intérêts	1 471 373,08	1 471 373,08				0,00	0,00
667	Charges nettes sur cessions de VMP	0,00	0,00				0,00	0,00
666/668	Autres charges financières	70 796,30	70 796,30				0,00	0,00
	CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 065 895,68	2 011 112,47	0,00	0,00	0,00	54 783,21	0,00
671/673	Sur opérations de gestion	27 677,32	27 677,32				0,00	0,00
	Sur opérations en capital							
675	*VNC des éléments d'actif cédés, démolis, remplacés*	460 371,12	405 587,91				54 783,21	0,00
678	*Autres*	349 696,53	349 696,53				0,00	0,00
6871	Dotations aux amortissements	0,00	0,00				0,00	0,00
6872-6875-6876	Dotations aux dépréciations et provisions	1 228 150,71	1 228 150,71				0,00	0,00
691	PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS	0,00	0,00				0,00	0,00
Autres 69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES	0,00	0,00				0,00	0,00
	SOUS-TOTAL (1)	21 337 339,06	21 282 555,85	0,00	0,00	0,00	54 783,21	0,00
	INSUFFISANCE DE RECUPERATION DES CHARGES (2)	627 246,11	627 246,11					
	TOTAL DES CHARGES	21 964 585,17	21 909 801,96	0,00	0,00	0,00	54 783,21	0,00
	Dont charges sur exercices antérieurs (c/ 672) (3)	0,00	0,00				0,00	0,00

(1) Egal à la colonne 4 du compte de résultat.

(2) Obtenu par comparaison entre la colonne 3 du compte de résultat (charges récupérables) et le compte 703.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

ALLIER HABITAT Office Public de l'Habitat

XI - Tableau 2
Exercice : 2018

2 - TABLEAU DE VENTILATION DES PRODUITS

N° de compte	Produits	Total des produits (à ventiler)	Ventilation					
			Gestion locative	Accession/ lotissement (5)		Gestion des prêts accession	Autres activités (4)	Structure et divers non ventilables (7)
				Garantie SGA (6)	Sans garantie SGA			
1	2	3	4	5A	5B	6	7	8
Hors 703	**PRODUITS D'EXPLOITATION** (hors récup. charges loc.)	19 832 647,33	19 675 724,34	0,00	0,00	0,00	156 922,99	0,00
70 (sauf 709)	**Produits des activités :**							
701	Ventes d'immeubles	0,00	0,00				0,00	
704	Loyers	19 373 149,04	19 291 226,05				81 922,99	
706	Prestations de services	0,00	0,00				0,00	0,00
708	Produits des activités annexes	17 101,28	17 101,28				0,00	0,00
71	Production stockée (ou déstockage)	0,00	0,00				0,00	
72	Production immobilisée	0,00	0,00				0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00				0,00	0,00
78157	Reprises sur provisions pour gros entretien	0,00	0,00				0,00	0,00
autres 781	Autres reprises	384 402,96	289 402,96				75 000,00	0,00
791	Transferts de charges d'exploitation	0,00	0,00				0,00	0,00
75 sauf 755	Autres produits de gestion courante	77 994,05	77 994,05				0,00	0,00
755	Quotes-parts de résultat sur op. faites en commun	0,00	0,00				0,00	0,00
	PRODUITS FINANCIERS	197 032,75	0,00	0,00	0,00	0,00	197 032,75	0,00
761	Des participations	0,00	0,00				0,00	0,00
762	Des autres immobilisations financières	0,00	0,00				0,00	0,00
763-764	Des autres créances et des valeurs mob. de placement	197 032,75	0,00				197 032,75	0,00
765-766-768	Autres produits financiers	0,00	0,00				0,00	0,00
786	Reprises sur dépréciations et provisions	0,00	0,00				0,00	0,00
796	Transferts de charges financières	0,00	0,00				0,00	0,00
767	Produits nets sur cessions de VMP	0,00	0,00				0,00	0,00
	PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 115 150,27	2 311 598,27	0,00	0,00	0,00	803 552,00	0,00
771	Sur opérations de gestion	442 508,41	442 508,41				0,00	0,00
	Sur opérations en capital:							
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	803 552,00	0,00				803 552,00	0,00
777	Subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	1 141 046,06	1 141 046,06				0,00	0,00
778	Autres	728 043,80	728 043,80				0,00	0,00
787	Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles	0,00	0,00				0,00	0,00
797	Transferts de charges exceptionnelles	0,00	0,00				0,00	0,00
	SOUS-TOTAL (1)	23 144 830,35	21 987 322,61	0,00	0,00	0,00	1 157 507,74	0,00
	EXCEDENT DE RECUPERATION DES CHARGES (2)	0,00	0,00					
	TOTAL DES PRODUITS (A)	23 144 830,35	21 987 322,61	0,00	0,00	0,00	1 157 507,74	0,00
	Dont produits sur exercices antérieurs (c/ 772) (3)	0,00	0,00				0,00	0,00
	TOTAL DES CHARGES (report de la fiche n°1) (B)	21 964 585,17	21 909 801,96	0,00	0,00	0,00	54 783,21	0,00
	RESULTAT (A - B)	1 180 245,18	77 520,65	0,00	0,00	0,00	1 102 724,53	0,00
OPTIONNEL	Ventilation du résultat "Structure et divers non ventilables" (C)						0,00	0,00
	Résultat après ventilation "structure et divers..." (A-B+C)	1 180 245,18	77 520,65	0,00	0,00	0,00	1 102 724,53	

(1) Egal à la colonne 3 du compte de résultat sous déduction du compte 703 " récupération des charges locatives ".

(2) Obtenu par comparaison entre la colonne 3 du compte de résultat (charges récupérables) et le compte 703.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

ALLIER HABITAT
Office Public de l'Habitat

XI - Fiche 3
Exercice : 2018

3 - TABLEAU DE VENTILATION DES CHARGES SIEG/HORS SIEG

N° de compte	Charges	Total des charges non récupérables (à ventiler)	Répartition des charges N	
			Activités SIEG	Activités hors SIEG
1	2	3	3A	3B
	CHARGES D'EXPLOITATION	**17 693 979,07**	**17 566 389,13**	**162 884,87**
60-61-62	**Consommations de l'exercice en provenance de tiers**			
60 (net de 609)	Achats stockés:			
601	*Terrains*	0,00	0,00	0,00
602	*Approvisionnements*	0,00	0,00	0,00
607	*Immeubles acquis par résolution de vente, adjud, ou g, de rachat*	0,00	0,00	0,00
603	Variation de stocks:			
6031	*Terrains*	0,00	0,00	0,00
6032	*Approvisionnements*	0,00	0,00	0,00
6037	*Immeubles acquis par résolution de vente, adjud, ou g, de rachat*	0,00	0,00	0,00
604-605-608	Achats liés à la production de stocks immobiliers	0,00	0,00	0,00
606	Achats non stockés de matières et fournitures	131 036,85	129 832,97	1 203,88
61-62 (nets 619 629)	Services extérieurs	5 729 848,96	5 677 206,89	52 642,07
63	**Impôts, taxes et versements assimilés**	2 248 600,18	2 227 941,52	20 658,66
64	**Charges de personnel**	2 601 343,49	2 577 444,06	23 899,43
6811-6812	**Dotations aux amortissements**	6 081 578,82	6 025 705,29	55 873,53
	Dotations aux dépréciations et provisions			
6816	*Dépréciations d'immobilisations*	0,00	34 970,66	324,27
6817	*Dépréciations d'actifs circulants*	191 097,81	189 342,13	1 755,68
68157	*Provisions pour gros entretien*	421 070,00	417 201,49	3 868,51
Autres 681	*Autres*	0,00	0,00	0,00
654	**Pertes sur créances irrécouvrables**	289 402,96	286 744,12	2 658,84
651-658	**Redevances et charges diverses de gestion courante**	0,00	0,00	0,00
655	**Quotes-parts de résultat sur op. faites en commun**	0,00	0,00	0,00
	CHARGES FINANCIERES	**1 577 464,31**	**1 528 000,94**	**14 168,44**
686	**Dotations aux amortissements, dépréciations et prov.**	35 294,93	0,00	0,00
661	**Charges d'intérêts**	1 471 373,08	1 457 855,07	13 518,01
667	**Charges nettes sur cessions de VMP**	0,00	0,00	0,00
666/668	**Autres charges financières**	70 796,30	70 145,87	650,43
	CHARGES EXCEPTIONNELLES	**2 065 895,68**	**2 062 428,62**	**3 467,06**
671/673	**Sur opérations de gestion**	27 677,32	27 423,04	254,28
	Sur opérations en capital			
675	*VNC des éléments d'actif cédés, démolis, remplacés*	460 371,12	460 371,12	0,00
678	*Autres*	349 696,53	346 483,75	3 212,78
6871	**Dotations aux amortissements**	0,00	0,00	0,00

224

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

6872-6875-6876	**Dotations aux dépréciations et provisions**	**1 228 150,71**	1 228 150,71	0,00
691	**PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Autres 69	**IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SOUS-TOTAL (1)		**21 337 339,06**	**21 156 818,69**	**180 520,37**
INSUFFISANCE DE RECUPERATION DES CHARGES (2)		**627 246,11**	621 483,39	5 762,72
TOTAL DES CHARGES		**21 964 585,17**	**21 778 302,08**	**186 283,09**

(1) Egal à la colonne 4 du compte de résultat.

(2) Obtenu par comparaison entre la colonne 3 du compte de résultat (charges récupérables) et le compte 703.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

ALLIER HABITAT Office Public de l'Habitat

XI - Fiche 4
Exercice : 2018

4 - TABLEAU DE VENTILATION DES PRODUITS SIEG/HORS SIEG

N° de compte	Produits	Total des produits (à ventiler)	Répartition des produits N	
			Activités SIEG	Activités hors SIEG
1	2	3	3A	3B
Hors 703	**PRODUITS D'EXPLOITATION** (hors récup. charges loc.)	**19 832 647,33**	**19 650 438,05**	**182 209,28**
70 (net de 709)	**Produits des activités :**			
701	Ventes d'immeubles	0,00	0,00	
704	Loyers	19 373 149,04	19 283 041,04	90 108,00
706	Prestations de services	0,00	0,00	
708	Produits des activités annexes	17 101,28	0,00	17 101,28
71	**Production stockée (ou déstockage)**	0,00	0,00	
72	**Production immobilisée**	0,00	0,00	
74	**Subventions d'exploitation**	0,00	0,00	
78157	**Reprises sur provisions pour gros entretien**	0,00	0,00	
autres 781	**Autres reprises**	364 402,96	289 402,96	75 000,00
791	**Transferts de charges d'exploitation**	0,00	0,00	
75 sauf 755	**Autres produits de gestion courante**	77 994,05	77 994,05	
755	**Quotes-parts de résultat sur op. faites en commun**	0,00	0,00	
	PRODUITS FINANCIERS	**197 032,75**	**195 222,54**	**1 810,21**
761	**Des participations**	0,00	0,00	
762	**Des autres immobilisations financières**	0,00	0,00	
763-764	**Des autres créances et des valeurs mob. de placement**	197 032,75	195 222,54	1 810,21
765-766-768	**Autres produits financiers**	0,00	0,00	
786	**Reprises sur dépréciations et provisions**	0,00	0,00	
796	**Transferts de charges financières**	0,00	0,00	
767	**Produits nets sur cessions de VMP**	0,00	0,00	
	PRODUITS EXCEPTIONNELS	**3 115 150,27**	**3 097 978,30**	**17 171,97**
771	**Sur opérations de gestion**	442 508,41	442 508,41	
	Sur opérations en capital:			
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	803 552,00	803 552,00	
777	Subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	1 141 046,06	1 130 562,88	10 483,18
778	Autres	728 043,80	721 355,01	6 688,79
787	**Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles**	0,00	0,00	
797	**Transferts de charges exceptionnelles**	0,00	0,00	
	SOUS-TOTAL (1)	**23 144 830,35**	**22 943 638,89**	**201 191,46**
	EXCEDENT DE RECUPERATION DES CHARGES (2)	0,00		
	TOTAL DES PRODUITS (A)	**23 144 830,35**	**22 943 638,89**	**201 191,46**

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

TOTAL DES CHARGES (report de la fiche n°1) (B)	21 964 585,17	21 778 302,08	186 283,09
RESULTAT (A - B)	**1 180 245,18**	**1 165 336,81**	**14 908,37**

(1) Egal à la colonne 3 du compte de résultat sous déduction du compte 703 " récupération des charges locatives "

(2) Obtenu par comparaison entre la colonne 3 du compte de résultat (charges récupérables) et le compte 703.

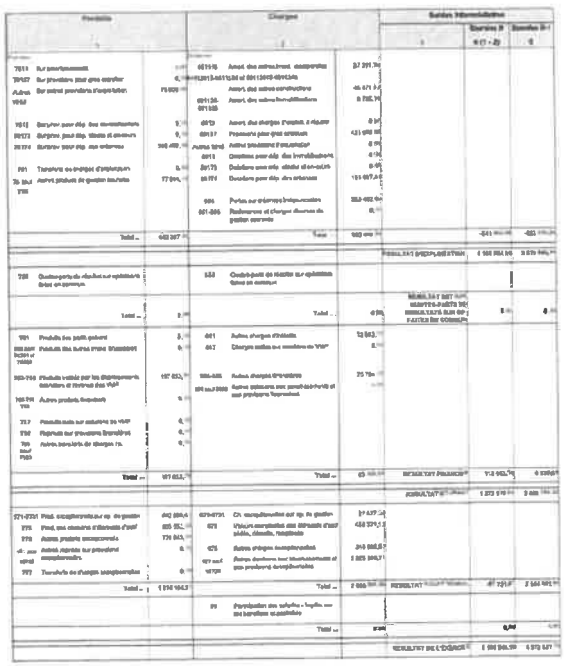
Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION



Enregistrement de Pavés de l'Avenir :

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION (2)



(1) Par convention

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

ALLIER HABITAT Office Public de l'Habitat

XIII- Tableau 1
Exercice : 2018

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

			Exercice N	Exercice N-1
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (OU INSUFFISANCE BRUTE D'EXPLOITATION)		*	**1 699 455,53**	**3 442 780,98**
+ ou - Variations des intérêts compensateurs (c/16883) (1)		*	0,00	0,00
+ Dotations aux amortissements des immobilisations locatives et baux à long terme [c/681112-681113-681114-681115-681122-681123 (sauf 68112315, 6811235)-681124 (sauf 68112415, 6811245)]		*	5 999 690,00	5 961 885,65
- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice (c/ 777)		*	-1 141 046,06	-1 088 920,59
+ Autres produits d'exploitation				
Autres transferts de charges d'exploitation (c/791)		*	0,00	0,00
Autres produits de gestion courante (c/75 sauf 755)		*	77 994,05	117 256,07
- Autres charges d'exploitation				
Pertes sur créances irrécouvrables (c/654)		*	-289 402,96	-347 017,16
Redevances et charges diverses de gestion courante (c/651 et c/658)		*	0,00	-10 571,86
+ ou - Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		*	0,00	0,00
+ Produits financiers				
Sous-total	197 032,75	*		
Sauf reprises sur provisions financières (c/786)	0,00	*		
	197 032,75		197 032,75	152 637,97
- Charges financières				
Sous-total	-83 389,05	*		
Sauf dotations aux amortissements et aux provisions (c/686, sauf 6863)	0,00	*		
	-83 389,05		-83 389,05	-143 548,36
- REMBOURSEMENT D'EMPRUNTS LOCATIFS (Etat du passif codes 2-21, 2-22 "Financements définitifs") (3)			-4 423 861,52	-6 251 504,07
AUTOFINANCEMENT COURANT HLM			**2 036 472,74**	**1 832 998,63**
+ Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion (c/771)		*	442 508,41	2 054 644,68
Mandats annulés (sur exercices antérieurs) (c/7731) (4)			0,00	888,65
Autres produits exceptionnels (c/778)		*	728 043,80	626 285,16
Transferts de charges exceptionnelles (c/797)		*	0,00	0,00
- Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (c/671)		*	-27 677,32	-8 524,33
Titres annulés (sur exercices antérieurs) (c/6731) (4)			0,00	-2 050,00
Autres charges exceptionnelles (c/678)		*	-349 696,53	-241 977,88
- Participation des salariés - Impôts sur les bénéfices et assimilés (c/69)		*	0,00	0,00
AUTOFINANCEMENT NET HLM			**2 829 651,10**	**4 262 264,91**

RESULTAT DE L'EXERCICE		**1 180 245,18**	**4 972 627,75**
+ Dotations aux amortissements et aux dépréciations (c/68)		7 957 192,27	6 820 004,15
- Reprises sur amortissements et dépréciations (c/78)		-364 402,96	-400 889,16
+ Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, remplacés, mis au rebut (c/675)		460 371,12	483 435,88
- Produits des cessions d'éléments d'actifs (c/775)		-803 552,00	-198 263,00
- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice (c/777)		-1 141 046,06	-1 088 920,59
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (PCG) (2)		**7 288 807,55**	**10 587 995,03**
- Remboursements emprunts locatifs (état du passif codes 2.21, 2-22 "Financements définitifs") (3)		-4 423 861,52	-6 251 504,07
+ ou - Variations intérêts compensateurs ou différés (c/16883) (1)		0,00	0,00
- Dotations aux amortissements des charges intérêts compensateurs à répartir (c/6863)		-35 294,93	-74 226,05
AUTOFINANCEMENT NET HLM		**2 829 651,10**	**4 262 264,91**

(*) A partir du tableau des soldes intermédiaires de gestion.
(1) Cette variation n'est à renseigner que pour les intérêts compensateurs qui ne font pas l'objet d'inscription au compte 4813.
(2) A reporter au tableau de financement.
(3) Hors remboursements anticipés (codes 2.21 et 2.22 Annexe VIII - Fiche 1 - code 2.21 et 2.22 colonne 10)

(4) Compte spécifique aux offices à comptabilité publique

229

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

TABLEAU DE FINANCEMENT - EMPLOIS ET RESSOURCES DE L'EXERCICE

(en euros)

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Sources d'information N° de compte	Emplois	N	N-1	Sources d'information N° de compte	Ressources	N	N-1
1	2	3	4	5	6	7	8
					CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	7 853 611,51	10 513 760,99
				CAF PCG - ligne 68 - Annexe 13	- CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PCG	7 288 807,51	10 587 995,01
				6583*	- DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS INTERETS COMPENSATEURS	-35 294,9	-74 225,0
TABLEAU 4 (sauf Virements de compte à compte)	ACQUISITIONS D'ELEMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISE	7 982 952,51	5 530 916,14	TABLEAU 4 ET COMPTE 775	CESSION OU REDUCTION D'ELEMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISE (1)	803 453,51	196 263,91
20-232-235-237	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (1)	597,01	21 443,52	20-232* 237*	- IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0,01	0,01
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (1)			21-23* (sauf 232-237)	- IMMOBILISATIONS CORPORELLES	803 453,51	196 263,91
211-212 et 231	Terrains, agencements et aménagements de terrains	8 228,54	34 362,11				
213-214-2313-2314 (sauf 21315-2135-21415-2145-23131-23141)	Constructions locatives	7 712 747,53	5 457 216,14				
21315-2135-21415-2145 partiel	Bâtiments et installations administratifs	52 396,41	53 988,01				
215-218-235-2315	Installations techniques, matériel et outillage, autres immobilisations corporelles	160 184,73	38 450,0				
23	- IMMEUBLES EN LOCATION-VENTE, EN LOCATION-ATTRIBUTION OU REÇUS EN AFFECTATION	0,01	0,01	22	- IMMEUBLES EN LOCATION-VENTE, EN LOCATION-ATTRIBUTION OU REÇUS EN AFFECTATION	0,01	0,01
2	Avances et acomptes versés sur immobilisations corporelles	30 604,21	196 754,49				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)				- IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)		
2761	Prêts principaux accession	0,01	0,01	2761	Prêts principaux accession	0,01	0,01
2762	Prêts complémentaires accession	0,01	0,01	2762	Prêts complémentaires accession	0,01	0,01
26 et autres 27	Autres (sauf intérêts courus)	18 418,41	670,01	26 et autres 27	Autres (sauf intérêts courus)	0,01	0,01
	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	-38 294,91	-74 226,01				
481	CHARGES DIFFEREES - INTERETS COMPENSATEURS (variation)	-35 294,91	-74 226,01				
TABLEAU 18 481	GROSSES REPARATIONS A ETALER (transferts de l'exercice)	0,01	0,01				
Autres 481	AUTRES CHARGES A REPARTIR (transferts de l'exercice)	0,01	0,01				
169	PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS	0,01	0,01				
	REDUCTION DES CAPITAUX PROPRES (3)	1 366 559,91	1 150 954,41		AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES (3)	563 483,12	3 276 797,41
13 sauf 139	SUBVENTIONS	1 366 559,91	1 150 954,41	102-103	- AUGMENTATION DES DOTATIONS	392 595,12	0,01
				13 sauf 139	- COMPTABILISATION DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	170 888,11	3 276 797,41
229	- DROITS DES LOCATAIRES ACQUEREURS, DES LOCATAIRES ATTRIBUTAIRES OU DES AFFECTANTS	0,01	0,01	229	- DROITS DES LOCATAIRES ACQUEREURS, DES LOCATAIRES ATTRIBUTAIRES OU DES AFFECTANTS	0,01	0,01
TAT DU PASSIF (Annexe 8)	REMBOURSEMENT DES DETTES FINANCIERES (4)	4 809 535,54	7 869 143,61	TAT DU PASSIF (Annexe 8)	AUGMENTATION DES DETTES FINANCIERES (4)	5 709 752,71	8 135 126,41
ODDES 2 et 3)	LOCATION, AMELIORATION ET GROSSES REPARATIONS	4 423 861,12	7 440 491,91	CODES 2)	- LOCATION, AMELIORATION ET GROSSES REPARATIONS	1 366 048,41	5 884 823,51
1688	INTERETS COMPENSATEURS COURUS (diminution)	35 294,9	74 226,01	1688	- INTERETS COMPENSATEURS COURUS (augmentation)	0,01	0,01
CODE 5)	ACCESSION, EMPRUNTS CONSOLIDES	0,01	0,01	CODE 5)	- ACCESSION, EMPRUNTS CONSOLIDES	0,01	0,01
CODES 1, 6, 7 et 8)	AUTRES (sauf reloi)	104 727,1	150 326,71	CODES 1, 6, 7 et 8)	AUTRES (sauf reloi)	4 404 654,31	0,01
15	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	236 651,31	221 096,81	15	- DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	239 662,31	251 103,41
1	PARTICIPATIONS DES SALARIES AUX RESULTATS	0,01	0,01	1	PARTICIPATIONS DES SALARIES AUX RESULTATS	0,01	9,01
	TOTAL DES EMPLOIS	14 114 783,11	14 773 787,11		TOTAL DES RESSOURCES	14 339 300,71	20 124 764,81
	VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (RESSOURCE NETTE)	213 617,71	5 350 968,11		VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (EMPLOI NET)	0,01	0,01

(1) Y compris avances et acomptes versés.
(2) Pour les éléments cédés, indiquer le prix de cession (rectification du compte 775). Pour les abandons de projet, et les sorties d'immobilisations du compte 22,et remboursement des prêts pour les immobilisations financières, indiquer la valeur nette comptable.
(3) Hors reprises sur réserves et affectations de résultat (tableau n° 2 de l'annexe).
(4) Sauf intérêts courus.
* = moins

230

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

XIV - Tableau 2
Exercice : 2018

TABLEAU DE FINANCEMENT - EMPLOIS ET RESSOURCES DE L'EXERCICE

(en euros)

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT ET DE LA TRESORERIE

N.B. : la variation des éléments d'actif est calculée à partir des valeurs brutes

N° de compte	Libellé	Exercice N			Exercice N-1
		Exercice	Engagement	Solde	Solde
1	2	3	4	5	6
	VARIATIONS EXPLOITATION - CONSTRUCTION / ACCESSION				
	VARIATIONS DES ACTIFS D'EXPLOITATION				
31	Terrains à aménager	0,00	0,00		
33	Immeubles en cours	0,00	0,00		
35 sauf 359 sauf 358	Immeubles achevés	0,00	0,00		
358	Logements temporaires loués	0,00	0,00		
37	Immeubles acquis par résolution de vente ou adjudication	0,00	0,00		
454	Sociétés civiles immobilières (ou SCCC)	0,00	0,00		
40712-40722	Différences de conversion ou d'indexation-Fournisseurs stocks immobiliers	0,00	0,00		
40912	Fournisseurs débiteurs de stocks immobiliers	0,00	0,00		
412	Créances sur acquéreurs	0,00	0,00		
4182 - 41982	Acquéreurs douteux ou litigieux	0,00	0,00		
4862	Frais de commercialisation sur lots vendus non livrés	0,00	0,00		
	VARIATIONS DES DETTES D'EXPLOITATION				
16 partiel (1) -168812	Emprunts accession relais préfinancement (code 4) (1)				
168822	Intérêts courus capitalisables - Opérations d'accession	0,00	0,00		
402	Fournisseurs de stocks immobiliers	0,00	0,00		
4032	Effets à payer	0,00	0,00		
40712-40722	Différences de conversion ou d'indexation-Fournisseurs stocks immobiliers	0,00	0,00		
4082	Fournisseurs de stocks immobiliers - Factures non parvenues	0,00	0,00		
41912-41913-454	Avances-acquéreurs et location-accession - SCI / SCCC	0,00	0,00		
4872	Produits des ventes sur lots en cours	0,00	0,00		
	TOTAL	0,00	0,00		
	A - VARIATION NETTE EXPLOITATION - CONSTRUCTION / ACCESSION			0,00	0,00
	VARIATIONS EXPLOITATION - LOCATIF ET GESTION DE PRETS				
	VARIATIONS DES ACTIFS D' EXPLOITATION				
32	Approvisionnements	0,00	0,00		
411	Locataires et organismes payeurs d'APL	0,00	193 780,44		
413	Clients - Effets à recevoir	0,00	0,00		
414	Clients - Autres activités	0,00	0,00		
415	Emprunteurs, locataires acquéreurs et organismes payeurs d'APL	0,00	0,00		
416 (sauf 4182 et 41682)	Clients douteux	89 547,96	0,00		
417	Différences de conversion ou d'indexation - Redevables	0,00	0,00		
418	Produits non encore facturés	0,00	0,00		
40711-40721	Différences de conversion ou d'indexation - Fournisseurs	0,00	0,00		
40911	Fournisseurs d'exploitation débiteurs	0,00	0,00		
2678-2768	Intérêts courus	0,00	0,00		
42-43-44	Autres	0,00	1 435 890,81		
4881	Charges constatées d'avance (exploitation)	0,00	0,00		
	VARIATIONS DES DETTES D'EXPLOITATION				
4185	Locataires (excédents d'acomptes)	0,00	0,00		
419 sauf 41912 et 4195	Autres	0,00	7 517,89		
401	Fournisseurs (exploitation, gestion)	0,00	17 230,98		
4031	Effets à payer	0,00	0,00		
40711-40721	Différences de conversion ou d'indexation - Fournisseurs	0,00	0,00		
4081	Factures non parvenues (exploitation, gestion)	0,00	590 058,22		
168811 et 168813	Intérêts courus (sauf accession relais)	0,00	133 325,00		
168821 - 168823	Intérêts courus capitalisables (hors opérations d'accession)	0,00	0,00		
42-43-44	Autres	0,00	7 181,18		
4871-4873	Produits constatés d'avance (exploitation et frais de gestion PAP)	0,00	0,00		
	TOTAL	89 547,96	2 386 084,45		
	B - VARIATION NETTE EXPLOITATION - LOCATIF ET GESTION DE PRETS			-2 296 537,5	29 933,1
	VARIATIONS DES AUTRES DEBITEURS				
40714-40724	Différences de conversion ou d'indexation - Fournisseurs d'immobilisations	0,00	0,00		
40914	Fournisseurs d'immobilisation débiteurs	0,00	0,00		
4097-4098	Autres fournisseurs - Autres avoirs	0,00	0,00		
45	Groupes et associés	0,00	0,00		
461	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00		
46 sauf 461	Autres	0,00	179 215,14		
47	Comptes transitoires ou d'attente	178 834,00	0,00		
4868	Autres charges constatées d'avance	0,00	0,00		
	VARIATIONS DES AUTRES CREDITEURS				
404	Fournisseurs d'immobilisations	3 396,40	0,00		
405	Effets à payer	0,00	0,00		
40714-40724	Différences de conversion ou d'indexation - Fournisseurs d'immobilisations	0,00	0,00		
4084	Factures non parvenues	0,00	594 687,94		
4086	Fournisseurs - Intérêts courus	0,00	0,00		
45	Groupes et associés	0,00	0,00		
461	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00		
46 sauf 461	Autres	55 649,51	0,00		
47	Comptes transitoires ou d'attente	0,00	3 854,89		
4878	Autres produits constatés d'avance	77 866,70	0,00		
	TOTAL	258 746,81	777 857,27		
	C - VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION			-418 818,41	-594 226,9
	VARIATION DU BESOIN EN FONDS DU ROULEMENT - TOTAL A+B+C			-2 715 347,75	-564 293,8
	VARIATION TRESORERIE				
50	- Variations des valeurs mobilières de placement	0,00	0,00		
51-53-54 (sauf 5181 et 519)	- Variations des disponibilités (actif)	2 930 865,33	0,00		
5181-519	- Variations des crédits de trésorerie (passif)	0,00	0,00		
	TOTAL	2 930 865,33	0,00		
	D - VARIATION NETTE DE TRESORERIE			2 930 865,33	5 915 862,1
	VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (TOTAL A+B+C+D)			215 517,58	5 350 988,3
	EMPLOI NET (2) OU RESSOURCE NETTE (3)			215 517,58	5 350 988,32

(1) Variation de la ligne (emprunts code 4 de l'état du passif), et variation des ICNE correspondants (168812).
(2) Emploi net égal à la ressource nette dégagée au tableau 1 précédent.
(3) Ressource nette égale à l'emploi net dégagé au tableau 1 précédent.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

«ALLIER HABITAT Office Public de l'Habitat

FICHE DE SITUATION FINANCIERE ET COMPTABLE

V - FSFC
exercice 2018

RECAPITULATIF GENERAL

(en euros)

OPERATIONS	PREVISIONS ACTUALISEES				FINANCEMENTS OBTENUS au 31/12		REALISATIONS AU 31/12			RESTES A REALISER				
	Prix revient total	Emprunts	Subventions	Divers	Emprunts contractés	Subventions notifiées	Dépenses comptabilisées	Emprunts encaissés	Subventions encaissées	Dépenses à comptabiliser	Emprunts à contracter	Subventions à obtenir	Emprunts contractés à encaisser	Subventions notifiées à encaisser
1	2	3	4	5 (2-3-4)	6	7	8	9	10	11 (2-8)	12 (3-9)	13 (4-7)	14 (6-9)	15 (7-10)
OPERATIONS TERMINEES NON SOLDEES	189 921 579,00	153 084 636,10	20 794 866,10	-2 875 908,20	153 084 636,10	20 794 866,10	189 921 279,00	153 084 636,10	20 794 866,10	344,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constructions, acquisitions, acquisitions-améliorations	178 717 487,00	153 084 140,10	16 499 753,10	8 383 593,80	153 084 140,10	16 499 753,10	178 717 143,10	153 084 140,10	16 499 753,10	344,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Améliorations et remplacements de composants (1)	16 195 835,00	0,00	5 671 077,00	3 184 811,00	0,00	5 671 077,00	16 195 635,00	0,00	5 671 077,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Travaux d'office (ventes, démolitions, composants sortis (2)	-12 991 743,00	0,00	-1 875 981,00	-11 415 774,00	0,00	-1 875 981,00	-12 991 743,00	0,00	-1 875 981,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERATIONS TERMINEES SOLDEES	115 269 795,00	83 847 222,51	29 736 887,51	19 894 911,51	83 847 222,51	29 587 347,51	114 842 096,51	83 847 222,51	29 587 347,51	327 618,49	0,00	139 525,00	0,00	0,00
Constructions, acquisitions, acquisitions-améliorations	93 892 102,00	73 900 478,21	12 475 378,00	7 516 245,80	73 900 478,21	12 360 299,71	93 701 678,11	73 900 478,21	12 360 299,71	190 224,00	0,00	115 079,00	0,00	0,00
Améliorations et remplacements de composants (1)	21 377 804,11	9 947 444,30	9 261 422,00	9 478 867,01	9 947 444,30	9 226 948,00	21 340 220,00	9 947 444,30	9 226 948,00	137 584,00	0,00	24 446,00	0,00	0,00
OPERATIONS EN COURS	39 926 958,00	13 341 800,00	5 585 905,00	19 822 482,00	13 341 800,00	2 814 586,00	11 382 306,00	692 800,00	2 814 586,00	27 617 717,00	0,00	7 141 377,00	12 348 696,00	0,00
Constructions, acquisitions, acquisitions-améliorations	2 078 512,00	0,00	452 352,00	1 383 160,00	0,00		53 152,00			2 022 343,00	0,00	452 352,00	0,00	0,00
Améliorations et remplacements de composants (1)	37 044 926,00	13 341 800,00	9 463 813,00	14 238 282,00	13 341 800,00	2 814 586,00	11 468 131,00	692 800,00	2 814 586,00	25 595 374,00	0,00	6 649 025,00	12 348 696,00	0,00
MODIFICATIONS DE FINANCEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sous-total LOCATIF TERMINE ET EN COURS	338 211 296,00	250 294 248,61	81 477 853,51	23 938 282,00	250 294 248,61	44 196 836,10	307 385 482,51	247 624 749,61	44 196 800,10	27 965 672,49	0,00	7 280 897,00	12 348 696,00	0,00
OPERATIONS PATRIMONIALES	27 772 232,00	7 443 777,00	3 387 196,00	16 941 359,00	1 993 900,00	422 895,00	3 095 481,00	1 909 900,00	422 895,00	25 676 750,00	5 409 777,00	2 964 301,00	84 900,00	0,00
Constructions, acquisitions, acquisitions-améliorations	9 562 732,00	2 572 277,00	1 930 196,00	4 060 353,00	1 993 900,00	392 895,00	1 436 823,00	1 909 900,00	392 895,00	7 616 216,00	679 277,00	1 127 613,00	84 900,00	0,00
Améliorations et remplacements de composants	18 719 513,00	4 871 500,00	1 866 897,00	12 281 013,00		30 000,00	858 658,00		30 000,00	18 060 974,00	4 871 500,00	1 836 997,00	0,00	0,00
RESERVES FONCIERES	1 147 800,00	942 900,00	79 614,00	235 852,00	942 900,00		922 286,00	942 900,00		225 513,00	0,00	79 614,00	0,00	0,00
BATIMENTS ET INSTALLATIONS ADMINISTRATIFS	3 947 744,00	1 976 173,00	177 882,00	864 689,00	1 976 173,00	177 882,00	3 939 783,00	1 976 173,00	177 882,00	-19 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL					254 585 522,61	44 796 783,10	318 430 152,51	252 191 822,61	44 796 782,10			10 310 521,00		

(1) Y compris améliorations et réhabilitations engagées avant 2005

Observations

232

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

ETATS DE RAPPROCHEMENT DES FICHES DE SITUATION FINANCIERE ET COMPTABLE

CONTROLE DES DEPENSES COMPTABILISEES

(en euros)

Bilan (montants bruts Actif bilan)			
2082-2083-2084-2085-2088	Baux emphyt., à construction, à réhabilitation, usufruit locatif social, imm. incorporelles diverses		0,00
232-237	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes		0,00
2111	Terrains nus		0,00
2112-2113-2115	Terrains bâtis et autres		7 482 501,18
212	Agencements et aménagements de terrains		0,00
213 sauf 21315-2135	Constructions locatives		292 667 640,33
214 sauf 21415-2145	Constructions locatives (sur sol d'autrui)		0,00
21315-2135-21415-2145	Bâtiments et installations administratifs		2 192 498,87
2312	Terrains en cours		950 597,69
2313-2314-2318	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours		10 963 291,93
238	Avances et acomptes		241 662,35
		TOTAL 1	**314 498 192,35**
F.S.F.C (Récapitulatif général) - Colonne 8			
Locatif terminé et en cours			307 365 622,74
Opérations préliminaires			2 095 461,59
Réserves foncières			922 320,47
Bâtiments et installations administratifs			3 036 793,34
		TOTAL 2	**313 420 198,14**
		Ecart (1-2)	**1 077 994,21**

Explications de l'écart

fnp 2018	1 042 209,68
avance forfaitaire non intégrée en FSFC	30 504,26
écart non justifié	5 280,27

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

ETATS DE RAPPROCHEMENT DES FICHES DE SITUATION FINANCIERE ET COMPTABLE

CONTROLE DES EMPRUNTS

(en euros)

	Montants contractés	Montants réalisés
1 - Etat récapitulatif des emprunts par nature d'affectation (IV-4 fiche n°1 : extraits)	***(colonne 3)***	***(colonne 7)***
..1 Réserves foncières	1 782 331,75	1 782 331,75
.2.21 Opérations locatives (financement définitif - y compris composants sortis de l'actif)	450 407 247,86	438 105 735,86
..7 Bâtiments et installations administratifs	0,00	0,00
Total 1	**452 189 579,61**	**439 888 067,61**
2 - F.S.F.C. - Récapitulatif général	***(colonne 6)***	***(colonne 9)***
Locatif terminé et en cours	259 894 349,21	247 544 749,21
Opérations préliminaires	1 993 000,00	1 909 000,00
Réserves foncières	842 000,00	842 000,00
Bâtiments et installations administratifs	1 876 173,53	1 876 173,53
Total 2	**264 605 522,74**	**252 171 922,74**
Ecart (1 - 2)	**187 584 056,87**	**187 716 144,87**

Explications des écarts

Ecart non justifié	1 836,19	-130 251,81
Renegociation dettes (rbt anticipé)	-193 279 099,15	-193 279 099,15
Emprunts en 2.22	5 657 247,77	5 657 247,77
rbt anticipés operations vendues	35 873,25	35 873,25
Différence de refinancement	85,07	85,07

CONTROLE DES SUBVENTIONS

(en euros)

	Montants comptabilisés	Montants encaissés
1 - Bilan		
Comptes 13 (Montant brut)	41 290 532,49	41 290 532,49
- Subventions d'investissement à encaisser (inscrites en compte 4 à l'actif)		0,00
Total 1	**41 290 532,49**	**41 290 532,49**
2 - F.S.F.C. - Récapitulatif général	***(colonne 7)***	***(colonne 10)***
	44 796 783,98	**44 796 783,98**
Total 2	**44 796 783,98**	**44 796 783,98**
Ecart (1 - 2)	**-3 506 251,49**	**-3 506 251,49**

Explications des écarts

	0,00	0,00
valeur vénales des terrains acquis à titres gratuits et compta en 1032	3 402 113,53	3 402 113,53
différence entre valeur immobilière et cru rachat 2 opérations inscrite en 1033	110 918,06	110 918,06
Subvention reçue suite acquise non porté en FSFC	-3 742,34	-3 742,34
écart non justifié	-3 037,76	-3 037,76

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

ALLIER HABITAT Office Public de l'Habitat

XVI Tableau 1
exercice 2018

TAXES ET REDEVANCES VERSEES - AIDES PERCUES

1. TAXES FONCIERES SUR LES PROPRIETES BATIES

DONNEES DE L'EXERCICE ET PREVISIONS

Indiquer le nombre de logements (1) entrés et sortis de l'assujettissement à la TFPB pour cet exercice.

Année	Entrés (2)	dont situés en quartiers prioritaires	Sortis	dont situés en quartiers prioritaires	Nbre de logts soumis au 31/12/N (1)	dont situés en quartiers prioritaires	TFPB en euros (*)
N	60				3 946	602	2 059 892,00
N+1	77				4 023	602	2 134 000,00**
N+2	110				4 133	602	2 231 000,00**
N+3	29				4 162	602	2 362 000,00**
N+4	50				4 212	602	2 503 000,00**
N+5	15				4 227	602	2 583 131,00**

** Préciser ci-dessous les hypothèses d'évolution annuelle des taux de la fiscalité locale retenues.
Hypothese de 2,5% d'augmentation par an de la fiscalité locale sans tenir compte des dégrevements pour trx d'accessibilité et economie d'energie ainsi que les vacants.

(1) Pour les logements-foyers, décompter le nombre d'unités ouvrant droit à redevance des résidents (lit, chambre ou logement selon le cas, sans calcul particulier d'équivalent-logement).

(2) Sont à considérer les entrées relatives tant au patrimoine existant qu'aux livraisons et acquisitions prévues (exemple : taxation en N+4 des PLI à livraison N+1).

* : montant net d'abattements et de dégrèvements

2. CAISSE DE GARANTIE DU LOGEMENT LOCATIF SOCIAL (CGLLS)

PRODUITS ET CHARGES ENREGISTRES SUR L'EXERCICE

Nature de l'opération	Montant en €
Aides reçues dans le cadre d'un protocole CGLLS (compte 7715) (1)	0,00
Cotisation principale versée (art. L 452-4 CCH) (compte 6283)	
Montant hors dispositif de lissage	309 964,00
(2) Dispositif de lissage – Montant de la majoration	734 499,00
(2) Dispositif de lissage – Montant de la réduction *(avec signe positif)*	826 726,00
Montant net versé en (compte 6283) après lissage *(avec signe positif)*	217 737,00
Montant net reçu (en compte 7583) après lissage *(avec signe positif)*	
Cotisation additionnelle versée (art. L 452-4 CCH) (compte 6283)	118 167,00

(1) Plans de prévention, rétablissement de l'équilibre, consolidation (hors réorganisation)

(2) Afin de lisser l'impact des réductions de loyers de solidarité (RLS) prévues à l'article L. 442-2-1 du CCH, un dispositif de modulation de la cotisation due à la CGLLS a été mis en place. Ce dispositif ne s'applique ni aux organismes MOI, ni aux organismes dont le patrimoine est situé dans les départements d'outre-mer.

3 - MUTUALISATION HLM

PRODUIT OU CHARGE DE LA MUTUALISATION HLM ENREGISTRE SUR L'EXERCICE

Nature de l'opération	Montant en €
Mutualisation : produit (compte 7583)	0,00
Mutualisation : charge (compte 6282)	

4 – REDUCTION DE LOYER DE SOLIDARITE (RLS)

Nature de l'opération	Montant en €
Montant de la réduction de loyers de solidarité enregistré sur l'exercice (compte 70943)	0,00

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

Déclaration annuelle - OPH - Comptes individuels - Données réelles - Participation des employeurs à l'effort de construction (PEEC)

Annexe IV-5 : Fiche n°4

Veuillez répondre aux questions ci-dessous (pour les questions fermées (réponse "Oui/Non"), merci de cocher la case correspondante, soit "Oui" ou "Non"). Ces questions sont soit obligatoires (O), soit facultatives (F) lorsqu'elles ne concernent pas tous les organismes.

§ 1.8 (F) - Veuillez indiquer le cas échéant l'entité consolidant vos données

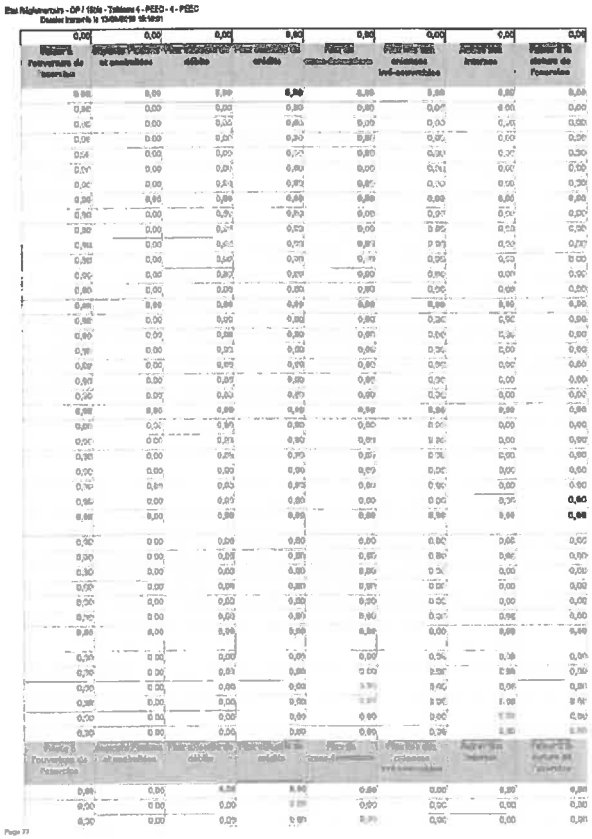
§ 1.8 (O) - Veuillez préciser l'identité et les coordonnées (nom, prénom, téléphone, adresse email) de la personne à contacter pour des questions complémentaires sur le recueil de données.

David Cousin - DAF Allier Habitat - 04 70 46 43 99 - dcousin@allier-habitat.fr

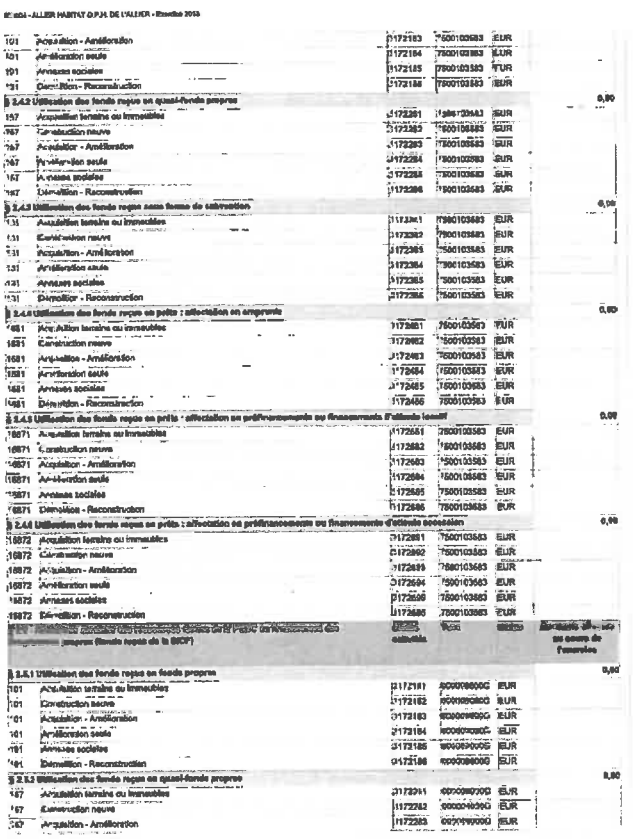
§ 2.1 - Principales données relatives aux transferts entre organismes en 2018	Ordre service	Tiers	Devise	Financements contractés au cours de l'exercice	Financements restant au cours de l'exercice	Valeur à l'ouverture de l'exercice	Apports Fonds et cessions	Flux effectifs de dettes	Flux effectifs de créances	Flux de trésorerie	Flux liés aux créances non-recouvrables	Autres flux internes	Valeur à la clôture de l'exercice
§ 2.1.1 - Fonds reçus en fonds propres (non applicable aux OPH)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
901 Fonds propres reçus - Action Logement Services	2	7500103582	EUR			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
901 Fonds propres reçus - Action Logement Immobilier	4	7500103583	EUR			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
901 Fonds propres reçus - SICF	1	0000089000G	EUR			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
§ 2.1.2 - Fonds reçus en quasi-fonds propres (non applicable aux OPH)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1047 Quasi-fonds propres reçus - Action Logement Services	2	7500103582	EUR			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1047 Quasi-fonds propres reçus - Action Logement Immobilier	4	7500103583	EUR			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1047 Quasi-fonds propres reçus - SICF	1	0000089000G	EUR			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
§ 2.1.3 - Fonds reçus sous forme de subvention				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
§ 2.1.3.1 - Fonds reçus des collecteurs financiers				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1475 Subventions reçues - Action Logement Services	2	0000089000	EUR			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1475 Subventions reçues - Action Logement Immobilier	4	7500103583	EUR			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1475 Subventions reçues - SICF	1	0000089000G	EUR			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
§ 2.1.3.2 - Fonds reçus de l'ANCOLS				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1477 Subventions reçues de l'ANCOLS	01	7500100026	EUR			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
§ 2.1.4 - Fonds reçus sous forme de prêt : nouveaux prêts et remboursements des anciens prêts				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
§ 2.1.4.1 - Fonds reçus des collecteurs financiers				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19251 Préfinancements - Action Logement Services	2	7500103582	EUR			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19251 Préfinancements - Action Logement Immobilier	4	7500103583	EUR			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19252 Financements - Action Logement Services	2	7500103582	EUR			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19252 Financements - Action Logement Immobilier	4	7500103583	EUR			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19251 Préfinancements - SICF	1	0000089000G	EUR			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19252 Financements - SICF	1	0000089000G	EUR			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
§ 2.1.4.2 - Fonds reçus de l'ANCOLS				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19271 Préfinancements reçus de l'ANCOLS	01	7500100026	EUR			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19272 Financements reçus de l'ANCOLS	01	7500100026	EUR			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ordre service	Tiers	Devise	Financements contractés au cours de l'exercice	Financements restant au cours de l'exercice	Valeur à l'ouverture de l'exercice	Apports Fonds et cessions	Flux effectifs de dettes	Flux effectifs de créances	Flux de trésorerie	Flux liés aux créances non-recouvrables	Autres flux internes	Valeur à la clôture de l'exercice

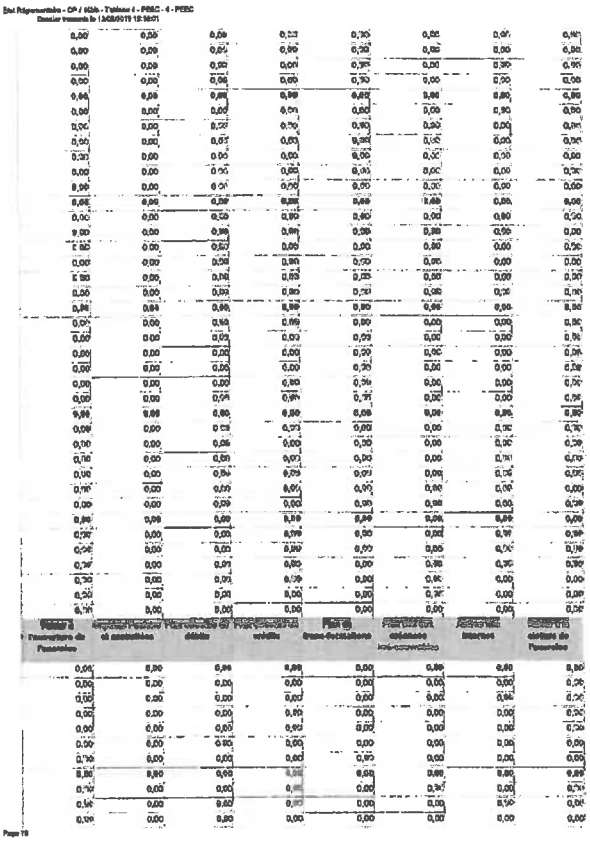
Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020





Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020





Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

167	Amélioration seule	3172284	0000000000	EUR	
167	Annexes sociales	3172285	0000000000	EUR	
167	Démolition - Reconstruction	3172286	0000000000	EUR	
§ 2.5.3 Utilisation des fonds reçus sous forme de subvention					0,00
131	Acquisition terrains ou immeubles	3172381	0000000000	EUR	
131	Construction neuve	3172382	0000000000	EUR	
131	Acquisition - Amélioration	3172383	0000000000	EUR	
131	Amélioration seule	3172384	0000000000	EUR	
131	Annexes sociales	3172385	0000000000	EUR	
131	Démolition - Reconstruction	3172386	0000000000	EUR	
§ 2.5.4 Utilisation des fonds reçus en prêts : affectation en emprunts					0,00
1681	Acquisition terrains ou immeubles	3172481	0000000000	EUR	
1681	Construction neuve	3172482	0000000000	EUR	
1681	Acquisition - Amélioration	3172483	0000000000	EUR	
1681	Amélioration seule	3172484	0000000000	EUR	
1681	Annexes sociales	3172485	0000000000	EUR	
1681	Démolition - Reconstruction	3172486	0000000000	EUR	
§ 2.5.5 Utilisation des fonds reçus en prêts : affectation en préfinancements ou financements d'attente bancaire					0,00
16871	Acquisition terrains ou immeubles	3172581	0000000000	EUR	
16871	Construction neuve	3172582	0000000000	EUR	
16871	Acquisition - Amélioration	3172583	0000000000	EUR	
16871	Amélioration seule	3172584	0000000000	EUR	
16871	Annexes sociales	3172585	0000000000	EUR	
16871	Démolition - Reconstruction	3172586	0000000000	EUR	
§ 2.5.6 Utilisation des fonds reçus en prêts : affectation en préfinancements ou financements d'attente bancaire					0,00
16872	Acquisition terrains ou immeubles	3172681	0000000000	EUR	
16872	Construction neuve	3172682	0000000000	EUR	
16872	Acquisition - Amélioration	3172683	0000000000	EUR	
16872	Amélioration seule	3172684	0000000000	EUR	
16872	Annexes sociales	3172685	0000000000	EUR	
16872	Démolition - Reconstruction	3172686	0000000000	EUR	

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

CNCS

REPUBLIQUE FRANCAISE

503704819	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT

POSTE COMPTABLE DE : Agence comptable du CNCS

M4

Compte Administratif

ANNEE 2019

2b1

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

SOMMAIRE

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

(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. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune 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.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

I - INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget :
- au niveau (1) pour la section de fonctionnement ;
- 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 :

Néant

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 (3) : semi-budgétaires

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».
(2) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.
(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 .....).

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

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	3,522,338.23	3,834,663.37	312,325.14
	Section d'investissement (y compris les comptes 1068 et 1068)	843,124.28	1,175,345.72	332,221.44
		+	+	+
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	0	688,450.09	
	Report en section d'investissement (001)	0	532,017.72	

	DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)	4,365,462.51	6,230,476.90	1,865,014.39

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	0	0
	Section d'investissement	576,495.81	2393513
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	576,495.81	2393513

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	3,522,338.23	4,523,113.46	1,000,775.23
	Section d'investissement	1,419,620.09	4,100,876.44	2,681,256.35
	TOTAL CUMULE	4,941,958.32	8,623,989.90	3,682,031.58

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		576,495.81	2,393,513.00
10	Dotations, fonds divers et réserves		
13	Subventions d'investissement		2,393,513.00
16	Emprunts et dettes assimilées		
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)		
20	Immobilisations incorporelles		
21	Immobilisations corporelles	26,584.25	
22	Immobilisations reçues en affectation (5)		
23	Immobilisations en cours	549,911.56	
	[...]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.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

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	2,261,004.31	1,915,517.82			345,486.49
012	Charges de personnel et frais assimilés	1,514,550.00	1,315,466.46			199,083.54
014	Atténuations de produits					
65	Autres charges de gestion courante	46,730.00	33,530.17			13,199.83
Total des dépenses de gestion courante		**3,822,284.31**	**3,264,514.45**			**557,769.86**
66	Charges financières	7,065.78	5,631.07			1,434.71
67	Charges exceptionnelles	3,000.00	2,503.50			496.50
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	17,500.00	17,500.00			
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (3)					
022	Dépenses imprévues					
Total des dépenses réelles d'exploitation		**3,849,850.09**	**3,290,149.02**			**559,701.07**
023	*Virement à la section d'investissement (4)*	160,000.00				
042	*Opé. d'ordre de transferts entre sections (4)*	280,000.00	232,189.21			47,810.79
043	*Opé. d'ordre à l 'intérieur de la sect d'exp (uniquement en M44) (4)*					
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		440,000.00	232,189.21			47,810.79
TOTAL		4,289,850.09	3,522,338.23			607,511.86
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	289,000.00	320,405.64			-31,405.64
70	Ventes de produits fabriqués, prestations...	729,000.00	853,316.34			-124,316.34
73	Produits issus de la fiscalité (5)					
74	Subventions d'exploitation	2,234,400.00	2,305,580.00	11,800.00		-82,980.00
75	Autres produits de gestion courante	35,000.00	34,436.24			563.76
Total des recettes de gestion courante		**3,287,400.00**	**3,513,738.22**	**11,800.00**		**-238,138.22**
76	Produits financiers					
77	Produits exceptionnels	155,000.00	164,077.00			-9,077.00
78	Reprises sur provisions et dépréciations(2)					
79	Transfert de charges					
Total des recettes réelles d'exploitation		**3,442,400.00**	**3,677,815.22**	**11,800.00**		**-247,215.22**
042	*Opé. d'ordre de transferts entre sections (6)*	159,000.00	145,048.15			13,951.85
043	*Opé. d'ordre à l 'intérieur de la sect. d'exp (uniquement en M44).(4)*					
Total des recettes d'ordre d'exploitation		**159,000.00**	**145,048.15**			**13,951.85**
TOTAL		**3,601,400.00**	**3,822,863.37**	**11,800.00**		**-233,263.37**
Pour Information						
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		688,450.09				

(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.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

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	38,381.00	32,929.44		5,451.56
21	Immobilisations corporelles	455,323.00	228,177.35	26,584.25	200,561.40
22	Immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisations en cours	4,464,526.72	240,707.54	549,911.56	3,673,907.62
Total des dépenses d'équipement		**4,958,230.72**	**501,814.33**	**576,495.81**	**3,879,920.58**
10	Dotations, fonds divers et réserves				
13	Subventions d'investissement				
16	Emprunts et dettes assimilées	196,262.00	196,261.80		0.20
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)				
26	Participat° et créances rattachées				
27	Autres immobilisations financières				
020	Dépenses imprévues				
Total des dépenses financières		**196,262.00**	**196,261.80**		**0.20**
45...	**Total des opé. Pour compte de tiers (4)**				
	Total des dépenses réelles d'investissement	5,154,492.72	698,076.13	576,495.81	3,879,920.78
040	*Opé. d'ordre de transferts entre sections (2)*	169,000.00	145,048.15		23,951.85
041	*Opérations patrimoniales (2)*				
Total des dépenses d'ordre d'investissement		169,000.00	145,048.15		23,951.85
TOTAL		5,323,492.72	843,124.28	576,495.81	3,903,872.63
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	4,351,475.00	943,156.51	2,393,513.00	1,014,805.49
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		**4,351,475.00**	**943,156.51**	**2,393,513.00**	**1,014,805.49**
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		**4,351,475.00**	**943,156.51**	**2,393,513.00**	**1,014,805.49**
021	*Virement de la section de fonctionnement (2)*	160,000.00			
040	*Opé. d'ordre de transferts entre sections (2)*	280,000.00	232,189.21		47,810.79
041	*Opérations patrimoniales (2)*				
Total des recettes d'ordre d'investissement		**440,000.00**	**232,189.21**		**47,810.79**
TOTAL		**4,791,475.00**	**1,175,345.72**	**2,393,513.00**	**1,062,616.28**
Pour information					
R 002 Solde d'exécution positif reporté de N-1		532,017.72			

(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 re 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.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

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	1,915,517.82		1,915,517.82
012	Charges de personnel et frais assimilés	1,315,466.46		1,315,466.46
014	Atténuation de produits			
60	*Achats et variations de stocks (3)*			
65	Autres charges de gestion courante	33,530.17		33,530.17
66	Charges financières	5,631.07		5,631.07
67	Charges exceptionnelles	2,503.50		2,503.50
68	Dotation aux amortissements, aux dépréciations et aux prov.	17,500.00	232,189.21	249,689.21
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)			
71	*Production stockée (ou déstockage) (3)*			
	Dépenses d'exploitation - Total	**3,290,149.02**	**232,189.21**	**3,522,338.23**
				+
	D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1			
				=
	TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES			**3,522,338.23**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement		145,048.15	145,048.15
14	*Provisions réglementées et amortissements dérogatoires*			
15	*Provisions pour risques et charges (5)*			
16	Remboursement d'emprunt (sauf 1688 non budgétaire)	196,261.80		196,261.80
18	Compte de liaison : affectation			
	Total des opérations d'équipement	196,261.80	145,048.15	341,309.95
20	Immobilisations incorporelles (6)	32,929.44		32,929.44
21	Immobilisations corporelles (6)	228,177.35		228,177.35
22	Immobilisations reçues en affectation (6)			
23	Immobilisations en cours (6)	240,707.54		240,707.54
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	**698,076.13**	**145,048.15**	**843,124.28**
				+
	D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE N-1			
				=
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			**843,124.28**

(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).

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

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	320,405.64		320,405.64
60	*Achats et variation des stocks (3)*			
70	Ventes de produits fabriqués, prestations ...	853,316.34		853,316.34
71	*Production stockée (ou déstockage) (3)*			
72	*Production immobilisée*			
73	Produits issus de la fiscalité (7)			
74	Subventions d'exploitation	2,317,380.00		2,317,380.00
75	Autres produits de gestion courante	34,436.24		34,436.24
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels	164,077.00	145,048.15	309,125.15
78	Reprises sur amortissements et provisions			
79	*Transferts de charges*			
	Recettes d'exploitation - Total	**3,689,615.22**	**145,048.15**	**3,834,663.37**

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE N-1	**688,450.09**

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**4,523,113.46**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)			
13	Subventions d'investissement	3,336,669.51		3,336,669.51
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*		232,189.21	232,189.21
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	**3,336,669.51**	**232,189.21**	**3,568,858.72**

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	**532,017.72**

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**4,100,876.44**

(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 règle 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.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

SECTION D'EXPLOITATION

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap/art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	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)	2,361,004.31	1,915,517.82			345,486.49
60037D	VARIATION STOCKS MARCHANDISES	260,000.00	240,649.06			19,350.94
6061	FOURNITURES NON STOCKABLES	119,900.00	125,396.41			-5,496.41
6063	FOURNITURES ENTRE & PET. EQP	29,781.00	27,541.06			2,239.94
6064	FOURNITURES ADM	13,472.93	5,065.42			8,407.51
6066	Carburants	2,323.93	686.03			1,637.90
6068	AUTRES FOURNITURES EXPOSITION	212,037.31	190,613.25			21,424.06
607	ACHATS DE MARCHANDISES	180,598.97	176,241.98			4,354.99
6071	ACHATS DE MARCHANDISES EBOUTIQUE					
611	SOUS-TRAITANCE GENERALE	217,729.78	192,157.27			25,572.51
6152	ENTRETIEN BATIMENT	50,000.00	6,442.81			43,557.19
6155	AUTRES BIENS MOBILIERS	4,044.10	44.10			4,000.00
61551	MATERIEL ROULANT	1,000.00	283.89			716.11
61558	ENTRETIEN DES COLLECTIONS	22,600.00	5,647.46			16,952.54
6156	MAINTENANCE	105,565.00	92,243.93			13,321.07
6161	PRIMES ASSURANCE MULTIRISQUE	39,500.00	19,456.95			20,043.05
6182	DOCUMENTATION	3,560.00	3,347.65			212.35
6225	INDEMNITES AU COMPTABLE & AUX REGISSEURS	13,500.00	8,693.28			4,806.72
6226	HONORAIRES	212,188.67	176,970.94			35,215.73
6227	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	1,000.00				1,000.00
62311	ANNONCES & INSERTIONS PRESSE/WEB/RADIO	275,251.89	256,076.72			19,175.17
62312	AFFICHAGE	93,200.00	85,057.91			8,142.09
6233	FOIRES ET EXPOSITIONS	10,000.00	2,627.67			7,372.33
6235	CATALOGUES ET IMPRIMES	105,000.00	62,337.43			42,662.57
6237	CONCEPTION GRAPHIQUE	32,032.00	24,732.00			7,300.00
6238	DIFFUSION	26,300.00	23,323.50			2,976.50
6248	TRANSPORTS DIVERS	35,930.00	23,982.34			11,947.66
6251	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	11,750.00	13,234.89			-1,484.89
6256	MISSIONS VOYAGES ET DEPLACEMENTS	13,219.15	13,873.76			-654.61
6257	RECEPTIONS	47,783.73	39,628.93			8,154.80
6261	AFFRANCH. ET ROUTAGE	21,150.76	13,441.05			7,709.71
6262	TELEPHONE ET TELEX	25,200.00	19,330.32			5,869.68
627	SERVICES BANCAIRES	3,520.09	2,151.74			1,368.35
6281	CONCOURS DIVERS	8,800.00	9,465.63			-665.63
6282	FRAIS DE GARDIENNAGE DES LOCAUX	6,700.00	6,074.05			625.95
6283	FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	47,000.00	42,940.15			4,059.85
6288	AUTRES (frais de Formation)	6,000.00	2,194.50			3,805.50
637	AUTRES IMPOTS TAXES ET VERS AS	3,369.00	3,543.71			-174.71
012	Charges de personnel et frais assimilés	1,514,550.00	1,315,466.46			199,083.54
6211	PERSONNEL INTERIMAIRE	45,300.00	43,380.06			1,919.94
6333	PARTICIPATION A LA FORMATION	23,000.00	20,354.00			2,646.00
6334	Participation employeurs EFFORT CONSTRUCTION	4,000.00	3,860.00			140.00
6411	TRAITEMENT PRINCIPAL	1,009,700.00	915,090.62			94,609.38
6413	PRIMES ET GRATIFICATIONS	10,000.00	7,964.49			2,035.51
6451	COTISATIONS URSSAF	278,000.00	202,300.16			75,699.84
6453	COTISATIONS CAISSE RETRAITE ET PC	85,000.00	77,898.27			7,101.73
6458	AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	23,350.00	10,479.05			12,870.95
6474	Versement aux oeuvres sociales!	4,200.00	4,394.00			-194.00
6475	Médecine du travail	5,000.00	4,174.80			825.20
6483	MUTUELLE	27,000.00	25,571.01			1,428.99
6484	CONTRIBUTION AGEFIPH					
014	Atténuation de produits (4)					
65	Autres charges de gestion courante	46,738.00	33,539.17			13,198.83
6518	DROITS D'AUTEURS	45,500.00	33,305.10			12,194.90
6541	CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	238.00	223.54			6.46
658	DIVERSES CHARGES GESTION COURANTE	1,000.00	1.53			996.47
	TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)	3,822,284.31	3,264,514.45			557,769.86
66	Charges financières (b) (5)	7,065.78	5,631.07			1,434.71
6611	INTERETS DES EMPRUNTS ET DES DETTES	3,498.54	5,631.07			-2,134.53
66111	INTERETS DES EMPRUNTS ET DES DETTES	1,225.24				1,225.24
66112	INTERETS COURUS SUR LE PRET	844.00				844.00
668	AUTRES CHARGES FINANCIERES	1,500.00				1,500.00
67	Charges exceptionnelles (c)	3,000.00	2,503.50			496.50
673	TITRES ANNULES EX. ANTERIEURS	2,000.00	2,173.50			-173.50
678	AUTRES CHARGES EXCEPT.	1,000.00	330.00			670.00
68	Dotations aux provisions (d) (6)	17,500.00	17,500.00			
6815	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGE	17,500.00	17,500.00			
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)					
695	IMPOTS SUR LES BENEFICES					

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

SECTION D'EXPLOITATION

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
022	Dépenses imprévues (f)					
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		3,849,850.09	3,290,149.02			559,701.07

(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 de provisions semi-budgétaires ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, de 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.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES

A1

Chap/art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
023	Virement à la section d'investissement	*160,000.00*				
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections (8)(9)	*280,000.00*	*232,189.21*			*47,810.79*
6811	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	280,000.00	232,189.21			47,810.79
	TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	440,000.00	232,189.21			47,810.79
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation (10)					
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	440,000.00	232,189.21			47,810.79
	TOTAL D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=total des opérations réelles et d'ordre)	4,289,850.09	3,522,338.23			607,511.86

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	536.75
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	843.46
= Différence ICNE N - ICNE N-1	-306.71

(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.

(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.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES	A2

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	**Atténuation des charges (2)**	**289,000.00**	**320,405.64**			**-31,405.64**
6037R	VARIATION STOCKS MARCHANDISES	239,000.00	253,910.19			-14,910.19
6419	REMBOURSEMENTS SUR REMUNERATIONS DU PERS	50,000.00	66,495.45			-16,495.45
70	**Ventes de produits fabriqués, prestations ...**	**729,000.00**	**853,316.34**			**-124,316.34**
7061	RECETTE DE BILLETTERIE	320,000.00	399,380.80			-79,380.80
7062	ATELIERS PEDAGOGIQUES	35,000.00	45,068.26			-10,068.26
7063	SOUTIEN AUX PROJETS CULTURELS					
7064	BILLETTERIE EVENEMENTIELLE		25,597.00			-25,597.00
707	VENTE DE PRODUITS	290,000.00	249,873.96			40,126.04
7081	PROD.DES SERV.EXPL.PERSONN.	35,000.00				35,000.00
7082	COMMISSIONS	7,000.00	8,660.97			-1,660.97
7083	LOCATIONS DIVERSES	10,000.00	11,949.80			-1,949.80
7085	Ports et frais accessoires facturés	2,000.00				2,000.00
7087	REMBOURSEMENT DE FRAIS	30,000.00	112,785.55			-82,785.55
73	**Produits issus de la fiscalité (3)**					
74	**Subventions d'exploitation**	**2,234,400.00**	**2,305,580.00**	**11,800.00**		**-82,980.00**
741	SUBVENTION ETAT	1,674,400.00	1,687,580.00			-13,180.00
742	SUBVENTION CONSEIL GENERAL	100,000.00	100,000.00			
743	SUBVENTION VILLE DE MOULINS	200,000.00	201,000.00			-1,000.00
744	SUBVENTION REGION AUVERGNE	120,000.00	108,200.00	11,800.00		
745	SUBVENTIONS SUR PROJETS	140,000.00	208,800.00			-68,800.00
75	**Autres produits de gestion courante**	**35,000.00**	**34,436.24**			**563.76**
757	REDEVANCE DU RESTAURANT	25,000.00	24,187.30			812.70
758	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	10,000.00	10,248.94			-248.94
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 013+70+73+74+75		**3,287,400.00**	**3,513,738.22**	**11,800.00**		**-238,138.22**
76	**Produits financiers (b)**					
767	PRODUITS NETS CESSIONS VMP					
77	**Produits exceptionnels (c)**	**155,000.00**	**164,077.00**			**-9,077.00**
7713	LIBERALITES RECUES	150,000.00	163,976.00			-13,976.00
778	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	5,000.00	101.00			4,899.00
78	**Reprises sur provisions et sur dépréciations (d) (4)**					
79	**TRANSFERT DE CHARGES**					
TOTAL RECETTES REELLES = a+b+c+d		**3,442,400.00**	**3,677,815.22**	**11,800.00**		**-247,215.22**

(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.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES	A2

Chap/article (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
042	***Opérations d'ordre de transfert entre sections (6)***	***159,000.00***	***145,048.15***			***13,951.85***
777	Quote-part des subventions d'investissem	145,000.00	145,048.15			-48.15
791	TRANSF DE CHARGES	14,000.00				14,000.00
043	***Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. de fonct. (5)***					
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		***159,000.00***	***145,048.15***			***13,951.85***

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et ordres)	**3,601,400.00**	**3,822,863.37**	**11,800.00**		**-233,263.37**

Pour information	
R002 Excédent d'exploitation reporté de N-1	688,450.09

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	
= Différence ICNE N - ICNE N-1	

(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.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

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)**	38,381.00	32,929.44		5,451.56
2031	FRAIS D'ETUDES				
205	CONCESSION DROITS SIMILAIRES	38,381.00	32,929.44		5,451.56
21	**Immobilisations corporelles (hors opérations)**	455,323.00	228,177.35	26,584.25	200,561.40
2145	CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	165,821.00	35,299.20	3,224.98	127,296.82
2154	MATERIEL	90,900.00	67,000.59	1,460.77	22,438.64
216	COLLECTIONS	56,776.92	29,108.02	20,232.00	7,436.90
2181	INST.GENER.AGENC.AMENAG.DIV.	80,500.00	58,480.18		22,019.82
2183	MATERIEL DE BUREAU INFORMA.	33,000.00	23,974.65		9,025.35
2184	MOBILIER	28,125.08	14,173.71	1,666.50	12,284.87
2188	AUTRES	200.00	141.00		59.00
22	**Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)**				
23	**Immobilisations en cours (hors opération)**	4,464,526.72	240,707.54	549,911.56	3,673,907.62
2314	AUTRES IMMOS EN COURS constructions sur sol d'autrui	179,000.00	139,772.35	1,905.35	37,322.30
2318	AUTRES IMMOS EN COURS	4,285,526.72	100,935.19	548,006.21	3,636,585.32
	Opérations d'équipement n°... (1 ligne par opé.) (3)				
	Total des dépenses d'équipement	4,958,230.72	501,814.33	576,495.81	3,879,920.58

10	**Dotations, fonds divers et réserves**				
13	**Subventions d'investissement**				
16	**Emprunts et dettes assimilées**	196,262.00	196,261.80		0.20
1641	EMPRUNTS ET DETTES	196,262.00	196,261.80		0.20
18	**Compte de liaison : affectat° (BA,régie)**				
26	**Participations et créances rattachées à des particip.**				
27	**Autres immobilisations financières**				
020	**Dépenses imprévues**				
	Total des dépenses financières	196,262.00	196,261.80		0.20

	Opé. pour compte de tiers n°...(1 ligne par opé.) (4)				
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers					

TOTAL DES DEPENSES REELLES	5,154,492.72	698,076.13	576,495.81	3,879,920.78

(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.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

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 au 31/12	Crédits annulés (2)
040	***Opérations d'ordre transfert entre sections (5)***	***169,000.00***	***145,048.15***		***23,951.85***
1021	OPERATIONS D'ORDRE	24,000.00			24,000.00
13911	Subventions d'investissement inscrites a	145,000.00	145,048.15		-48.15
	Reprises sur autofinancement antérieur (6)				
	Charges transférées				
041	***Opérations patrimoniales*** *(7)*				
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		*169,000.00*	***145,048.15***		***23,951.85***
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		**5,323,492.72**	**843,124.28**	**576,495.81**	**3,903,872.63**

Pour information	
D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	

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 règle applique le régime des provisions budgétaires.

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

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	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**	**4,351,475.00**	**943,156.51**	**2,393,513.00**	**1,014,805.49**
1311	SUBVENTION D'INVESTISSEMENT ETAT	2,385,600.00	607,156.51	1,529,188.00	249,255.49
1312	SUBVENTION D'INVESTISSEMENT REGION	475,000.00		362,012.00	112,988.00
1313	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT DEPARTEMENT		12,000.00		-12,000.00
1314	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT COMMUNE	312,000.00	312,000.00	56,668.00	-56,668.00
1315	Groupement de collectivités(communauté d'agglo)	12,000.00	12,000.00		
1317	Budget communautaire et fonds structurels	1,031,875.00		445,645.00	586,230.00
1318	SUBVENTION INVESTISSEMENT AUTRES	135,000.00			135,000.00
16	**Emprunts et dettes assimilées(hors 165)**				
1641R	EMPRUNTS ET DETTES				
20	**Immobilisations incorporelles**				
21	**Immobilisations corporelles**				
22	**Immobilisations reçues en affectation**				
23	**Immobilisations en cours**				
Total des recettes d'équipement		**4,351,475.00**	**943,156.51**	**2,393,513.00**	**1,014,805.49**

10	**Dotations, fonds divers et réserves**				
1068	**Excédents de fonctionnement capitalisées**				
165	**Dépôts et cautionnements reçus**				
18	**Compte de liaison : affectat° (BA,régie)**				
26	**Participat° et créances rattachées**				
27	**Autres immobilisations financières**				
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	**4,351,475.00**	**943,156.51**	**2,393,513.00**	**1,014,805.49**

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

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF — 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)
021	*Virement de la section d'exploitation*	*160,000.00*			
021	*VIREMENT DE LA SECTION EXPLOITATION*	*160,000.00*			
040	*Opérations d'ordre de transfert entre sections (4) (5)*	*280,000.00*	*232,189.21*		*47,810.79*
28031	AMORTISSEMENTS IMMOS INCORPORELLES	10,000.00	154.84		9,845.16
2805	AMORTISSEMENTS LOGICIELS	35,000.00	64,767.02		-29,767.02
28145	AMORTISSEMENTS CONSTRUCTIONS SUR SOL AUTRUI	50,000.00	24,863.08		25,136.92
28154	AMORTISSEMENTS MATERIEL INDUSTRIELS	60,000.00	57,580.49		2,419.51
28181	AMORTISSEMENTS INSTALL GALES, AGENCEMENT	95,000.00	66,352.42		28,647.58
28182	AMORTISSEMENTS VEHICULES				
28183	AMORTISSEMENTS MATERIEL DE BUREAU ET MAT	20,000.00	11,702.67		8,297.33
28184	AMORTISSEMENTS MOBILIER	10,000.00	6,768.69		3,231.31
28188	AMORTISSEMENTS AUTRES				
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D' EXPLOITATION	*440,000.00*	*232,189.21*		*47,810.79*
041	*Opérations patrimoniales (6)*				
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	*440,000.00*	*232,189.21*		*47,810.79*
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et ordres)	**4,791,475.00**	**1,175,345.72**	**2,393,513.00**	**1,062,616.28**

Pour Information	
R001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	**532,017.72**

(4) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 040 = RE 042.
(5) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

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.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

ACCORE
Société de Commissariat aux Comptes

commissaire
aux comptes

ASSOCIATION SPORTIVE YZEURE 03 AUVERGNE

Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2019

Ce rapport contient 16 pages

Société de Commissariat aux Comptes membre de la Compagnie Régionale de Riom
Le Saint Cloud – Entrée 1 - 1, Rue de la Grange aux Grains - 03700 BELLERIVE SUR ALLIER – FRANCE
Tél : 04 43 50 01 01 - Email : ojoannet@accore-grp.com
SARL au capital de 7 622,-€ - Siret 349 075 143 00033 – APE : 6920Z

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ASSOCIATION MOULINS YZEURE FOOT 03

Siège social : Yzatis
03400 - YZEURE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2019

Aux membres de l'Association,

1°) OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS :

En exécution de la mission qui nous a été confiée aux termes de votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'ASSOCIATION MOULINS YZEURE FOOT 03, relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

2°) FONDEMENT DE L'OPINION :

REFERENTIEL D'AUDIT :

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

INDEPENDANCE :

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01 juillet 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3°) JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS :

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

4°) VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX MEMBRES DE L'ASSOCIATION :

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport moral du Président et dans les autres documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

5°) RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT DE L'ASSOCIATION RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS :

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

6°) RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS:

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des évènements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou évènements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et évènements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bellerive sur Allier, le 22 octobre 2019

Pour la société ACCORE

Le Gérant

Olivier JOANNET Commissaire aux Comptes

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

BILAN - ACTIF

AA27 - Ass. MOULINS YZEURE FOOT 03 AU

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

En Euro

ACTIF	Exercice du	01/07/18 au 30/06/19 Valeur nette	01/07/17 au 30/06/18 Valeur nette	01/07/16 au 30/06/17 Valeur nette
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels		2 275,74	106,29	218,37
Autres immobilisations corporelles		2 166,41	579,18	1 512,63
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés		37,00	37,00	37,00
Prêts				
Autres immobilisations financières		25,00	25,00	1 897,22
TOTAL (I)		4 504,15	747,47	3 665,22
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises		98,72	1 001,17	1 529,31
Avances et acomptes versés sur commandes			300,00	
Créances (3)				
Créances redevables et comptes rattachés		14 845,00	22 470,00	11 128,00
Autres		18 461,49	44 087,29	37 749,36
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités		61 501,97	43 866,12	37 256,45
Charges constatées d'avance (3)		17 501,73	11 257,52	14 764,14
TOTAL (III)		112 408,91	122 982,10	102 427,26
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		116 913,06	123 729,57	106 092,48

(1) Dont crédit-bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an

BILAN - PASSIF

AA27 - Ass. MOULINS YZEURE FOOT 03 AU

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

En Euro

PASSIF	Exercice du 01/07/18 au 30/06/19	Exercice du 01/07/17 au 30/06/18	Exercice du 01/07/16 au 30/06/1
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise			
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise			
Réserves indisponibles			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	54 554,34	37 780,13	1 914,13
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	2 517,97	16 774,21	35 866,00
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise			
Subv. d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL (I)	57 072,31	54 554,34	37 780,13
Comptes de liaison			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
TOTAL (IV)			
DETTES (1)			
Dettes financières			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit (2)		3 827,61	1 009,90
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		420,00	
Dettes d'exploitation			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 145,57	17 355,08	23 696,02
Dettes fiscales et sociales	43 687,48	45 269,84	43 596,85
Redevables créditeurs	5,00		
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2,70	2,70	9,58
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		2 300,00	
TOTAL (V)	59 840,75	69 175,23	68 312,35
Ecarts de conversion passif (VI)			
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	116 913,06	123 729,57	106 092,48

(1) Dont à plus d'un an
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont emprunts participatifs
(4) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque

ACCORE
Société de Commissariat aux Comptes
Le Saint-Louis - Bâtiment 1
01, Rue de la Grange aux Grains - CS 10 - 03100 MONTLUÇON CEDEX
Tél. : 04 43 50 01 01 - E-mail : dijonnet@accore-groupe.com
N° Siret : 349 075 143 00033 APE : 6920Z

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

CERFRANCE

COMPTE DE RÉSULTAT

AA27 - Ass. MOULINS YZEURE FOOT 03 AU

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

En Euro

	Du 01/07/18 au 30/06/19	Du 01/07/17 au 30/06/18	Du 01/07/16 au 30/06/17
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)			
Ventes de marchandises	23 045,52	21 443,09	16 985,53
Production vendue (biens et services)	233 168,52	195 938,69	220 736,31
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation	440 451,04	426 011,36	459 003,93
Reprises sur provisions, amorts et transferts de charges	25 503,81	23 663,02	18 121,45
Cotisations	54 436,00	93 212,00	50 288,00
Autres produits (hors cotisations)	29 462,88	17 462,41	20 197,01
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**806 067,77**	**777 730,57**	**785 332,23**
CHARGES D'EXPLOITATION (2)			
Achats de marchandises	15 895,71	14 523,81	12 224,80
Variation de stocks de marchandises	902,45	528,14	602,63
Achats de matières premières et de fournitures			
Variation de stocks de matières premières et de fournitures			
Achats d'autres d'approvisionnements			
Variation de stocks d'approvisionnements			
Autres achats et charges externes *	388 378,00	336 086,66	332 653,26
Impôts, taxes et versements assimilés	2 202,95	3 030,83	4 342,61
Salaires et traitements	337 995,15	338 141,61	347 687,78
Charges sociales	52 860,36	57 337,35	45 128,06
Dotations aux amortissements, dépréciations			
sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 155,35	1 045,53	1 111,30
sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
sur actifs circulants : dotations aux dépréciations		5 000,00	
Dotations aux provisions			
Subventions accordées par l'association			
Autres charges	1 443,43	2 334,01	3 576,05
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**801 833,40**	**758 027,94**	**747 326,49**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	**4 234,37**	**19 702,63**	**38 005,74**
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transf. (III)			
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transf. (IV)			
PRODUITS FINANCIERS			
De participation			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	0,54	83,52	0,48
Autres intérêts et produits assimilés	237,93	284,27	227,77
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de val. mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**238,47**	**367,79**	**228,25**
CHARGES FINANCIÈRES			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées	1 907,31	1 847,91	1 596,73
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de val. mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	**1 907,31**	**1 847,91**	**1 596,73**
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	**-1 668,84**	**-1 480,12**	**-1 368,48**

264

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

CERFRANCE

COMPTE DE RÉSULTAT

AA27 - Ass. MOULINS YZEURE FOOT 03 AU

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

En Euro

	Du 01/07/18 au 30/06/19	Du 01/07/17 au 30/06/18	Du 01/07/16 au 30/06/17
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion		525,00	
Sur opérations en capital		370,00	1 000,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		**895,00**	**1 000,00**
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		1 973,30	774,00
Sur opérations en capital		370,00	997,26
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	47,56		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**47,56**	**2 343,30**	**1 771,26**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	**-47,56**	**-1 448,30**	**-771,26**
Impôts sur les bénéfices (IX)			
SOLDE INTERMÉDIAIRE ((I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX))	**2 517,97**	**16 774,21**	**35 866,00**
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS			
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES			
TOTAL DES PRODUITS	**806 306,24**	**778 993,36**	**786 560,48**
TOTAL DES CHARGES	**803 788,27**	**762 219,15**	**750 694,48**
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	**2 517,97**	**16 774,21**	**35 866,00**
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
PRODUITS			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
TOTAL PRODUITS			
CHARGES			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole			
TOTAL CHARGES			
TOTAL	**2 517,97**	**16 774,21**	**35 866,00**
	1 278,91	*1 949,74*	*1 654,04*
	-47,56	*-1 448,30*	*-771,26*

* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

ACCOMPAGNEMENT
Validité de l'Expert-Comptable avec Cerfrance
14, Rue de la Grange aux Grains - 03700 BELLERIVE-SUR-ALLIER
Tél. : 04 43 50 01 01 - E-mail : cfgestion@cerfrance-grp.com
N° Siret : 349 075 143 00081 - APE : 6920Z

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

AA27 - Ass. MOULINS YZEURE FOOT 03 AU

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information Produite	Information Non significative	Information Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS	0		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	0		
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	0		
LES EFFECTIFS	0		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES	0		
COMMENTAIRE			NA

ACCORE
Société de Commissariat aux Comptes
[illegible] Saint-Cloud - France
Tél. : 01 43 50 01 01 - E-mail : [illegible]
N° Siret : 349 075 163 00033 - APE : 6920Z

265

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AA27 - Ass. MOULINS YZEURE FOOT 03 AU

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2019 dont le total est de 116913,06 Euros,, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 2517,97 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

Ces comptes annuels ont été établis le 09/10/2019.

Partenariat et Mécénat
Les recettes liées au Partenariat et au Mécénat augmentent de 103.4 k€ par rapport au 30 juin 2019, soit une hausse de 92 %.

Subventions et aides
Les subventions perçues des collectivités progresse de 14 k€ par rapport au 30 juin 2019.
Cette hausse provient essentiellement :
- d'une subvention de la ville de moulins pour l'achat d'équipements.

Mise à disposition
La mairie d'Yzeure met gratuitement à disposition le local destiné au siège social de l'association.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la règlementation française en vigueur, résultant des arrêtés du Comité de la Règlementation Comptable (C.R.C.) et notamment :
- le règlement 99-01 qui précise les modalités d'établissement des comptes annuels des associations et le règlement 99-03 ;
- les dispositions du Plan Comptable issues des règlements 2004-06 du C.R.C. du 23/11/04 relatif à la définition et l'évaluation des actifs, ainsi que des règlements 2002-10 du 12/12/02 et 2003-07 du 12/12/03 concernant les amortissements et dépréciations, obligatoirement applicables à tous les exercices ouverts au 01/01/2005.

L'association a appliqué les règles suivantes en matière d'évaluation des actifs, d'amortissement et de dépréciation, en application des règlements du C.R.C.
- aucun bien décomposable n'a été répertorié ;
- l'ensemble des actifs immobilisés a été amorti suivant les durées d'usage retenues antérieurement,

conformément aux mesures de simplification en vigueur.

Les règles comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence : image fidèle, prudence, continuité d'activité, permanence des méthodes comptables, indépendance des exercices.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Les logiciels sont amortis sur 12 mois.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériel de bureau et inf.	3-4 ans
- Véhicules de transport	3-5 ans
- Electroménager	5 ans

Aucune immobilisation n'a été acquise sur cet exercice.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

ACCORE
Société de Commissariat aux Comptes
111, Rue de la Grange aux Grains - 03700 BELLERIVE SUR ALLIER
Tél. : 04 43 50 01 01 - E-mail : [illegible]@accore-scp.com
N° Siret : 349 075 143 00033 — APE : 6920Z

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Une provision pour dépréciation des autres créances a été constituée au 30 juin 2018 pour un montant de 5 k€.

AUTRES INFORMATIONS

Licences :
Les licences sont acquises au moment de leur versement et sont valables pour la saison sportive 2018/2019.

Les abonnements :
Les abonnements sont valables pour la saison sportive 2018/2019.

Partenariat :
Les partenariats signés au 30 juin 2019 sont comptabilisés.

Mécénat :
Seuls les mécénats encaissés au 30 juin 2019 sont pris en compte dans le résultat de l'exercice.

Les subventions :
Les subventions sont attribuées pour la saison sportive 2018/2019.

Bénévolat :
Comme à l'accoutumé, le bénévolat n'est pas valorisé.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

AA27 - Ass. MOULINS YZEURE FOOT 03 AU

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations : suite à réévaluation	Augmentations : acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	540		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 423		3 294
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers			
		Matériel de transport	49 400		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	11 192		2 666
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	63 015		5 960
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		37		
	Prêts et autres immobilisations financières		25		
		TOTAL	62		
		TOTAL GENERAL	63 617		5 960

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions : par virt poste	Diminutions : par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & développ.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			540	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				5 717	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		Matériel de transport			49 400	
		Mat. bureau, inform., mobilier		4 921	8 937	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		4 921	64 054	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				37	
	Prêts & autres immob. financières				25	
		TOTAL			62	
		TOTAL GENERAL		4 921	64 656	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

AA27 - Ass. MOULINS YZEURE FOOT 03 AU

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

CADRE A	IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Autres immobilisations incorporelles		TOTAL	540			540
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels			2 316	1 125		3 441
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.					
	Matériel de transport		49 400			49 400
	Mat. bureau et informatiq., mob.		10 613	1 078	4 921	6 771
	Emballages récupérables divers					
		TOTAL	62 329	2 203	4 921	59 612
		TOTAL GENERAL	62 869	2 203	4 921	60 152

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS : Différentiel de durée	DOTATIONS : Mode dégressif	DOTATIONS : Amort. fiscal exceptionnel	REPRISES : Différentiel de durée	REPRISES : Mode dégressif	REPRISES : Amort. fiscal exceptionnel	Nouv. net des amorts fin de l'exercice
A. Immob. incorpor. TOTAL							
Terrains							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Visa du Commissaire aux Comptes
El. Rue de la Grange aux Cèdres - 03300 HAUTERIVE SUR ALLIER
Tél. : 04 43 50 61 01 - E-mail : cjc@cjc-expertise-grp.com
N° Siret : 349 975 143 00033 - APE : 6920Z

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ÉTAT DES STOCKS

AA27 - Ass. MOULINS YZEURE FOOT 03 AU

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	1 001,17	98,72	1 001,17	98,72
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	1 001,17	98,72	1 001,17	98,72

268

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

AA27 - Ass. MOULINS YZEURE FOOT 03 AU

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	25		25
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	14 845	14 845	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 483	2 483	
	Etat & autres coll. publiques — Impôts sur les bénéfices	6 065	6 065	
	Etat & autres coll. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	623	623	
	Etat & autres coll. publiques — Autres impôts, taxes & versements assimilés	2 500	2 500	
	Etat & autres coll. publiques — Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	11 790	11 790	
	Charges constatées d'avance	17 502	17 502	
	TOTAUX	55 833	55 808	25

(1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

AGCORE
Société de Commissariat aux Comptes
Le Saint-Cloud - Entrée J
01, Rue de la Grange aux Grains - 03700 BELLERIVE SUR ALLIER
Tél. : 04 43 50 01 01 - E-mail : cie.annecy.ecore-grp.com
N° Siret : 349 075 143 00033 - APE : 69202

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

AA27 - Ass. MOULINS YZEURE FOOT 03 AU

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Les charges constatées d'avance incluent :
-les stocks d'équipement pour un montant de 11 k€
-les stocks de fournitures de bureau, de produits pharmaceutiques, de jetons de lavage pour un montant de 4 k€.
-les assurances relatives à l'exercice comptable 2019/2020 pour un montant de 3 k€.

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	17 502
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	17 502

PRODUITS À RECEVOIR

Les produits à recevoir incluent notamment :
- le versement de la subvention d'équipement du Conseil Régional, soit un montant de 5 k€ ;
- la prise en charge des formations réalisées sur l'exercice comptable 2018/2019 pour un montant de 2.5 k€ ;
-le versement de l'aide relative au contrat d'apprentissage d'un montant de 2.5 k€.

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	9 983
Disponibilités	1
TOTAL	9 984

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

AA27 - Ass. MOULINS YZEURE FOOT 03 AU

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Le résultat du 30 juin 2018 d'un montant de 16 774.21€ est affecté en report à nouveau.
Le compte de report à nouveau s'élève par conséquent à 54 554.34€.

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Réserves				
Report à nouveau	37 780,13	16 774,21		54 554,34
Résultat comptable de l'exercice antérieur	16 774,21		16 774,21	
Subventions d'investissement non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	54 554,34	16 774,21	16 774,21	54 554,34

269

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

AA27 - Ass. MOULINS YZEURE FOOT 03 AU

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	16 146	16 146		
Personnel & comptes rattachés	25 531	25 531		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	13 564	13 564		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	4 194	4 194		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	398	398		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	8	8		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	59 841	59 841		

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 110 000
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

270

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

AA27 - Ass. MOULINS YZEURE FOOT 03 AU

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

CHARGES À PAYER

Les charges à payer comprennent notamment :
- des honoraires du commissaire aux comptes, les honoraires liés à la prestation sociales pour un montant de 5 k€
- la provision pour les frais de formation 2019 et la provision pour la CFE 2019 pour un montant de 1.4 k€.

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 006
Dettes fiscales et sociales	1 416
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	3
TOTAL DES CHARGES À PAYER	6 424

ACCORE
Société de Commissariat aux Comptes
Le Saint-Cloud - Entrée 1
[illegible] Rue de la Grange aux Grains - 03700 BELLERIVE SUR ALLIER
TEL : 01 43 50 01 01 - E-mail : [illegible]@accore-grp.com
N° Siret : 349 075 143 00033 APE : 6920Z

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

AA27 - Ass. MOULINS YZEURE FOOT 03 AU

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 30/06/2019, le CICE s'élève à 6 065 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

Le club étant soumis à l'impôt sur les sociétés sur l'ensemble de ses activités, le montant du CICE comptabilisé au 30 juin 2019 s'élève à 6 k€ au titre des rémunérations perçues entre le 1er janvier 2018 au 31 décembre 2018, déduction faite des aides perçues au titre des contrats *Emploi Avenir* et d'*Accompagnement à l'emploi*.

Le club utilisera ce crédit d'impôt pour consolider son fonds de roulement.

ACCORE
Société de Commissariat aux Comptes
01, Rue de la Grange aux Grains - [illegible] BELLERIVE SUR ALLIER
Tél. : 04 43 50 01 01 - E-mail : [illegible]@accore-gp.com
N° Siret : 349 075 143 00133 - APE : 6920Z

ENGAGEMENTS

AA27 - Ass. MOULINS YZEURE FOOT 03 AU

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.
Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 1er janvier 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Au 30 juin 2019, aucun salarié n'a atteint les années nécessaires à la perception d'une indemnité de départ en retraite (10 ans).

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

AA27 - Ass. MOULINS YZEURE FOOT 03 AU

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

COMMISSAIRES AUX COMPTES

ACCORE

1 rue de la grange aux grains

03700 BELLERIVE-SUR-ALLIER

L'assemblée générale financière de l'AS Yzeure a nommé la société de commissariat aux comptes SARL ACCORE le 4 décembre 2015 pour une durée de 6 ans (soit jusqu'au 30 juin 2021).

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	3 084	2 666
TOTAL	3 084	2 666

LES EFFECTIFS

AA27 - Ass. MOULINS YZEURE FOOT 03 AU

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

LES EFFECTIFS

Au 31 décembre 2018, l'effectif moyen est de 27 personnes, soit :
- 1 employé administratif,
- 7 entraîneurs,
- 2 éducateurs,
- 1 joueur fédéral,
- 16 joueurs amateurs.

ACCORE
Société de Commissariat aux Comptes
Le Saint-Cloud - Bâtiment 1
01, Rue de la Grange aux Grains - 03700 BELLERIVE SUR ALLIER
Tél. : 04 43 50 01 01 - E-mail : nipar.pe@accore-gp.com
N° Siret : 349 075 143 00033 - APE : 6920Z

272

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

RESSOURCES

AA27 - Ass. MOULINS YZEURE FOOT 03 AU

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

VENTILATION DES RESSOURCES

PRODUITS	Ressources France	Ressources Export	Total
Recettes matchs	11 106		11 106
Buvettes matchs	15 805		15 805
Publicité	104 278		104 278
Mécénat	110 960		110 960
Subventions	440 451		440 451
Licences	29 068		29 068
Indemnités Fédération Française de Football	54 436		54 436
Divers	39 963		39 963
Ressources	806 067		806 067

ACCORE
Société de Commissariat aux Comptes
Le Saint-Claude - Bâtiment 1
01, Rue de la Grange aux Grains - 03700 BELLERIVE SUR ALLIER
Tél. : 04 43 50 01 01 - E-mail : ojuanpet@accore-grp.com
N° Siret : 349 075 [illegible] 00033 - APE : 69202

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

AA27 - Ass. MOULINS YZEURE FOOT 03 AU

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
TOTAL		

273

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ANX TRANSFERTS DES CHARGES

AA27 - Ass. MOULINS YZEURE FOOT 03 AU

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

Les transferts de charges comprennent notamment :
- 8.2 k€ de remboursement d'équipements,
- 8.5 k€ de prise en charge de formation.

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
HUMANIS COTISATIONS TROP PERCUES	1 540		
DISTRICT ALLIER FOOT REMBT COLLATION U9	108		
FFF RET FRAIS REUNION NTL2	198		
ReMUNERATION ABELINTI AMENDE 12.2018	60		
ReMUNERATION SECK AMENDE 12.2018	60		
LIGUE AUVERGNE FOOT CHALLENGE ETHIQUE R3 - 17/18	200		
LIGUE AUVERGNE FOOT CHALLENGE ETHIQUE U16 - 17/18	150		
LIGUE AUVERGNE FOOT CHALLENGE FAIR PLAY R3 -17/18	200		
STE FRANCAISE PROTECTION REMBT FACTURE MESOMNES AMENDE	480		
ReMUNERATION Avance Abelinti AMENDES	200		
ReMUNERATION Avance Gueheo AMENDES	200		
PAR SUBVENTION REGION EQUIPEME	5 000		
ReMUNERATION ABELINTI AMENDES	200		
ReMUNERATION GUEHEO AMENDES	200		
UNIFORMATION PEC FORMATION DIEF	-1 750		
UNIFORMATION PEC formation Lamine M Baye	-1 049		
UNIFORMATION REM CHQ 4695177 0628 001 CHQ	1 049		
UNIFORMATION FORMATION 17/18	1 750		
UNIFORMATION M'BAYE REGLEMENT DEPENSES FORMATION	3 613		
UNIFORMATION COLARD REMBT ACTIONS FORMATIONS	1 594		
UNIFORMATION BMF JC COLARD	803		
UNIFORMATION PEC FORMATION COLARD	1 095		
UNIFORMATION PEC FORMATION COLARD	1 389		
ReMUNERATION RETENUE EQUIPEMENTS	1 615		
ReMUNERATION RETENUE EQUIPEMENTS	95		
ReMUNERATION RETENUE EQUIPEMENTS	80		
ReMUNERATION RETENUE EQUIPEMENTS	1 615		
MORIN N ACHAT EQUIPEMENTS	77		
DESANAIS P ACHAT EQUIPEMENTS	110		
MILLIERAS J ACHAT EQUIPEMENTS	28		
EQUIPEMENTS RETENUE EQUIPEMENTS	32		
EQUIPEMENTS R1 EQUIPEMENTS	108		

ACCORE
Société Commissariat aux Comptes
01, Rue de la Grange aux Grains - 03700 BELLERIVE SUR ALLIER
Tél. : 04 43 50 01 01 - E-mail : bjoanis@accore-grp.com
N° Siret : 349 073 143 00035 - APE : 6920Z

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ANX TRANSFERTS DES CHARGES

AA27 - Ass. MOULINS YZEURE FOOT 03 AU

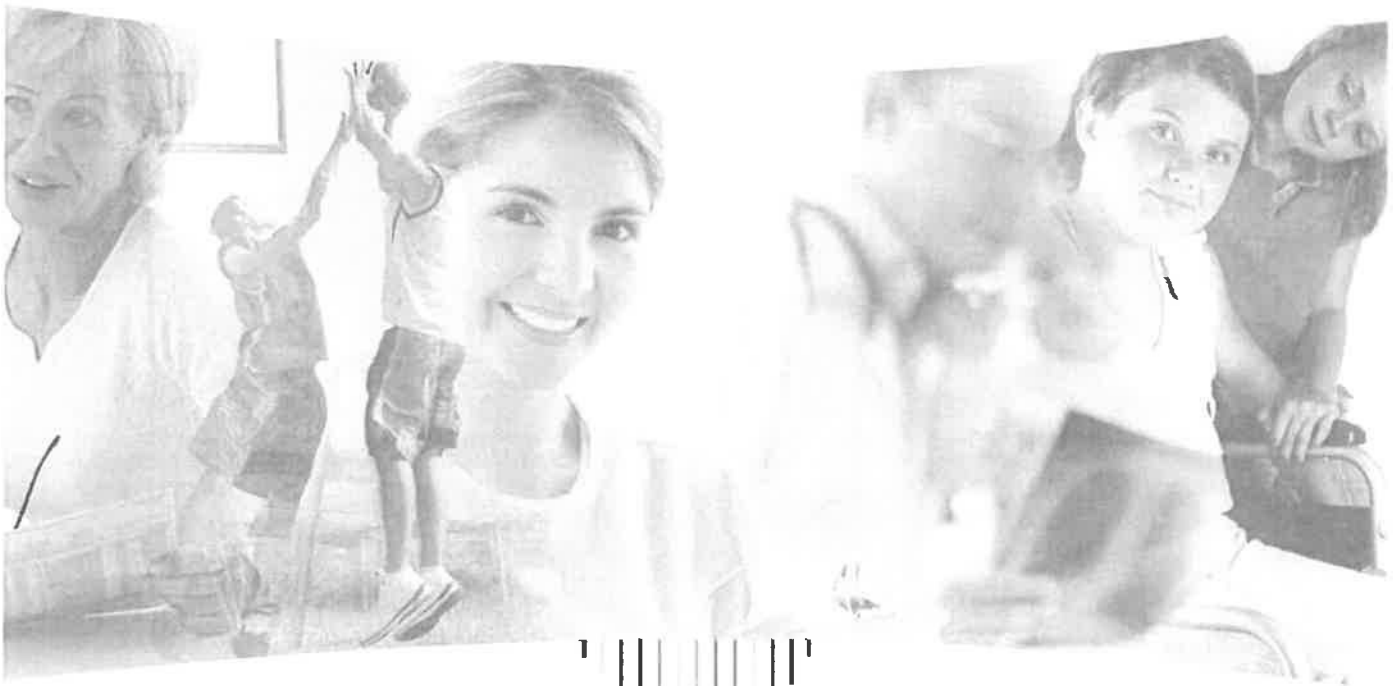
Du 01/07/2018 au 30/06/2019

ReMUNERATION RETENUE EQUIPEMENT	1 666
OD Indem dépl accomp M'BAYE RETENUE	108
OD Indem dépl accomp KODJO RETENUE	108
OD Indem dépl accomp ADAMS RETENUE	90
OD Indem dépl accomp AYMARD RETENUE	90
OD Indem dépl accomp DAHALANE RETENUE	39
OD Indem dépl accomp HAMONIC RETENUE	40
OD Indem dépl accomp ABALLOUI RETENUE	58
OD Indem dépl accomp DARAA RETENUE	78
OD Indem dépl accomp ADAMS RETENUE	125
OD Indem dépl accomp DAHALANE RETENUE	125
PINAUD T EQUIPEMENT	25
ReMUNERATION RETENUE EQUIPEMENTS	1 615
ACHATS EQUIPEMENTS ACHATS EQUIPEMENT BELLEC	138
ACHATS EQUIPEMENTS ACHATS EQUIPEMENT VERGNAUD	182
MOUCHET RBT SURVETEMENT	-32
TOTAL	**25 504**

CHD

L'Esprit d'Entreprendre

Groupe d'expertise comptable



ACADEMIE SPORTIVE MOULINS FOOT

2 allée des Soupirs

03000 MOULINS

ETATS FINANCIERS

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

275

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

SOMMAIRE CHD

ACADEMIE SPORTIVE MOULINS FOOT
Du 01/07/2018 au 30/06/2019

En Euro

COMPTES ANNUELS **3**
Attestation **4**
Bilan Actif **5**
Bilan Passif **6**
Compte de Résultat **7**
DETAIL DES COMPTES **9**
Bilan Actif détaillé **10**
Bilan Passif détaillé **11**
Compte de Résultat détaillé **12**
ETATS DE GESTION **16**
Solde Intermédiaire de Gestion **17**
Solde Intermédiaire de Gestion **18**
ANNEXES **20**
Etat des subventions **27**

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

CHD

L'Esprit d'Entreprendre

Groupe d'expertise comptable

COMPTES ANNUELS



Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ATTESTATION

En Euro

ACADEMIE SPORTIVE MOULINS FOOT
Du 01/07/2018 au 30/06/2019

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ACADEMIE SPORTIVE MOULINS FOOT

Pour l'exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 30/06/2018, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	**193 842,12 €**
Résultat net comptable	**32 435,72 €**
Total du bilan	**171 657,53 €**

Fait à Yzeure,
Le 14/10/2019.

Pierre DESFORGES,
Expert-comptable.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

BILAN ACTIF

ACADEMIE SPORTIVE MOULINS FOOT
Du 01/07/2018 au 30/06/2019

En Euro

ACTIF

	Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019			01/07/2017 au 30/06/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels				
Autres immobilisations corporelles	32 433,76	16 892,58	15 541,18	23 649,62
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés	5 000,00		5 000,00	5 000,00
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	**37 433,76**	**16 892,58**	**20 541,18**	**28 649,62**
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	445,00		445,00	874,00
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.				
Autres	1 588,50		1 588,50	283,00
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	149 082,85		149 082,85	110 785,13
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL (III)	**151 116,35**		**151 116,35**	**111 942,13**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	**188 550,11**	**16 892,58**	**171 657,53**	**140 591,75**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202076B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

BILAN PASSIF

ACADEMIE SPORTIVE MOULINS FOOT
Du 01/07/2018 au 30/06/2019

En Euro

PASSIF		Du 01/07/2018 au 30/06/2019	Du 01/07/2017 au 30/06/2018
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise			
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise			
Réserves indisponibles			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		125 284,90	105 502,02
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)		32 435,72	19 782,88
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		7 659,76	11 656,35
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
	TOTAL (I)	**165 380,38**	**136 941,25**
Comptes de liaison			
	TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (III)		
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
	TOTAL (IV)		
DETTES (1)			
Dettes financières			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes d'exploitation			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 835,20	2 520,00
Dettes fiscales et sociales		1 441,95	1 130,50
Redevables créditeurs			
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (V)	**6 277,15**	**3 650,50**
Ecarts de conversion passif	(VI)		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	**171 657,53**	**140 591,75**
		6 277,15	*3 650,50*

(1) Dont à plus d'un an
(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

COMPTE DE RÉSULTAT

ACADEMIE SPORTIVE MOULINS FOOT
Du 01/07/2018 au 30/06/2019

En Euro

		Du 01/07/18 au 30/06/19	Du 01/07/17 au 30/06/18
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)			
Ventes de marchandises		42 799,12	49 001,27
Production vendue (biens et services)		52 746,75	56 544,65
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		74 078,00	43 662,24
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges		1 200,00	
Cotisations		23 009,70	25 041,50
Autres produits (hors cotisations)		8,55	26,04
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	**(I)**	**193 842,12**	**174 275,70**
CHARGES D'EXPLOITATION (2)			
Achats de marchandises		30 426,53	45 704,82
Variation de stocks de marchandises		429,00	-874,00
Achats de matières premières et de fournitures			
Variation de stocks de matières premières et de fournitures			
Achats d'autres d'approvisionnements			
Variation de stocks d'approvisionnements			
Autres achats et charges externes *		115 366,33	101 996,31
Impôts, taxes et versements assimilés		54,04	26,64
Salaires et traitements		10 813,92	3 180,99
Charges sociales		829,59	967,53
Dotations aux amortissements, dépréciations			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		8 108,44	8 108,44
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Subventions accordées par l'association			
Autres charges		18,13	6,46
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	**(II)**	**166 045,98**	**159 117,19**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(I) - (II)**	**27 796,14**	**15 158,51**
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée	(III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré	(IV)		
PRODUITS FINANCIERS			
De participation			
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés		642,99	817,37
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**(V)**	**642,99**	**817,37**
CHARGES FINANCIÈRES			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**(VI)**		
RÉSULTAT FINANCIER	**(V) - (VI)**	**642,99**	**817,37**
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital		3 996,59	3 997,00
Reprises sur provisions et transferts de charges			

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

COMPTE DE RÉSULTAT

ACADEMIE SPORTIVE MOULINS FOOT
Du 01/07/2018 au 30/06/2019

En Euro

	Du 01/07/18 au 30/06/19	Du 01/07/17 au 30/06/18
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**3 996,59**	**3 997,00**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		190,00
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		**190,00**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	**3 996,59**	**3 807,00**
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	**32 435,72**	**19 782,88**
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	**198 481,70**	**179 090,07**
TOTAL DES CHARGES	**166 045,98**	**159 307,19**
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	**32 435,72**	**19 782,88**
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	**32 435,72**	**19 782,88**

** Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier*
Redevances de crédit-bail immobilier
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de *3 996,59* *3 807,00*

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

CHD

L'Esprit d'Entreprendre

Groupe d'expertise comptable

DETAIL DES COMPTES

283

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ACADEMIE SPORTIVE MOULINS FOOT
Du 01/07/2018 au 30/06/2019

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/07/2018 au 30/06/2019			01/07/2017 au 30/06/2018
	Brut	Amort. & Déprec.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Immobilisations Corporelles				
Autres immobilisations corporelles	32 433,76	16 892,58	15 541,18	23 649,62
2182000000 matériel de transport	*32 433,76*		*32 433,76*	*32 433,76*
2818200000 amort materiels de transport		*16 892,58*	*-16 892,58*	*-8 784,14*
Immobilisations Financières (2)				
Autres titres immobilisés	5 000,00		5 000,00	5 000,00
2711000000 parts sociales bp	*5 000,00*		*5 000,00*	*5 000,00*
TOTAL (I)	**37 433,76**	**16 892,58**	**20 541,18**	**28 649,62**
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	445,00		445,00	874,00
3700000000 stocks marchandises	*445,00*		*445,00*	*874,00*
Créances (3)				
Autres	1 588,50		1 588,50	283,00
4670000000 autres comptes débiteurs ou cr	*47,50*		*47,50*	
4687000000 produits à recevoir	*1 541,00*		*1 541,00*	*283,00*
Disponibilités	149 082,85		149 082,85	110 785,13
5120000000 banque populaire	*73 051,24*		*73 051,24*	*35 319,51*
5121100000 livret a banque populaire	*76 031,61*		*76 031,61*	*75 465,62*
TOTAL (III)	**151 116,35**		**151 116,35**	**111 942,13**
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	**188 550,11**	**16 892,58**	**171 657,53**	**140 591,75**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ACADEMIE SPORTIVE MOULINS FOOT
Du 01/07/2018 au 30/06/2019

En Euro

PASSIF

	Du 01/07/2018 au 30/06/2019	Du 01/07/2017 au 30/06/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Report à nouveau	125 284,90	105 502,02
1100000000 report a nouveau	*105 502,02*	*105 502,02*
1100000100 resultat en instance d'affecta	*19 782,88*	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	32 435,72	19 782,88
Autres fonds associatifs		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	7 659,76	11 656,35
1310000000 subventions d'investissements	*15 986,35*	*15 986,35*
1390000000 subventions d'investissements	*-8 326,59*	*-4 330,00*
TOTAL (I)	**165 380,38**	**136 941,25**
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs	845,20	
Dettes fournisseurs factures non parvenues	3 990,00	2 520,00
Dettes fiscales et sociales	1 441,95	1 130,50
4210000000 personnel - rémunérations dues	*406,23*	*203,06*
4282000000 dettes provisionnées pour cong	*195,00*	*176,00*
4310000000 sécurité sociale	*266,92*	*283,86*
4370200000 caisse de retraite et prevoyan	*460,07*	*390,75*
4370800000 caisse paritarisme	*3,23*	*1,19*
4382000000 charges sociales sur congés à	*55,00*	*49,00*
4421000000 prelevement a la source	*28,22*	
4486300000 formation continue a payer	*27,28*	*26,64*
Dettes diverses		
TOTAL (V)	**6 277,15**	**3 650,50**
Ecarts de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	**171 657,53**	**140 591,75**
(1) Dont à plus d'un an	*6 277,15*	*3 650,50*
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

En Euro

ACADEMIE SPORTIVE MOULINS FOOT
Du 01/07/2018 au 30/06/2019

	Du 01/07/18 au 30/06/19	Du 01/07/17 au 30/06/18
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises	42 799,12	49 001,27
7070000000 buvettes	*12 852,07*	*16 112,80*
7071000000 barbecue	*2 253,50*	*3 299,00*
7071100000 manifestation choucroute	*6 294,00*	
7071300000 manifestation journee champetr	*1 857,00*	*3 339,00*
7071400000 ventes equipements boutique	*17 039,05*	*15 476,50*
7071500000 tournois	*1 558,00*	*1 020,00*
7071600000 manifestation beaujolais	*945,50*	*1 274,70*
7071700000 stage u14 lavoine		*508,00*
7071800000 manifestation potee bleu blanc		*5 453,00*
7071900000 manifestation soiree antillais		*1 440,00*
7072000000 prestations credit agricole		*1 078,27*
Production vendue (biens et services)	52 746,75	56 544,65
7061000000 entrees matchs	*770,00*	*1 879,65*
7081000000 mecenats	*39 120,00*	*41 466,00*
7081100000 dons bienfaiteurs	*7 904,00*	*7 275,00*
7081200000 calendriers	*1 415,00*	*2 025,00*
7081300000 tombola	*2 793,60*	*3 719,00*
7081400000 recettes diverses		*180,00*
7084000000 mise à disposition educateurs	*744,15*	
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	74 078,00	43 662,24
7411000000 subvention municipale	*33 000,00*	*33 000,00*
7411400000 subventions diverses	*3 000,00*	*8 662,24*
7411500000 subvention transport fff	*17 078,00*	
7412000000 subvention departement	*21 000,00*	*2 000,00*
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	1 200,00	
7910000000 transferts de charges d'exploi	*1 200,00*	
Cotisations	23 009,70	25 041,50
7561000000 licences	*23 009,70*	*25 041,50*
Autres produits (hors cotisations)	8,55	26,04
7580000000 produits divers gestion couran	*8,55*	*26,04*
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**193 842,12**	**174 275,70**
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises	30 426,53	45 704,82
6070000000 achats de marchandises	*458,57*	
6070100000 achats buvette	*3 554,96*	*2 958,81*
6071000000 achats marchandises barbecue	*575,57*	*1 083,14*
6071100000 achats evenement choucroute	*2 946,65*	
6071300000 achats tombola	*11,14*	*171,71*
6071400000 achats equipements boutique	*15 514,10*	*28 040,71*
6071500000 achats calendriers	*118,80*	*137,10*
6071600000 achats tournois	*2 152,94*	*2 526,22*
6071700000 achats journee champetre	*517,47*	*2 525,94*
6071800000 achats brocante		*189,89*
6071900000 achats even potee bleu blanc		*2 687,84*
6071910000 achats soiree beaujolais	*398,04*	*607,03*
6071920000 achats marchd soiree	*306,42*	*44,74*
6071930000 achat soiree antillaise		*1 272,65*
6071940000 achats journée canoë	*462,00*	
6072000000 achats collations	*3 409,87*	*3 459,04*
Variation de stocks de marchandises	429,00	-874,00
6037000000 variation des stocks de marcha	*429,00*	*-874,00*
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	115 366,33	101 996,31
6061400000 carburants		*437,89*
6063000000 fournitures, equipements	*23 154,03*	*217,06*

286

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ACADEMIE SPORTIVE MOULINS FOOT
Du 01/07/2018 au 30/06/2019

En Euro

	Du 01/07/18 au 30/06/19	Du 01/07/17 au 30/06/18
6064000000 fournitures administratives	*270,64*	*198,42*
6068000000 pharmacie	*181,43*	*478,63*
6068010000 suivi medical-carnet sante	*3 743,74*	*372,16*
6132000000 locations immobilières	*328,00*	*321,50*
6135000000 locations mobilières	*2 028,51*	*785,20*
6155000000 entretien réparations sur bien	*251,25*	*672,01*
6161000000 multirisques	*2 121,42*	*2 045,43*
6226000000 honoraires	*4 020,00*	*2 520,00*
6226010000 honoraires medecins		*1 993,70*
6234000000 fleurs cadeaux	*150,00*	*150,00*
6251000000 deplacements educateurs	*32 241,00*	*35 924,80*
6251100000 deplacements equipes	*7 598,92*	*11 659,19*
6251200000 restauration equipes	*2 735,03*	
6256000000 deplacements ch peguy	*2 408,00*	*2 576,00*
6256100000 hebergement jeunes	*1 412,67*	*1 200,00*
6257000000 réceptions	*922,36*	*2 940,54*
6260000000 frais postaux et de télécommun	*1 163,55*	*1 159,36*
6270000000 services bancaires et assimilé	*10,10*	*-4,70*
6280000000 cotisations		*100,00*
6281000000 cotisations engagement ligue	*11 370,50*	*20 521,20*
6281010000 amendes	*2 514,73*	*1 452,50*
6281100000 arbitres	*6 144,82*	*9 838,18*
6284000000 frais de formation	*10 595,63*	*3 937,24*
Impôts, taxes et versements assimilés	54,04	26,64
6333000000 participation employeurs à for	*54,04*	*26,64*
Salaires et traitements	10 813,92	3 180,99
6411000000 salaires, appointements	*3 334,92*	*3 004,99*
6412000000 congés payés	*19,00*	*176,00*
6413000000 primes et gratifications	*7 460,00*	
Charges sociales	829,59	967,53
6451000000 cotisations à l'urssaf	*507,99*	*510,95*
6452000000 cotisations aux mutuelles	*93,04*	*82,60*
6453000000 cotisations aux caisses de ret	*136,52*	*148,59*
6458000000 cotisations aux autres organis	*8,04*	*50,19*
6475000000 médecine du travail, pharmacie	*84,00*	*175,20*
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	8 108,44	8 108,44
6811200000 dotations aux amortissements d	*8 108,44*	*8 108,44*
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	18,13	6,46
6580000000 charges diverses gestion coura	*18,13*	*6,46*
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**166 045,98**	**159 117,19**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	**27 796,14**	**15 158,51**
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	642,99	817,37
7681100000 produits financiers	*642,99*	*817,37*
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**642,99**	**817,37**

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

En Euro

ACADEMIE SPORTIVE MOULINS FOOT
Du 01/07/2018 au 30/06/2019

	Du 01/07/18 au 30/06/19	Du 01/07/17 au 30/06/18
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	**642,99**	**817,37**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	3 996,59	3 997,00
7770000000 quote-part des subv. d'invest.	*3 996,59*	*3 997,00*
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**3 996,59**	**3 997,00**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		190,00
6700000000 charges exceptionnelles		*190,00*
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		**190,00**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	**3 996,59**	**3 807,00**
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	**32 435,72**	**19 782,88**
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
ENGAGEMENTS		
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	**198 481,70**	**179 090,07**
TOTAL DES CHARGES	**166 045,98**	**159 307,19**
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	**32 435,72**	**19 782,88**
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	**32 435,72**	**19 782,88**

** Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier*
Redevances de crédit-bail immobilier
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

En Euro

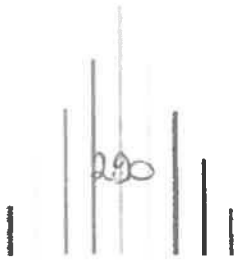
ACADEMIE SPORTIVE MOULINS FOOT
Du 01/07/2018 au 30/06/2019

	Du 01/07/18 au 30/06/19	Du 01/07/17 au 30/06/18
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de	*3 996,59*	*3 807,00*

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

CHD
L'Esprit d'Entreprendre
Groupe d'expertise comptable

ETATS DE GESTION



Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

ACADEMIE SPORTIVE MOULINS FOOT
Du 01/07/2018 au 30/06/2019

En Euro

	Du 01/07/18 Au 30/06/19	en %	Du 01/07/17 Au 30/06/18	en %
TOTAL DES RESSOURCES	**95 545,87**	**100,00**	**105 545,92**	**100,00**
Ventes de marchandises	42 799,12	100,00	49 001,27	100,00
- Coût d'achat des marchandises vendues	30 855,53	72,09	44 830,82	91,49
MARGE COMMERCIALE	**11 943,59**	**27,91**	**4 170,45**	**8,51**
Taux de marge commerciale				
Production vendue	52 746,75	100,00	56 544,65	100,00
+ / - Production stockée				
+ Production immobilisée				
+ Autres				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**52 746,75**	**100,00**	**56 544,65**	**100,00**
+ Cotisations et dons	23 009,70	24,08	25 041,50	23,73
+ Subventions d'exploitation	74 078,00	77,53	43 662,24	41,37
- Consommation en provenance des tiers	115 366,33	120,74	101 996,31	96,64
- Subventions accordées				
VALEUR AJOUTÉE	**46 411,71**	**48,58**	**27 422,53**	**25,98**
- Impôts, taxes et versements assimilés	54,04	0,06	26,64	0,03
- Charges de personnel	11 643,51	12,19	4 148,52	3,93
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**34 714,16**	**36,33**	**23 247,37**	**22,03**
+ Produits de gestion courante	1 208,55	1,26	26,04	0,02
- Charges de gestion courante	18,13	0,02	6,46	0,01
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles			190,00	0,18
- Provisions à caractère de charges				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	**35 904,58**	**37,58**	**23 076,95**	**21,86**
+ Produits financiers	642,99	0,67	817,37	0,77
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs				
+ Provisions financières				
COÛT DE FINANCEMENT	**642,99**	**0,67**	**817,37**	**0,77**
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	**36 547,57**	**38,25**	**23 894,32**	**22,64**
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amortissements	8 108,44	8,49	8 108,44	7,68
+ Reprises sur amortissements				
- Dotations aux provisions				
+ Reprises sur provisions				
- Dotations aux fonds dédiés				
+ Reprises aux fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virée au résultat	3 996,59	4,18	3 997,00	3,79
RÉSULTAT NET	**32 435,72**	**33,95**	**19 782,88**	**18,74**

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

SOLDE INTERMEDIAIRE DE GESTION

ACADEMIE SPORTIVE MOULINS FOOT
Du 01/07/2018 au 30/06/2019

En Euro

	Du 01/07/18 Au 30/06/19	en %	Du 01/07/17 Au 30/06/18	en %
TOTAL DES RESSOURCES	**95 545,87**	**100,00**	**105 545,92**	**100,00**
Ventes de marchandises	42 799,12	100,00	49 001,27	100,00
7070000000 buvettes	*12 852,07*	*100,00*	*16 112,80*	*100,00*
7071000000 barbecue	*2 253,50*	*100,00*	*3 299,00*	*100,00*
7071100000 manifestation choucroute	*6 294,00*	*100,00*		
7071300000 manifestation journee champetr	*1 857,00*	*100,00*	*3 339,00*	*100,00*
7071400000 ventes equipements boutique	*17 039,05*	*100,00*	*15 476,50*	*100,00*
7071500000 tournois	*1 558,00*	*100,00*	*1 020,00*	*100,00*
7071600000 manifestation beaujolais	*945,50*	*100,00*	*1 274,70*	*100,00*
7071700000 stage u14 lavoine			*508,00*	*100,00*
7071800000 manifestation potee bleu blanc			*5 453,00*	*100,00*
7071900000 manifestation soiree antillais			*1 440,00*	*100,00*
7072000000 prestations credit agricole			*1 078,27*	*100,00*
- Coût d'achat des marchandises vendues	30 855,53	72,09	44 830,82	91,49
6037000000 variation des stocks de marcha	*429,00*	*1,00*	*-874,00*	*-1,78*
6070000000 achats de marchandises	*458,57*	*1,07*		
6070100000 achats buvette	*3 554,96*	*8,31*	*2 958,81*	*6,04*
6071000000 achats marchandises barbecue	*575,57*	*1,34*	*1 083,14*	*2,21*
6071100000 achats evenement choucroute	*2 946,65*	*6,88*		
6071300000 achats tombola	*11,14*	*0,03*	*171,71*	*0,35*
6071400000 achats equipements boutique	*15 514,10*	*36,25*	*28 040,71*	*57,22*
6071500000 achats calendriers	*118,80*	*0,28*	*137,10*	*0,28*
6071600000 achats tournois	*2 152,94*	*5,03*	*2 526,22*	*5,16*
6071700000 achats journee champetre	*517,47*	*1,21*	*2 525,94*	*5,15*
6071800000 achats brocante			*189,89*	*0,39*
6071900000 achats even potee bleu blanc			*2 687,84*	*5,49*
6071910000 achats soiree beaujolais	*398,04*	*0,93*	*607,03*	*1,24*
6071920000 achats marchd soiree	*306,42*	*0,72*	*44,74*	*0,09*
6071930000 achat soiree antillaise			*1 272,65*	*2,60*
6071940000 achats journée canoë	*462,00*	*1,08*		
6072000000 achats collations	*3 409,87*	*7,97*	*3 459,04*	*7,06*
MARGE COMMERCIALE	**11 943,59**	**27,91**	**4 170,45**	**8,51**
Taux de marge commerciale				
Production vendue	52 746,75	100,00	56 544,65	100,00
7061000000 entrees matchs	*770,00*	*1,46*	*1 879,65*	*3,32*
7081000000 mecenats	*39 120,00*	*74,17*	*41 466,00*	*73,33*
7081100000 dons bienfaiteurs	*7 904,00*	*14,98*	*7 275,00*	*12,87*
7081200000 calendriers	*1 415,00*	*2,68*	*2 025,00*	*3,58*
7081300000 tombola	*2 793,60*	*5,30*	*3 719,00*	*6,58*
7081400000 recettes diverses			*180,00*	*0,32*
7084000000 mise à disposition educateurs	*744,15*	*1,41*		
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**52 746,75**	**100,00**	**56 544,65**	**100,00**
+ Cotisations et dons	23 009,70	24,08	25 041,50	23,73
7561000000 licences	*23 009,70*	*24,08*	*25 041,50*	*23,73*
+ Subventions d'exploitation	74 078,00	77,53	43 662,24	41,37
7411000000 subvention municipale	*33 000,00*	*34,54*	*33 000,00*	*31,27*
7411400000 subventions diverses	*3 000,00*	*3,14*	*8 662,24*	*8,21*
7411500000 subvention transport fff	*17 078,00*	*17,87*		
7412000000 subvention departement	*21 000,00*	*21,98*	*2 000,00*	*1,89*
- Consommation en provenance des tiers	115 366,33	120,74	101 996,31	96,64
6061400000 carburants			*437,89*	*0,41*
6063000000 fournitures, equipements	*23 154,03*	*24,23*	*717,06*	*0,68*
6064000000 fournitures administratives	*270,64*	*0,28*	*198,42*	*0,19*
6068000000 pharmacie	*181,43*	*0,19*	*478,63*	*0,45*
6068010000 suivi medical-carnet sante	*3 743,74*	*3,92*	*372,16*	*0,35*
6132000000 locations immobilières	*328,00*	*0,34*	*321,50*	*0,30*
6135000000 locations mobilières	*2 028,51*	*2,12*	*785,20*	*0,74*
6155000000 entretien réparations sur bien	*251,25*	*0,26*	*672,01*	*0,64*
6161000000 multirisques	*2 121,42*	*2,22*	*2 045,43*	*1,94*
6226000000 honoraires	*4 020,00*	*4,21*	*2 520,00*	*2,39*
6226010000 honoraires medecins			*1 993,70*	*1,89*

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

ACADEMIE SPORTIVE MOULINS FOOT
Du 01/07/2018 au 30/06/2019

En Euro

	Du 01/07/18 Au 30/06/19	en %	Du 01/07/17 Au 30/06/18	en %
6234000000 fleurs cadeaux	*150,00*	*0,16*	*150,00*	*0,14*
6251000000 deplacements educateurs	*32 241,00*	*33,74*	*35 924,80*	*34,04*
6251100000 deplacements equipes	*7 598,92*	*7,95*	*11 659,19*	*11,05*
6251200000 restauration equipes	*2 735,03*	*2,86*		
6256000000 deplacements ch peguy	*2 408,00*	*2,52*	*2 576,00*	*2,44*
6256100000 hebergement jeunes	*1 412,67*	*1,48*	*1 200,00*	*1,14*
6257000000 réceptions	*922,36*	*0,97*	*2 940,54*	*2,79*
6260000000 frais postaux et de télécommun	*1 163,55*	*1,22*	*1 159,36*	*1,10*
6270000000 services bancaires et assimilé	*10,10*	*0,01*	*-4,70*	
6280000000 cotisations			*100,00*	*0,09*
6281000000 cotisations engagement ligue	*11 370,50*	*11,90*	*20 521,20*	*19,44*
6281010000 amendes	*2 514,73*	*2,63*	*1 452,50*	*1,38*
6281100000 arbitres	*6 144,82*	*6,43*	*9 838,18*	*9,32*
6284000000 frais de formation	*10 595,63*	*11,09*	*3 937,24*	*3,73*
VALEUR AJOUTÉE	**46 411,71**	**48,58**	**27 422,53**	**25,98**
- Impôts, taxes et versements assimilés	54,04	0,06	26,64	0,03
6333000000 participation employeurs à for	*54,04*	*0,06*	*26,64*	*0,03*
- Charges de personnel	11 643,51	12,19	4 148,52	3,93
6411000000 salaires, appointements	*3 334,92*	*3,49*	*3 004,99*	*2,85*
6412000000 congés payés	*19,00*	*0,02*	*176,00*	*0,17*
6413000000 primes et gratifications	*7 460,00*	*7,81*		
6451000000 cotisations à l'urssaf	*507,99*	*0,53*	*510,95*	*0,48*
6452000000 cotisations aux mutuelles	*93,04*	*0,10*	*82,60*	*0,08*
6453000000 cotisations aux caisses de ret	*136,52*	*0,14*	*148,59*	*0,14*
6458000000 cotisations aux autres organis	*8,04*	*0,01*	*50,19*	*0,05*
6475000000 médecine du travail, pharmacie	*84,00*	*0,09*	*175,20*	*0,17*
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**34 714,16**	**36,33**	**23 247,37**	**22,03**
+ Produits de gestion courante	1 208,55	1,26	26,04	0,02
7580000000 produits divers gestion couran	*8,55*	*0,01*	*26,04*	*0,02*
7910000000 transferts de charges d'exploi	*1 200,00*	*1,26*		
- Charges de gestion courante	18,13	0,02	6,46	0,01
6580000000 charges diverses gestion coura	*18,13*	*0,02*	*6,46*	*0,01*
- Charges exceptionnelles			190,00	0,18
6700000000 charges exceptionnelles			*190,00*	*0,18*
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	**35 904,58**	**37,58**	**23 076,95**	**21,86**
+ Produits financiers	642,99	0,67	817,37	0,77
7681100000 produits financiers	*642,99*	*0,67*	*817,37*	*0,77*
COÛT DE FINANCEMENT	**642,99**	**0,67**	**817,37**	**0,77**
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	**36 547,57**	**38,25**	**23 894,32**	**22,64**
- Dotations aux amortissements	8 108,44	8,49	8 108,44	7,68
6811200000 dotations aux amortissements d	*8 108,44*	*8,49*	*8 108,44*	*7,68*
+ Subventions d'équipement virée au résultat	3 996,59	4,18	3 997,00	3,79
7770000000 quote-part des subv. d'invest.	*3 996,59*	*4,18*	*3 997,00*	*3,79*
RÉSULTAT NET	**32 435,72**	**33,95**	**19 782,88**	**18,74**

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

CHD
L'Esprit d'Entreprendre
Groupe d'expertise comptable

ANNEXES

294

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ANNEXE

ACADEMIE SPORTIVE MOULINS FOOT
Du 01/07/2018 au 30/06/2019

En Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 30/06/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériel de transport 4 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ANNEXE

ACADEMIE SPORTIVE MOULINS FOOT
Du 01/07/2018 au 30/06/2019

En Euro

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ANNEXE

ACADEMIE SPORTIVE MOULINS FOOT
Du 01/07/2018 au 30/06/2019

En Euro

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
INCORPOR.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**			
CORPORELLES	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui			
CORPORELLES	Constructions	Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
CORPORELLES	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers			
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport	32 434		
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de bureau & mobilier informatique			
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Emballages récupérables & divers			
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours				
CORPORELLES	Avances et acomptes				
		TOTAL	32 434		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations				
FINANCIERES	Autres titres immobilisés		5 000		
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL	5 000		
		TOTAL GENERAL	37 434		

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
INCORPOR.	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**				
CORPORELLES	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui				
CORPORELLES	Constructions	Inst. gal. agen. amé. cons				
CORPORELLES	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport			32 434	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Mat. bureau, inform., mobilier				
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Emb. récupérables & divers				
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours					
CORPORELLES	Avances et acomptes					
		TOTAL			32 434	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations					
FINANCIERES	Autres titres immobilisés				5 000	
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL			5 000	
		TOTAL GENERAL			37 434	

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ANNEXE

ACADEMIE SPORTIVE MOULINS FOOT
Du 01/07/2018 au 30/06/2019

En Euro

CADRE A — **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	**TOTAL**				
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport	8 784	8 108		16 893
	Mat. bureau et informatiq., mob.				
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	8 784	8 108		16 893
	TOTAL GENERAL	8 784	8 108		16 893

CADRE B — **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	**TOTAL**							
A. Immob. incorpor.	**TOTAL**							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	**Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ANNEXE

En Euro

ACADEMIE SPORTIVE MOULINS FOOT
Du 01/07/2018 au 30/06/2019

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	874,00	445,00	874,00	445,00
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	**874,00**	**445,00**	**874,00**	**445,00**

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ANNEXE

En Euro

ACADEMIE SPORTIVE MOULINS FOOT
Du 01/07/2018 au 30/06/2019

LES EFFECTIFS

	30/06/2019	30/06/2018
Personnel salarié :	**1,00**	**1,00**
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	1,00	1,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

300

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ETAT DES SUBVENTIONS

ACADEMIE SPORTIVE MOULINS FOOT
Du 01/07/2018 au 30/06/2019

En Euro

Calcul des amortissements à date du 30/06/2019 Transfert des amortissements à date du 30/06/2019

N°	Désignation / Mode acq. / Qté (un.) / Date acq. / Val. acq. / Durée / Taux / Date amortiss.	Amortissement	Réintégrations antérieures	Réintégrations de l'exercice	Réintégrations cumulées	Subvention
1310000000	**Subvention equipement**					
1 / 1	Subvention FFF Minibus Octroi 01/06/17 4,00 Linéaire 01/06/17 15 986,35 52,08 *liée à* *21820000 Mini bus VW Transporter EM-857-TC 32 433,76*	15 986,35	4 329,59	3 996,59	8 326,18	7 660,17
	Cumul du compte	15 986,35	4 329,59	3 996,59	8 326,18	7 660,17
	Hors subventions reprises/annulées	15 986,35	4 329,59	3 996,59	8 326,18	7 660,17

	Subvention à réintégrer	Réintégrations antérieures	Réintégrations de l'exercice	Réintégrations cumulées	Subvention restant à réintégrer
Cumul tous compte	15 986,35	4 329,59	3 996,59	8 326,18	7 660,17
Total hors subvention reprises/annulées	15 986,35	4 329,59	3 996,59	8 326,18	7 660,17

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

KPMG



Comptes annuels

FJT Le Tremplin

31/12/2018

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

FJT Le Tremplin

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Sommaire

Comptes annuels

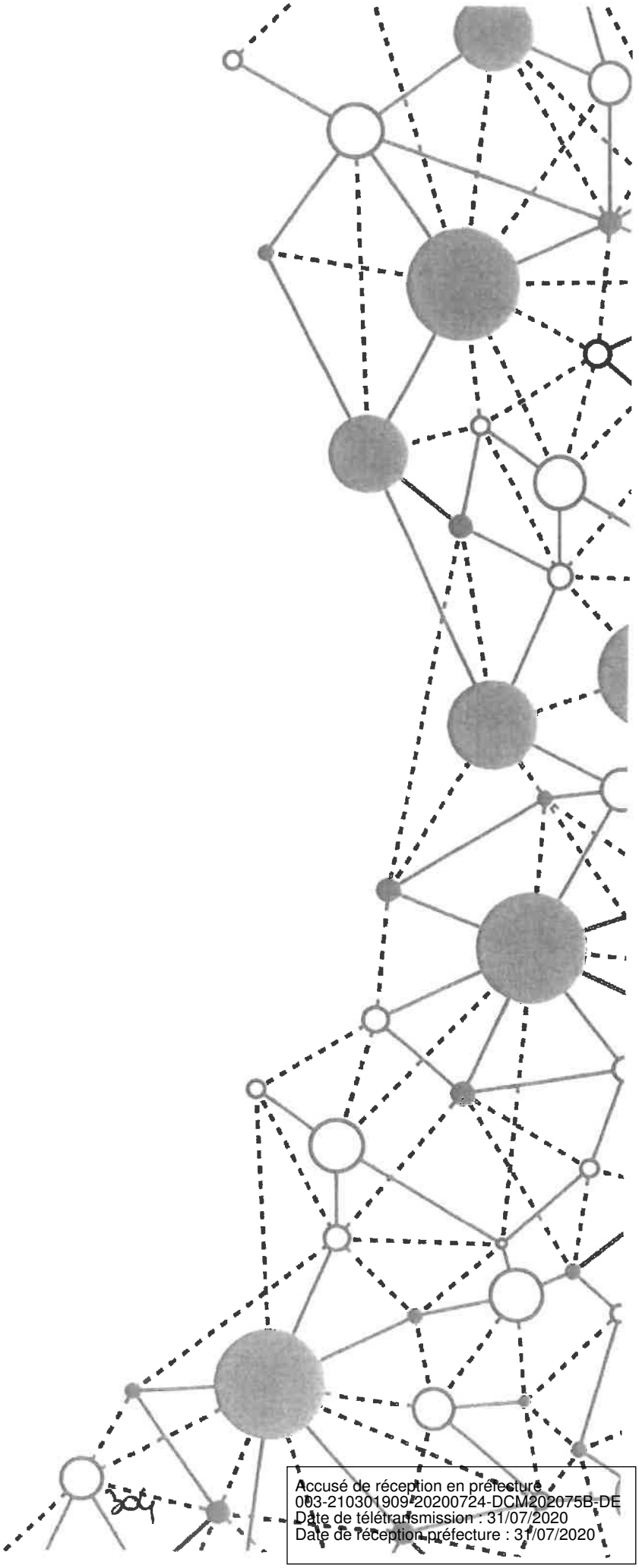
Attestation
Bilan actif
Bilan passif (avant répartition)
Compte de résultat
Bilan actif (détail)
Bilan passif (détail)
Compte de résultat (détail)
Annexe Complète (Association)
Tableau des immobilisations
Tableau des amortissements
Tableau des réserves et provisions

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

KPMG

FJT Le Tremplin

Comptes annuels



Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

KPMG Entreprises
Bureau de Montluçon
3 avenue Marx Dormoy
03100 Montluçon
France

Téléphone : +33 (0)4 70 08 22 70
Télécopie : +33 (0)4 70 08 22 79
Site Internet : www.kpmg.fr

Association FJT Le Tremplin
60, rue de Bourgogne
03000 MOULINS

Montluçon, le 10 Juin 2019

Compte rendu de travaux de l'expert-comptable

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 22/01/2003, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association FJT Le Tremplin relatifs à l'exercice clos au 31/12/2018, qui se caractérisent par les données suivantes :

— Total du bilan : 1 487 920 EUR

— Chiffre d'affaires : 1 346 911 EUR

— Résultat net comptable : 34 036 EUR

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.

Yannick Cardon
Expert-comptable

KPMG S.A.
société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes à directoire et conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre à Paris sous le n° 14-30000101 et à la Compagnie régionale des Commissaires aux Comptes de Versailles

Siège social
KPMG S.A
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €
Code APE 6920Z
RCS Nanterre 775 726 417
TVA Intracommunautaire FR 77 775 726 417

Accusé de réception préfecture
003-210301909-20200729-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

KPMG

Bilan actif

FJT Le Tremplin

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif			Exercice			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au : 31/12/2017
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Frais de recherche et développement Concessions, logiciels et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes	7 165	7 165		
		TOTAL	7 165	7 165		
	Immobilisations corporelles	Terrains	61 420	11 549	49 871	51 722
		Constructions	2 076 383	1 702 209	374 174	443 475
		Inst.techniques, mat.out.industriels	339 873	278 310	61 563	37 473
		Autres immobilisations corporelles	269 325	162 397	106 927	91 065
		Immobilisations grevées de droits Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes				
		TOTAL	2 747 003	2 154 467	592 535	623 737
	Immobilisations financières (2)	Participations Créances rattachées à des participations Titres immob. activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés	457		457	457
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	724		724	
		TOTAL	1 181		1 181	457
		Total I	2 755 350	2 161 633	593 717	624 194
Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements	1 968		1 968	1 548
		En cours de production biens et services Produits intermédiaires et finis Marchandises				
		TOTAL	1 968		1 968	1 548
	Avances et acomptes versés sur commande					
	Créances (3)	Créances usagers et comptes rattachés	154 803		154 803	131 532
		Autres créances	64 428		64 428	50 654
		TOTAL	219 232		219 232	182 187
	Divers	Autres titres Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	672 181		672 181	717 599
		Charges constatées d'avance (4)	820		820	1 570
		Total II	894 203		894 203	902 906
Charges à répartir sur plusieurs exercices III Primes de remboursement des emprunts IV Ecart de conversion Actif V						
		TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)	3 649 553	2 161 633	1 487 920	1 527 100
Renvois		(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)				
Engagements reçus		Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres				

306

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

KPMG

Bilan passif (avant répartition)

FJT Le Tremplin

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif (avant répartition)			Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	Fonds propres	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)	193 930	193 930
		Ecarts de réévaluation		
		Réserves		
		Report à nouveau	680 647	492 540
		Résultat de l'exercice	34 036	188 107
	Autres fonds associatifs	Fonds associatifs avec droit de reprise		
		Apports		
		Legs et donations		
		Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
		Ecarts de réévaluation		
		Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	157 823	211 619
		Provisions réglementées		
		Droit des propriétaires (commodat)		
		Total I	1 066 437	1 086 196
Provisions et fonds dédiés		Provisions pour risques		
		Provisions pour charges		
		Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
		Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
		Total II		
Dettes		Emprunts obligataires convertibles		
		Autres emprunts obligataires		
		Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	155 337	189 737
		Emprunts et dettes financières divers (3)		
		Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (1)		
		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 147	89 901
		Dettes fiscales et sociales	131 085	124 974
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
		Autres dettes	16 912	36 289
		Instruments de trésorerie		
		Produits constatés d'avance		
		Total III	421 483	440 903
		Écart de conversion passif IV		
		Total du passif (I+II+III+IV)	1 487 920	1 527 100
Renvois		Dettes sauf (1) à plus d'un an		
		Dettes sauf (1) à moins d'un an	421 483	440 903
		(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
		(3) Dont emprunts participatifs		
Engagements donnés		Sur legs acceptés		
		Autres		

307

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

KPMG

Compte de résultat

FJT Le Tremplin

Période de l'exercice 01/01/2018 31/12/2018
Période de l'exercice précédent 01/01/2017 31/12/2017

* Mission de Présentation — Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		
	Production vendue : Biens	790 312	683 013
	Services liés à des financements réglementaires	53 827	46 806
	Autres services	502 772	529 919
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)	1 346 911	1 259 739
	Production stockée		
	Production immobilisée	3 339	3 700
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Cotisations		
	Dons		
	Legs et donations		
	Subventions d'exploitation	323 373	343 132
	Produits liés à des financements réglementaires		
	Ventes de dons en nature		
	Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	81 502	136 325
	Autres produits	5 721	2 627
	Total des produits d'exploitation I	1 760 847	1 745 525
Charges d'exploitation	Marchandises Achats		
	Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements Achats	502 346	422 075
	Variation de stocks	-420	348
	Autres achats et charges externes (1)	389 207	346 057
	Impôts, taxes et versements assimilés	24 783	21 428
	Salaires et traitements	541 410	552 788
	Charges sociales	184 214	171 493
	Dotations d'exploitation • sur immobilisations amortissements	120 058	114 586
	Dotations d'exploitation • sur immobilisations provisions		
	Dotations d'exploitation • sur actif circulant : provisions		
	Dotations d'exploitation • pour risques et charges : provisions		
	Subventions accordées par l'association		
	Autres charges	8 006	2 742
	Total des charges d'exploitation II	1 769 607	1 631 521
	Résultat d'exploitation (I-II)	-8 759	114 003
Opér. commun	Excédents ou déficits transférés III		
	Déficits ou excédents transférés IV		
Produits financiers	Produits financiers de participations		
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	3 041	5 141
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers V	3 041	5 141
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	3 126	3 008
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières VI	3 126	3 008
	Résultat financier (V-VI)	-84	2 132
	Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)	-8 843	116 136
Renvois	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier		
	immobilier 308		

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

KPMG

Compte de résultat

FJT Le Tremplin

Période de l'exercice 01/01/2018 31/12/2018
Période de l'exercice précédent 01/01/2017 31/12/2017
* Mission de Présentation Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	12 140	20 263
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	54 308	54 214
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels VII	**66 448**	**74 478**
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	23 569	540
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 966
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total des charges exceptionnelles VIII	**23 569**	**2 507**
	Résultat exceptionnel (VII-VIII)	42 879	71 970
	Participation des salariés aux résultats IX		
	Impôts sur les sociétés X		
	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI		
	Engagements à réaliser sur ressources affectées XII		
	Total des produits (I-III-V-VII+XI) XIII	1 830 338	1 825 144
	Total des charges (II-IV-VI-VIII-IX-X-XII) XIV	1 796 302	1 637 037
	Excédent ou déficit (XIII-XIV)	**34 036**	**188 107**
	Évaluation des contributions volontaires en nature		
	Produits		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	Charges		
	Secours en nature		
	Mise à disposition de biens et services		
	Personnel bénévole		

Edité à partir de Loop V3.12.7

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

KPMG

Bilan actif (détail)

FJT Le Tremplin

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2018	31/12/2017
Concessions logiciels		
205000 CONCESSION BREVET LICENCE	7 165,88	7 165,88
TOTAL	7 165,88	7 165,88
Amort. prov. concessions logiciels		
280500 AMORTISS.CONCESSION BREVET LICENCE	-7 165,88	-7 165,88
TOTAL	-7 165,88	-7 165,88
Terrains		
211100 TERRAIN	24 391,84	24 391,84
212000 AGENCT. & AMÉNAGT. TERRAINS	37 028,86	37 028,86
TOTAL	61 420,70	61 420,70
Amort. prov. des terrains		
281200 AMORTIS. AGENCT. AMÉNAGT. DE TERR.	-11 549,48	-9 698,04
TOTAL	-11 549,48	-9 698,04
Constructions		
213100 BATIMENTS	1 948 616,92	1 945 280,34
213500 INSTALLATIONS GÉNÉRALES	127 766,67	109 430,47
TOTAL	2 076 383,59	2 054 710,81
Amort. prov. des constructions		
281310 AMORTIS. CONSTRUCTIONS	-1 640 443,02	-1 560 044,03
281350 AMORTISS.AGENCEMENT CONSTRUCTION	-61 766,56	-51 191,56
TOTAL	-1 702 209,58	-1 611 235,59
Matériel outillage		
215400 MATÉRIEL INDUSTRIEL	339 873,63	305 835,24
TOTAL	339 873,63	305 835,24
Amort. prov. matériel outillage		
281540 AMORTISSEMENT MATERIEL	-278 310,57	-268 361,34
TOTAL	-278 310,57	-268 361,34
Autres immobilisations corporelles		
218100 INSTALLATIONS GÉNÉRALES	140 498,99	140 498,99
218110 INSTALLATION ET AGENCEMENT M G	7 280,49	7 280,49
218200 MATÉRIEL DE TRANSPORT	43 515,42	13 117,99
218300 MATÉRIEL DE BUREAU	41 043,25	38 295,25
218400 MOBILIER	36 987,07	36 987,07
TOTAL	269 325,22	236 179,79
Amort. prov. autres immob. corporelles		
281810 AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENCT. DIV	-80 726,08	-69 835,75
281811 AMORTISSEMENTS ET AGENCEMENTS MG	-5 725,62	-5 725,62
281820 AMORTIS. MATÉRIEL DE TRANSPORT	-15 118,50	-13 117,99
281830 AMORTIS. MATÉR.BUREAU ET INFORMAT.	-30 656,43	-28 547,80
281840 AMORTIS. MOBILIER	-30 169,25	-27 887,33
TOTAL	-162 397,88	-145 114,49
Autres titres immobilisés		
272000 TITRES IMMOBILISÉS (DROIT CRÉANCE)	457,50	457,50

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

KPMG

Bilan actif (détail)

FJT Le Tremplin

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2018	31/12/2017
TOTAL	457,50	457,50
Autres immobilisations financières		
275000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS	724,05	0,00
TOTAL	724,05	0,00
Matières premières, approv.		
310000 STOCKS MATIÈRES PREMIÈRES	1 968,70	1 548,63
TOTAL	1 968,70	1 548,63
Créances usagers et comptes ratt.		
41110000 USAGERS	154 803,86	131 532,63
TOTAL	154 803,86	131 532,63
Autres créances		
467500 AVANCES RESIDENTS	3 114,19	7 865,95
468700 DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	61 314,09	42 788,52
TOTAL	64 428,28	50 654,47
Disponibilités		
512001 CAISSE D'EPARGNE	487 536,20	529 408,17
512002 LIVRET CAISSE D'EPARGNE	82 816,66	82 200,16
512003 BONS DE CAISSE - CAISSE D'EPARGNE	63 000,00	63 000,00
512004 C E MARIE GALANTE	38 217,77	42 384,09
531000 CAISSE	611,11	507,28
531100 CAISSE EN FRANCS	0,00	100,00
TOTAL	672 181,74	717 599,70
Charges constatées d'avance		
486000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	820,82	1 570,80
TOTAL	820,82	1 570,80

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

KPMG

Bilan passif (détail)

FJT Le Tremplin

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Passif avant répartition		31/12/2018	31/12/2017
Fonds associatifs sans droit de reprise			
102400	APPORTS SANS DROIT DE REPRISE	193 930,53	193 930,53
	TOTAL	193 930,53	193 930,53
Report à nouveau			
110000	REPORT À NOUVEAU (SOLDE CRÉDITEUR)	650 157,40	462 050,27
110999	REPRISE PROV GROSSES REPARATION	30 489,80	30 489,80
	TOTAL	680 647,20	492 540,07
Subv. invest. sur biens non renouvelables			
131001	SUBV. RENOVATION AGEFIPH	81 362,04	81 362,04
131002	SUBV. RENOVATION CONSEIL GENERAL	140 253,10	140 253,10
131005	SUBV. TRAVAUX MAIRIE	137 204,12	137 204,12
131006	SUBV. RENOVATION CONSEIL REGIONAL	147 265,75	147 265,75
131007	SUBV. RENOVATION PALULOS	238 430,26	238 430,26
131013	SUBV. CAF TRAVAUX CUISINE	108 725,23	108 725,23
131014	SUBV. CONSEIL GENERAL TRAVAUX CUISI	100 000,00	100 000,00
131015	SUBV. CONSEIL REGIONAL TRAV CUISINE	97 000,00	97 000,00
131016	SUBV. VILLE DE MOULINS TRAV CUISINE	62 766,00	62 766,00
131017	SUBV. CAISSE EPARGNE PELS TRAVAUX	20 000,00	20 000,00
131018	SUBVENTION REGION EPISOL	5 360,00	5 360,00
139000	SUBVENTIONS INSCRITES AU C/R	-980 543,03	-926 747,26
	TOTAL	157 823,47	211 619,24
Emprunts auprès des éts de crédit			
164101	EMPRUNT LOGIL	10 670,06	21 165,12
164103	PRET AVA TRAVAUX CUISINE	0,00	833,37
164104	PRET LOGIL TRAVAUX CUISINE	3 547,96	5 244,82
164105	PRET CAISSE EPARGNE TRAVAUX CUISINE	15 516,06	25 351,22
164106	EMPRUNT CAISSE EPARGNE CHAUDIERE	34 079,96	36 876,39
164107	EMPRUNT TRAVAUX	91 265,26	100 000,00
168640	INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABLT.CRÉDIT	258,00	277,00
	TOTAL	155 337,30	189 737,92
Dettes fournisseurs et comptes ratt.			
40110000	FOURNISSEURS	81 677,30	56 454,08
40810000	FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	36 470,15	33 447,78
	TOTAL	118 147,45	89 901,86
Dettes fiscales et sociales			
421100	PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	367,71	703,01
427000	PERSONNEL - OPPOSITIONS	350,00	350,00
428200	DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	42 598,00	33 337,00
431000	SÉCURITÉ SOCIALE	43 304,00	42 640,00
437200	MUTUELLES	386,27	4 190,23
437300	CAISSE DE RETRAITE ET DE PRÉVOYANCE	0,00	6 989,07
437310	CAISSE DE RETRAITE CADRE	13 064,89	12 896,60
438200	CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	15 276,00	11 380,00
438600	CHARGES SOCIALES - CHARGES À PAYER	7 202,00	7 081,00
447100	TAXE SUR LES SALAIRES	8 537,00	5 408,00
	TOTAL	131 085,87	124 974,91
Autres dettes			
41970000	USAGERS - AUTRES AVOIRS	0,00	19 408,03
467510	CAUTIONS RESIDENTS	16 912,45	16 881,12
	TOTAL	16 912,45	36 289,15

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

KPMG

Compte de résultat (détail)

FJT Le Tremplin

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
Production de biens				
701100	REPAS RESIDENTS	293 034,79	225 536,18	29.93
701101	PETITS DEJEUNERS	55 635,80	48 982,16	13.58
701102	REPAS EXTERIEURS	255 326,50	305 213,26	-16.35
701103	EPISOL JEUNES	129 862,35	82 429,66	57.54
701104	BOISSONS RESTAURANT	1 038,25	661,00	57.07
701105	DISTRIBUTEUR BOISSONS	0,00	1 666,42	-100
701106	TELEPHONE 60	6 690,00	5 885,00	13.68
701108	HEBERGEMENT MG	47 560,37	11 200,20	324.64
701109	TELEPHONE 69	0,00	820,00	-100
701111	WIFI 87	1 165,00	620,00	87.9
	TOTAL	790 312,06	683 013,88	15.71
Services liés à des financements réglementaires				
706110	MISE A DISPOSTION SALLE	2 089,00	15 530,00	-86.55
706111	MISE A DISPOSITION CUSINE PED	80,00	210,00	-61.9
706112	LOCAT CHAMBRES POUR GROUPES	0,00	4 290,00	-100
706116	HEBERGEMENT M.G.	51 808,28	26 746,14	93.7
706117	BADGES PARKING	-150,00	30,00	-600
	TOTAL	53 827,28	46 806,14	15
Production d'autres services				
706100	HEBERGEMENT RESIDENTS 60	413 995,69	339 560,86	21.92
706101	HEBERGEMENT PASSAGER 60	12 755,00	16 974,10	-24.86
706102	DIVER. HEBERG. MAISON BLEUE	0,00	3 188,00	-100
706103	DIVERS HEBERGEMENTS 60	2 614,33	552,10	373.52
706104	HEBERGEMENT N° 87	0,00	11 880,00	-100
706105	HEBERGEMENT LES AVELINES	0,00	30 227,50	-100
706107	HEBERGEMENT MAISONS BLEUES	0,00	23 896,00	-100
706108	HEBERGEMENT LOG. INSERTION	0,00	5 463,36	-100
706109	HEBERGEMENT N° 69	0,00	36 696,30	-100
708810	SUPPLEMENT SOCIO-EDU. 60	73 407,00	57 720,93	27.18
708813	SUPPLEMENT SOCIO EDUCAT. 87	0,00	1 692,00	-100
708819	SUPPLEMENT SOCIO-EDUCATIF 69	0,00	2 068,00	-100
	TOTAL	502 772,02	529 919,15	-5.12
Production immobilisée				
726000	AVANGE EN NATURE	3 339,00	3 700,20	-9.76
	TOTAL	3 339,00	3 700,20	-9.76
Subventions d'exploitation				
740001	SUBVENTION CONSEIL GENERAL	129 300,00	121 500,00	6.42
740002	PRESTATIONS CAF	78 333,29	100 892,48	-22.36
740003	PRESTATIONS FONJEP 1° POSTE	10 660,50	10 660,50	
740009	SUBV. COMMUNAUTE AGGLOMERATION	0,00	4 000,00	-100
740012	SUBVENTION EPISOL	35 000,00	36 000,00	-2.78
740014	SUBVENTION DDCSPP M.G	70 080,00	70 080,00	
	TOTAL	323 373,79	343 132,98	-5.76
Reprises sur amort. prov. et transferts de charges				
791100	TRANSFERT DE CHARGES EXPLOITATION	146,63	1 000,00	-85.34
791109	TAXE DE SEJOUR	66,60	85,50	-22.11
791240	AVANTAGES EN NATURE	0,00	-1 695,40	-100
791241	IJ PREVOYANCE	0,00	826,75	-100
791242	RBT SALAIRES CES CEC CNASEA	72 764,55	128 563,92	-43.4
791245	REMBT UNIFORMATION	4 320,00	5 148,00	-16.08
791247	REMBT IJ SS	1 404,44	2 396,70	-41.4
791248	PRIME ASSEDICS CIE	800,00	0,00	NS
791249	PRIME AGEFIPH	2 000,00	0,00	NS
	TOTAL	81 502,22	136 325,47	-40.21

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

FJT Le Tremplin

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
Autres produits d'exploitation				
758000	ADHESIONS ET PRODUIT DIVERS GESTION	5 721,43	2 411,20	137.29
758002	ADHESION MAISONS BLEUES	0,00	70,00	-100
758007	ADHESIONS 87	0,00	116,00	-100
758009	ADHESIONS 69	0,00	30,00	-100
	TOTAL	5 721,43	2 627,20	117.78
Achats matières et approv.				
601001	ACHATS VIVRES	324 481,69	268 531,97	20.84
601002	ACHATS VIVRES PETIT DEJEUNER	19 328,39	17 624,62	9.67
601005	ACHATS BOISSONS	1 674,62	2 224,95	-24.73
601006	ACHATS EPISOL	33 518,76	19 411,43	72.68
606100	ACHATS FOURNITURES NON STOCKABLE	8 861,21	6 549,38	35.3
606106	EAU MARIE GALANTE	1 194,08	1 207,37	-1.1
606107	EAU 72	1 011,29	407,22	148.34
606108	EAU 87 RUE DE BOURGOGNE	3 094,43	745,16	315.26
606109	EAU 69	2 573,49	2 542,52	1.22
606110	FOURNITURES ÉLECTRICITÉ	18 349,62	19 326,09	-5.05
606115	ELECTRICITE MARIE GALANTE	4 001,93	3 749,28	6.74
606116	ELECTRICITE 72 RUE DE BOURGOGNE	566,26	663,16	-14.61
606117	GAZ 72 RUE DE BOURGOGNE	2 562,65	2 822,59	-9.21
606118	ELECTRICITE 87 RUE DE BOURGOGNE	6 652,69	7 077,03	-6
606119	ELECTRICITE 69	3 583,82	2 680,04	33.72
606121	COMBUSTIBLE GAZ LOGEMENTS	30 682,34	25 994,78	18.03
606122	ELECTRICITE EPISOL	208,35	0,00	NS
606127	GAZ MARIE GALANTE	4 658,97	4 212,19	10.61
606128	GAZ 87 RUE DE BOURGOGNE	5 066,70	5 306,95	-4.53
606129	COMBUSTIBLE GAZ 69	1 401,00	7 921,40	-82.31
606130	FOURNITURES GAZ	102,46	0,00	NS
606131	CARBURANT RESTAURATION	1 440,53	1 386,95	3.86
606300	ACHATS DE PETIT ÉQUIPEMENT	7 238,83	5 377,50	34.61
606301	PROD. ENTRETIEN LOGEMENTS	648,50	1 691,43	-61.66
606302	PRODUITS ENTRETIEN SOCIO EDUCATIF	79,20	0,00	NS
606303	PRODUITS ENTRETIEN MG	9,00	0,00	NS
606310	PETIT MATERIEL RESTAURANT	5 935,49	6 465,02	-8.19
606311	PETIT MATERIEL LOGEMENT	16 717,11	7 840,48	113.22
606312	PETIT MATERIEL SOCIO-EDUCATIF	702,51	1 664,99	-57.81
606314	FOURNITURES EPISOL	0,00	5,85	-100
606316	LOCATION VAISELLE	0,00	114,92	-100
606317	PETIT MATERIEL MARIE GALANTE	44,99	0,00	NS
606321	LINGE DE MAISON 60	420,00	2 190,79	-80.83
606401	FOURNIT. ADMNISTRAT. LOGEMENTS	1 890,81	1 032,63	83.11
606402	FOURNIT. ADMNIST. SOCIO EDUCATIF	924,43	1 341,82	-31.11
606403	FOURNIT. ADMNISTRAT. RESTAURANT	1 425,19	2 030,27	-29.8
609100	R.R.R.OBTENUS S/ACH.MAT.PREMIÈRES	-8 704,97	-8 064,86	7.94
	TOTAL	502 346,57	422 075,94	19.02
Variation stocks matières et approv.				
603100	VARIAT. STOCKS MAT. PREMIÈRES/FOURN	-420,07	348,23	-220.63
	TOTAL	-420,07	348,23	-220.63
Autres achats et charges externes				
611001	BLANCHISSAGE LOGEMENTS	337,77	0,00	NS
613206	LOYER MAISONS BLEUES	28 607,12	28 538,08	0.24
613209	LOCATION IMMOBILIERE 69	56 065,69	56 023,00	0.08
613210	LOYER RUE DES TANNERIES	80 921,02	80 705,04	0.27
613211	LOYER INSERTION	1 538,20	9 720,52	-84.18
613212	LOYER MARIE GALANTE	45 568,48	41 604,55	9.53
613213	LOCATION EPISOL LOGILEO	5 453,16	0,00	NS
613500	LOCATIONS MOBILIÈRES	92,88	0,00	NS
613501	LOCATION TELEPHONE	0,00	2 599,76	-100
613502	LOCATION SERVICE INTRUSION	625,44	1 123,56	-44.33
613503	LOCATION PHOTOCOPIEUR	243,15	0,00	NS
615000	ENTRETIEN REPARATION	1 011,03	0,00	NS

324

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

KPMG

Compte de résultat (détail)

FJT Le Tremplin

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
615200	ENTRETIEN IMMOBILIER	4 697,12	10 875,52	-56.81
615201	ENTRET. REPARATION LOGEMENTS	10 633,79	43 566,69	-75.59
615202	ENTRET. REPARATION SOCIO EDUCATIF	180,00	0,00	NS
615203	ENTRETIEN PARC EXTERIEUR	73,16	3 956,73	-98.15
615204	ENTRETIEN REPARATION 87 RUE DE BOUR	0,00	509,01	-100
615205	ENTRETIEN REPARATION EPICERIE	1 437,80	1 224,88	17.38
615206	ENTRETIEN LOGTS MARIE GALANTE	115,15	720,51	-84.02
615209	ENTRETIEN REPARATION 69	1 427,24	374,90	280.7
615210	LABORATOIRE DEPART. ANALYSES	1 151,72	1 011,16	13.9
615601	ENTRET.CONTRAT LOGEMENTS	3 227,49	2 861,32	12.8
615602	CONTRAT ENTRETIEN SOCIO EDUCATIF	1 548,00	0,00	NS
615603	CONTRAT ENTRETIEN CUISINE	73,20	0,00	NS
615610	ASSIST.MAINTENANCE UFJT	2 487,00	0,00	NS
616000	PRIMES D'ASSURANCE	9 052,03	9 165,70	-1.24
616100	ASSURANCES MULTIRISQUES	679,39	678,21	0.17
616122	ASSURANCES VOITURES SOCIO-EDUCATIF	341,27	341,28	
616123	ASSURANCE INDEMNITE FIN DE CARRIERE	72 000,00	0,00	NS
618102	DOCUMENTATION EDUCATIVE	0,00	146,00	-100
618500	FRAIS DE COLLOQUES, DE SÉMINAIRES	1 990,15	0,00	NS
618501	FORMATION PERSONNEL SOCIO EDUC	2 900,35	0,00	NS
618502	FORMATION PERSONNEL RESTAURANT	1 330,00	0,00	NS
621100	PERSONNEL INTÉRIMAIRE	252,00	377,20	-33.19
621103	PERSONNEL INTERIM RESTAURANT	0,00	1 098,80	-100
622600	HONORAIRES	5 909,96	3 970,62	48.84
622601	HONORAIRES LOGEMENTS	5 853,46	4 172,74	35.49
622602	HONORAIRES SOCIO-EDUCATIF	5 696,18	4 836,36	17.78
622603	HONORAIRES SCE CIVIQUE	860,64	1 523,62	-43.51
622604	HONORAIRES MARIE GALANTE	2 129,50	3 444,00	-38.17
623001	PUBLICITE PUBLICAT. LOGEMENT	3 038,00	4 302,40	-29.39
623002	PUBLICITES PUBLICATIONS SOCIO-EDUCATIF	2 007,20	100,00	NS
623003	PUBLICITES RESTAURANT	375,20	100,00	275.2
624100	TRANSPORTS SUR ACHATS	10,80	0,00	NS
625100	VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	174,80	1,30	NS
625600	MISSIONS	441,06	2 122,58	-79.22
625602	MISS.RECEPT. SOCIO EDUCATIF	932,70	169,00	451.89
626100	LIAISONS INFORMATIQUES	457,95	379,83	20.57
626101	FRAIS POSTAUX LOGEMENTS	335,55	320,87	4.58
626102	FRAIS POSTAUX SOCIAUX EDUCATIF	320,50	260,40	23.08
626103	FRAIS POSTAUX M G	95,20	48,16	97.67
626201	FRAIS DE TELEPHONE LOGEMENT	4 912,96	4 788,51	2.6
626203	TELEPHONE 87 RUE DE BOURGOGNE	816,01	0,00	NS
626204	TELEPHONE MARIE GALANTE	517,34	0,00	NS
626205	TELEPHONE EPISOL	155,19	0,00	NS
626206	TELEPHONE SFR	1 002,46	0,00	NS
626207	TELEPHONE 72 RUE DE BOURGOGNE	926,24	0,00	NS
626208	TELEPHONE 69 RUE DE BOURGOGNE	581,58	0,00	NS
627000	LOCAT. TPE ET SERVICES BANCAIRES	1 490,85	1 024,17	45.57
627800	PRESTATIONS DE SERVICES BANCAIRES	818,84	736,40	11.2
628101	COTISATIONS DONS LOGEMENTS	4 927,95	8 993,50	-45.21
628102	COTISATIONS DONS SOCIO EDUCATIF	6 035,38	3 935,67	53.35
628103	COTISATIONS DONS RESTAURANT	2 523,16	3 605,60	-30.02
	TOTAL	389 207,46	346 057,95	12.47
Impôts et taxes				
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	8 537,00	5 408,00	57.86
633300	FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	11 578,00	11 438,00	1.22
635120	TAXES FONCIÈRES	4 668,00	4 582,00	1.88
	TOTAL	24 783,00	21 428,00	15.66
Salaires et traitements				
641100	SALAIRES APPOINTEMENTS COMMISSIONS	527 730,90	543 364,87	-2.88
641200	CONGÉS PAYÉS	0,00	-3 533,00	-100
641290	VARIATION PROV CONGES PAYES	9 261,00	0,00	NS
641400	INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	0,00	5 201,84	-100
641700	AVANTAGES EN NATURE	3 339,00	3 700,20	-9.76
648201	FORMATION PERSONNEL LOGEMENT	0,00	333,32	-100
648202	FORMATION PERSONNEL SOCIO EDUCATIF	1 080,00	3 388,42	-68.13

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

KPMG

Compte de résultat (détail)

FJT Le Tremplin

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
648210	FORMATION PROFESSIONNEL RESTAURANT	0,00	333,34	-100
	TOTAL	541 410,90	552 788,99	-2.06
Charges sociales				
645100	COTISATIONS À L'URSSAF BENEVOLES	107 105,54	102 690,81	4.3
645110	COT. URSSAF BENEVOLES	252,00	0,00	NS
645200	COTISATIONS AUX MUTUELLES	7 968,63	0,00	NS
645300	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	34 384,98	33 815,54	1.68
645301	COTISATIONS PATRONALES	5 742,84	0,00	NS
645310	COTISATIONS RETRAITES (CADRES)	0,00	10 398,24	-100
645400	COTISATIONS AUX ASSEDIC	22 304,85	22 913,45	-2.66
645800	COTISATIONS AUTRES ORGANISM. SOCX	3 896,00	-1 153,00	-437.9
647500	MÉDECINE DU TRAVAIL ET PHARMACIE	853,20	955,22	-10.68
647501	MEDECINE DU TRAVAIL LOGEMENT	853,20	936,78	-8.92
647502	MEDECINE DU TRAVAIL SOCIO-EDUCAT	853,20	936,78	-8.92
	TOTAL	184 214,44	171 493,62	7.42
Dotations amort. sur immob.				
681120	DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOREL.	120 058,05	114 586,57	4.77
	TOTAL	120 058,05	114 586,57	4.77
Autres charges d'exploitation				
658000	CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	6,52	0,00	NS
658002	ACTIVITE SOCI-EDUCATIVE	6 964,78	2 742,04	154
658004	ACTIVITES SE-MARIE GALANTE	1 035,53	0,00	NS
	TOTAL	8 006,83	2 742,04	192
Autres intérêts et produits assimilés				
768002	INTERETS COMPTE COURANT	3 041,94	1 538,80	97.71
768003	INTERETS BON DE CAISSE	0,00	3 602,49	-100
	TOTAL	3 041,94	5 141,09	-40.83
Intérêts et charges assimilées				
661160	INTERETS EMPRUNTS ET DETTES	3 126,06	3 008,28	3.92
	TOTAL	3 126,06	3 008,28	3.92
Produits exceptionnels op. gestion				
771800	AUTRES PRODUITS EXCEPT. DE GESTION	12 140,60	20 263,82	-40.09
	TOTAL	12 140,60	20 263,82	-40.09
Produits exceptionnels op. capital				
777000	QUOTE-PART DES SUBVENTIONS VIRÉES	53 795,77	53 985,77	-0.35
778801	PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	512,58	228,56	124.26
	TOTAL	54 308,35	54 214,33	0.17
Charges exceptionnelles op. gestion				
671800	AUTRES CHARGES EXCEPT. DE GESTION	23 569,14	540,61	NS
	TOTAL	23 569,14	540,61	NS
Charges exceptionnelles op. capital				
675000	VALEURS COMPT. ÉLÉMENTS ACTIF CÉDÉS	0,00	1 336,94	-100
678801	EXCEPTIONNELLE COMPTE AUXILIAIRE	0,00	629,76	-100
	TOTAL	0,00	1 966,70	-100

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos-le 31/12/2018

ASS FJT Le Tremplin

317

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Table des matières

1	Principes et méthodes comptables	3
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	4
2.1	Actif immobilisé	4
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	5
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	6
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	6
2.2	Actif circulant	7
2.2.1	État des stocks	7
2.2.2	Charges constatées d'avance et écarts de conversion d'actif	7
2.3	Fonds associatifs	7
2.3.1	Fonds propres (hors report à nouveau et résultat de l'exercice)	8
2.3.2	Le résultat de l'exercice	8
2.3.3	Autres fonds associatifs	9
2.3.4	Report à nouveau et résultats sous contrôle des tiers financeurs	10
2.4	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	11
2.4.1	Ventilation des produits d'exploitation	12
2.4.2	Les engagements de retraites et avantages assimilés (engagements non comptabilisés en provision)	12

318

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

1 Principes et méthodes comptables

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement ANC n°2014-03, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement du CRC n°1999-01 du 16 février 1999.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Annexe page 3

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

À leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

— Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;

— Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;

— Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;

— Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Valeur brut début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)		Valeur brute fin (D)
				Sorties	Virements	
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	7 166	-	-	-	7 166
Immobilisations corporelles	Terrains	61 421	-	-	-	61 421
	Constructions	2 054 711	21 673	-	-	2 076 384
	Install. Tech., mat., outillage	305 835	34 038	-	-	339 874
	Install. générales, ag. Am. divers	147 779	-	-	-	147 779
	Matériel de transport	13 118	30 397	-	-	43 515
	Mat bur., informatique, mobilier	75 282	2 748	-	-	78 030
	Immo. Corp. En cours	-	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-	-
	Total III	2 668 147	88 857	-	-	2 747 003
Immobilisations financières	Participations	-	-	-	-	-
	Créances rattachées à des part.	-	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	457	-	-	-	457
	Prêts et autres immo. financières	-	724	-	-	724
	Total IV	457	724	-	-	1 182
	Total général	2 675 770	89 581	-	-	2 765 351

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM20200758-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

Immobilisations		Amortissements début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Amortissements fin (D)
Amortissements incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	7 166	-	-	7 166
Amortissements corporelles	Terrains	9 698	1 851	-	11 549
	Constructions	1 611 236	90 974	-	1 702 210
	Install. Tech., mat., outillage	268 361	9 949	-	278 311
	Install. générales, ag. Am. divers	75 561	10 892	-	86 454
	Matériel de transport	13 118	2 001	-	15 119
	Mat bur., informatique, mobilier	56 435	4 391	-	60 826
	Immo. Grevées de droits	-	-	-	-
	Total III	2 034 409	120 058	-	2 154 468
	Total général	2 041 575	120 058	-	2 161 633

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	7 166	-	-	-	-	7 166
Corporelles	2 034 409	120 058	-	-	-	2 154 468
TOTAL	2 041 575	120 058	-	-	2 161 633	2 161 633

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières et approvisionnements	1 968		1 968
En cours de production de biens			
En cours de production de services			
Produits intermédiaires			
Produits finis			
Marchandises			
TOTAL			

2.2.2 Charges constatées d'avance et écarts de conversion d'actif

2.2.2.1 Charges constatées d'avance

Nature	Date période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Divers			820		

2.3 Fonds associatifs

La présentation des fonds associatifs dans le bilan avant répartition est normée dans le règlement CRC 99-01.

Le résultat comptable ne pouvant être attribué aux adhérents, qui n'ont aucun droit individuel celui-ci, le résultat positif est appelé « excédent » et le résultat négatif « déficit. L'instance statutairement compétente se prononce sur l'affectation de l'excédent ou déficit. Chap I.1, règlement n°1999-01)

Aucune distinction n'est faite entre le résultat définitivement acquis ou celui sous contrôle des tiers financeurs, soit pouvant être repris par un tiers financeur.

Une seule ligne est consacrée au résultat global de l'exercice sous la rubrique des fonds propres.

Les subventions d'investissements affectées à un bien renouvelable par l'association ou la fondation sont maintenues au passif dans les fonds associatifs avec ou sans droit de reprise (§6 du règlement n°1999-01).

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

2.3.1 Fonds propres (hors report à nouveau et résultat de l'exercice)

L'apport sans droit de reprise implique la mise à disposition définitive d'un bien. Pour être inscrit en fonds associatifs, cet apport doit correspondre à un bien durable utilisé pour les besoins de l'association. Dans le cas contraire, il est inscrit en résultat.

Libellés	Solde début	Augmentation	Diminution	Solde fin
Fonds associatifs sans droit de reprise	193 930			193 930
Écarts de réévaluation				
Réserves				

2.3.2 Le résultat de l'exercice

Il se compose de :

1) 34 036 résultat définitivement acquis à l'organisme ;

2) - . résultat sous contrôle de tiers financeurs, « résultats pouvant être repris par un tiers financeur ».

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

2.3.3 Autres fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Apports				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés (avec charges)				
Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Écarts de réévaluation				
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables (par l'organisme)	211 619		53 796	157 823
Provisions réglementées				
Droit des propriétaires (commodat)				

L'apport avec droit de reprise implique la mise à disposition provisoire d'un bien au profit de l'organisme. La convention fixe les conditions et modalités de reprise du bien (bien repris en l'état, bien repris en valeur à neuf,...). Cet apport est enregistré en fonds associatifs.

Sauf précision particulière dans le contrat, les apports avec droits de reprise sont repris par les apporteurs dans l'état où ils se trouveront à la fin du contrat d'apport ou à la dissolution de l'association.

En fonction des modalités de reprise, l'organisme enregistre les charges et provisions lui permettant de remplir ses obligations par rapport à l'apporteur.

Si les biens activés sont non renouvelables par l'entité qu'ils s'agissent de biens apportés sans droit de reprise ou de subventions d'investissement portant sur de tels biens (compte 13), le compte 1039 est débité par le crédit du compte 7573 d'autres produits de gestion courante pour un montant égal à celui des amortissements ou au rythme de l'amortissement (subventions).

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Annexe page 9

2.3.4 Report à nouveau et résultats sous contrôle des tiers financeurs

Avant répartition du résultat de l'exercice		
Nature du report	Débiteur	Créditeur
Report à nouveau des activités propres de l'association (acquis à l'organisme : Fonds Propres)		680 647
Résultats affectés des activités sous contrôle de tiers financeurs destinés :		
- À l'exercice		
- Aux exercices ultérieurs		
Résultats non affectés des activités sous contrôle de tiers financeurs		
Solde		680 647

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

2.4 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-		
	Prêts	-		
	Autres	1 182		1 182
DE L'ACTIF CIRCULANT	Créances Clients et Comptes rattachés	154 804	154 804	
	Autres	64 428	64 428	
Charges constatées d'avance		821	821	
	TOTAL	221 235	220 053	1 182

Prêts Accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-			
Autres emprunts obligataires		-			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	155 337	34 788	56 768	63 781
	à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers		-			
Fournisseurs et comptes rattachés		118 147	118 147		
Dettes fiscales et sociales		131 085	131 085		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		-			
Autres dettes		16 912	16 912		
Produits constatés d'avance		-			
	TOTAL	421 481	300 932	56 768	63 781

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	34 381

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

2.4.1 Ventilation des produits d'exploitation

Les dépenses engagées avant que l'association ou la fondation ait obtenu la notification d'attribution de la subvention sont inscrites en charges sans que la subvention attendue puisse être inscrite en produits.

Les conventions d'attributions de subvention comprennent généralement des conditions suspensives ou résolutoires.

Une condition suspensive non levée ne permet pas d'enregistrer la subvention en produits.

Chiffres d'affaires :	1 346 911
Subventions d'exploitations :	323 373
Transfert de charges :	81 502
Divers :	9 061
	1 760 847

2.4.2 Les engagements de retraites et avantages assimilés (engagements non comptabilisés en provision)

L'association a souscrit un contrat d'assurance d'indemnité de fin de carrière en avril 2018 avec un versement de 72 000 €.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

FJT Le Tremplin

	Immobilisations	Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	Virements poste à poste	Valeur brute fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles	7 165				7 165
	Total II	7 165				7 165
Immobilisations corporelles	Terrains	61 420				61 420
	Constructions	2 054 710	21 672			2 076 383
	Install. techn., matériel, outillage	305 835	34 038			339 873
	Install.générales, ag. am. divers	147 779				147 779
	Matériel de transport	13 117	30 397			43 515
	Mat. bur. et informatique, mobilier	75 282	2 748			78 030
	Immob. corp. en cours					
	Avances et acomptes					
	Total III	2 658 146	88 856			2 747 003
Immobilisations financières	Participations					
	Créances rattachées à des part.					
	Autres titres immobilisés	457				457
	Prêts et autres immob. financières		724			724
	Total IV	457	724			1 181
	Total général (I+II+III+IV)	2 665 769	89 580			2 755 350

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

FJT Le Tremplin

	Immobilisations	Amortissements début exercice	Augmentations	Diminutions	Virements poste à poste	Amortissemen fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles	7 165				7 165
	Total II	7 165				7 165
Immobilisations corporelles	Terrains	9 698	1 851			11 549
	Constructions	1 611 235	90 973			1 702 209
	Install. techn., matériel, outillage	268 361	9 949			278 310
	Install. générales, ag. am. divers	75 561	10 892			86 453
	Matériel de transport	13 117	2 000			15 118
	Mat bur. et informatique, mobilier	56 435	4 390			60 825
	Immobilisations grevées de droits					
	Total III	2 034 409	120 058			2 154 467
	Total général (I+II+III)	2 041 575	120 058			2 161 633

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

FJT Le Tremplin

	Nature des réserves et provisions	Montant début exercice	Augmentations : dotations	Diminutions : reprises	Montant fin exercice
Réserves	Réserves indisponibles				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves consécutives à l'octroi de subv. d'invest.				
	Autres réserves réglementées				
	Réserves pour projet associatif				
	Autres réserves				
	Total réserves				
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires				
	Autres provisions réglementées				
	Total				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques d'emploi				
	Autres provisions pour risques				
	Provisions pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour grosses réparations				
	Autres provisions pour charges				
	Total				
Provisions pour dépréciation	Immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles				
	Immobilisations financières				
	Stocks et en-cours				
	Usagers				
	Autres provisions pour dépréciation				
	Total				
	Total général des provisions et dépréciations				
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Edité à partir de LOOP V3.12

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Segeco

GÉRER / AMÉLIORER
vos obligations / votre performance

Bilan certifié - arrêté - le 20 05 19

Hubert - Gomot : Président

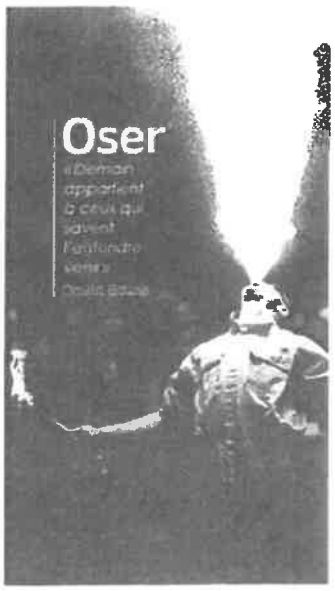
EHPAD SAINT FRANCOIS (ASSO)

34 rue du Cerf Volant

03000 MOULINS

BILAN AU : 31/12/2018

N° SIRET : 77903957700019
Code NAF : 8710A



332

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

SOMMAIRE

	Pages
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Détail bilan	4 à 7
- Compte de résultat	8 et 9
- Détail Compte de résultat	10 à 13
- Annexe	14 à 19
- Soldes intermédiaires de gestion	20
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	21 à 24
- Soldes intermédiaires de gestion pluriannuels	25
- Détermination du Besoin en Fonds de Roulement	26
- Tableau de financement	27 et 28
- Tableau des Flux de Trésorerie	29
- Ratios	30

Segeco

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ATTESTATION
d'expert comptable

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association

EHPAD SAINT FRANCOIS
34 rue du Cerf Volant
03000 MOULINS

pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	3 965 881 Euros
- Produits d'exploitation,	2 824 652 Euros
- Résultat net comptable,	13 648 Euros

Fait à Moulins
Le 05/04/2019

Laurent BARDET
Expert Comptable Associé

334

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et de développement						
Concessions, Brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles	341 218	9 941	331 277	277 129	54 149	19.54
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains	118 400		118 400	118 400		
Constructions	2 340 842	347 853	1 992 990	2 072 195	79 205-	3.82-
Installations techniques Matériel et outillage	395 056	342 400	52 656	71 854	19 197-	26.72-
Autres immobilisations corporelles	338 549	310 683	27 866	26 083	1 784	6.84
Immobilisations en cours	431 375		431 375		431 375	
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations	100		100	100		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL I	3 965 540	1 010 875	2 954 665	2 565 760	388 905	15.16
ACTIF CIRCULANT Comptes de liaison **TOTAL II**						
STOCKS ET EN COURS						
Matières premières, approvisionnements	7 566		7 566	8 439	873-	10.34-
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
CREANCES (3)						
Créances usagers et comptes rattachés	72 000	10 241	61 759	55 704	6 055	10.87
Autres créances	168 205		168 205	121 858	46 348	38.03
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	734 359		734 359	1 105 417	371 058-	33.57-
Charges constatées d'avance (3)	39 327		39 327	8 055	31 273	388.26
TOTAL III	1 021 458	10 241	1 011 217	1 299 472	288 256-	22.18-
Comptes de Régularisation Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 987 998	1 021 116	3 965 881	3 865 232	100 649	2.60

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

333

Segeco

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	**Fonds propres**				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	419 000	419 000		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	409 207	409 207		
	Report à nouveau		7 500-	7 500	100. 00
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	13 648	16 098	2 450-	15. 22-
	Autres fonds associatifs				
	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
	Legs et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs	52 653-	68 752-	16 098	23. 42
	Ecarts de réévaluation				
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	352 539	352 539		
	Provisions réglementées	255 219	149 256	105 963	70. 99
	Droit des propriétaires				
	TOTAL I	1 396 960	1 269 849	127 112	10. 01
	Comptes de liaison **TOTAL II**				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources	63 840	63 840		
	TOTAL III	63 840	63 840		
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	1 991 015	2 062 122	71 108-	3. 45-
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 779	50 191	12 412-	24. 73-
	Dettes fiscales et sociales	355 104	335 759	19 345	5. 76
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		27 537	27 537-	100. 00-
	Autres dettes	115 041	51 346	63 695	124. 05
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	6 142	4 587	1 555	33. 89
	TOTAL IV	2 505 081	2 531 543	26 462-	1. 05-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 965 881	3 865 232	100 649	2. 60

(1) Dont à plus d'un an 2 498 939 2 526 938
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

Segeco

336

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	331 277	277 129	54 149	19.54
20800000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 840	9 840		
20800100 IMMO INCORPORELLES SOINS	1 680	1 680		
23200000 IMMOB EN COURS ARCHITECTE	329 698	273 245	56 453	20.66
28080000 AMORT IMMO INCORPORELLES HBGT	8 588-	6 620-	1 968-	29.73-
28080100 AMORT IMMO INCORP SOIN	1 352-	1 016-	336-	33.06-
TERRAINS	118 400	118 400		
21100000 TERRAIN	118 400	118 400		
CONSTRUCTIONS	1 992 990	2 072 195	79 205-	3.82-
21320000 CONSTRUCTION	1 066 000	1 066 000		
21350000 AMENAGEMENTS CONSTRUCTION	1 270 065	1 263 583	6 482	0.51
21351000 AMENAGEMENTS CONSTRUCTION	4 777	4 777		
28132000 AMORT CONSTRUCTIONS	53 300-	26 650-	26 650-	100.00-
28135000 AMORT.AGENC.CONSTRUCT.	289 776-	231 294-	58 482-	25.28-
28135100 AMORTISSEMENT AMEN.CO	4 777-	4 222-	555-	13.14-
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	52 656	71 854	19 197-	26.72-
21540000 MATERIEL HEBERGEMENT	313 450	307 584	5 865	1.91
21541000 MATERIEL SOINS	78 553	77 709	844	1.09
21542000 MATERIEL DEPENDANCE	3 054	3 054		
28154000 AMORT. DU MATERIEL HEBERGEMENT	277 011-	258 665-	18 346-	7.09-
28154100 AMORTISSEMENTS MATERIEL SOINS	62 334-	54 774-	7 560-	13.80-
28154200 AMORTISSEMENTS MATERIELS DEPEN	3 054-	3 054-		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27 866	26 083	1 784	6.84
21830000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	31 871	25 382	6 490	25.57
21831000 MAT BUREAU & INFORM SOIN	26 620	24 653	1 967	7.98
21840000 MOBILIER HEBERGEMENT	164 418	160 701	3 718	2.31
21841000 MOBILIER SOINS	104 899	104 899		
21880000 AUTRES IMMO CORPORELLES	10 741	7 892	2 848	36.09
28183000 AMORT.MAT.BUREAU & INFORM	25 316-	22 816-	2 500-	10.96-
28183100 AMORT MAT BUREAU SOIN	23 249-	18 508-	4 740-	25.61-
28184000 AMORT. MOBILIER HEBERGEMENT	154 143-	150 726-	3 417-	2.27-
28184100 AMORTISSEMENTS MOBILIER SOINS	102 785-	102 140-	645-	0.63-
28188000 AMORTISSEMENT AUTRE IMMO CORPO	5 190-	3 254-	1 936-	59.50-
IMMOBILISATIONS EN COURS	431 375		431 375	
23100000 IMMOB EN COURS BATIMENT	431 375		431 375	
AUTRES PARTICIPATIONS	100	100		
26180000 TITRES DE PARTICIPATION	100	100		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 954 665	2 565 760	388 905	15.16
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	7 566	8 439	873-	10.34-
32100000 STOCK DE MAT CONSOMMABLES	7 566	8 439	873-	10.34-
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	61 759	55 704	6 055	10.87
41000000	72 000		72 000	
41100000 RESIDENTS		63 204	63 204-	100.00-
49100000 provision sur créance	10 241-	7 500-	2 741-	36.55-

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	%
AUTRES CREANCES		168 205	121 858	46 348	38.03
40400000	FOURNISSEURS D'IMMO.	16 989		16 989	
44700000	ETAT TAXES SUR SALAIRES	10 636	9 737	899	9.23
44870000	CONS GENERAL ALLIER DIFF.SEJOU	79 673	26 903	52 769	196.14
44870100	CONSEIL GENERAL AUTRES SEJOURS	1 851		1 851	
46700000	DEBIT. & CREDIT. DIVERS	6 788	6 788		
46870000	DIVERS PDTS A RECEVOIR	52 181	76 090	23 909-	31.42-
47110000	AVANCES DE FONDS DIVERSES		2 252	2 252-	100.00-
47120000	AVANCES MAISON	13	88	75-	85.71-
47200000	PHARMACIE A REGULARISER	76		76	
DISPONIBILITES		734 359	1 105 417	371 058-	33.57-
51220000	CREDIT AGRICOLE	11 330	11 379	50-	0.44-
51221100	CACF CSL	376 971	376 219	752	0.20
51230000	CAISSE EPARGNE LIVRET	31 890	84 821	52 931-	62.40-
51231000	CAISSE D'EPARGNE	46 769	212 995	166 226-	78.04-
51232000	CAISSE D EPARGNE LIVRET	181 923	401 684	219 762-	54.71-
51400000	CHEQUES POSTAUX	83 169	17 939	65 231	363.63
53000000	CAISSE	2 307	380	1 927	506.61
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		39 327	8 055	31 273	388.26
48600000	CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	39 327	8 055	31 273	388.26
TOTAL ACTIF CIRCULANT		1 011 217	1 299 472	288 256-	22.18-
TOTAL GENERAL		3 965 881	3 865 232	100 649	2.60

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	419 000	419 000		
10200000 FONDS ASSOCIATIFS (SDR)	224 656	224 656		
10261000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT	194 343	194 343		
AUTRES RESERVES	409 207	409 207		
10680000 AUTRES RESERVES	167 460	167 460		
10682000 RESERVE INVESTISSEMENT H	68 602	68 602		
10682100 RESERVE INVESTISSEMENT S.	55 000	55 000		
10686100 RESERVE COMPENSATION SOINS	19 149	19 149		
10686200 RESERVE COMPENSATION DEP	5 000	5 000		
10687000 RES COMPENS AMORTISSEMENTS	93 997	93 997		
REPORT A NOUVEAU		7 500-	7 500	100.00
11000200 RAN DOUTEUX 2016 REPRISE 2017		7 500-	7 500	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	13 648	16 098	2 450-	15.22-
RESULTATS SOUS CONTROLE DE TIERS FINANCEURS	52 653-	68 752-	16 098	23.42
11510700 RAN DEFICIT HEBERGT 2017		18 375-	18 375	100.00
11510800 RAN DEFICIT HEBERGEMENT 2018	22 000-	22 000-		
11510900 RAN DEFICIT HEBERGEMENT 2019	28 582-	22 000-	6 582-	29.92-
11512000 RAN DEFICIT HEBERGEMENT 2020		6 582-	6 582	100.00
11521700 RAN EXEDENT DEP 2017		9 895	9 895-	100.00-
11521800 RAN DEFICIT DEP 2018	9 610-	9 610-		
11521900 RAN DEFICIT DEP 2019	1 992-	9 610-	7 618	79.28
11532000 EXCED.FINANCEMENT IFC DEPENDAN	9 530	9 530		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	352 539	352 539		
13130000 SUBV EQUIPEMENT DEPARTEMENT	150 000	150 000		
13150000 SUBV EQUIPEMENT SOINS	202 539	202 539		
PROVISIONS REGLEMENTEES	255 219	149 256	105 963	70.99
14200000 PROVISIONS REGLEMENTES	20 996	17 745	3 252	18.33
14217000 prov reglm mvt immob H 2017	101 439	101 439		
14217800 prov regl mvt immob HBGT 2018	99 563		99 563	
14227000 prov reglm mvt immob Soins 17	30 073	30 073		
14228000 prov regl mvt immob soins 2018	3 148		3 148	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	1 396 960	1 269 849	127 112	10.01
FONDS DEDIES SUR AUTRES RESSOURCES	63 840	63 840		
19700000 FONDS DEDIES SUR LEGS AFFECTES	63 840	63 840		
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	63 840	63 840		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	1 991 015	2 062 122	71 108-	3.45-
16400000 EMPRUNT BANCAIRE	1 991 015	2 062 122	71 108-	3.45-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	37 779	50 191	12 412-	24.73-
40110000 FOURNISSEURS	37 779	50 191	12 412-	24.73-
DETTES FISCALES ET SOCIALES	355 104	335 759	19 345	5.76
42100000 PERS. REMUNERATIONS DUES	7 343	10 713	3 370-	31.46-
42200000 PERSONNEL OEUVRES SOCIALES	17 655	16 244	1 411	8.68
42700000 RETENUES SUR SALAIRES	253	540	287-	53.09-

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
42820000 CONGES A PAYER	124 597	111 922	12 675	11.32
43100000 URSSAF	90 727	95 798	5 071-	5.29-
43720000 PREVOYANCE ADREA	10 986	10 996	10-	0.09-
43731000 IRSEA - PREMALLIANCE	30 604	19 246	11 358	59.01
43732000 PRADO PREVOYANCE	2 148	1 561	588	37.65
43740000 ASSEDIC	7 512	11 620	4 108-	35.35-
43820000 CHARGES SOCIALES / CAP	46 810	42 586	4 224	9.92
43870000 CAF MSA APL A RECEVOIR	2 460	2 373	87	3.67
44820000 CHARGES FISCALES / CP	14 008	12 160	1 848	15.20
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		27 537	27 537-	100.00-
40400000 FOURNISSEURS D'IMMO.		27 537	27 537-	100.00-
AUTRES DETTES	115 041	51 346	63 695	124.05
41000000	55 183		55 183	
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	59 636	51 346	8 290	16.15
47110000 AVANCES DE FONDS DIVERSES	222		222	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	6 142	4 587	1 555	33.89
48700000 PROD.CONSTATES D'AVANCE	6 142	4 587	1 555	33.89
TOTAL DETTES	2 505 081	2 531 543	26 462-	1.05-
TOTAL GENERAL	3 965 881	3 865 232	100 649	2.60

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services				
CHIFFRE D'AFFAIRES NET				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	15 000		15 000	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Collectes				
Cotisations	90	25	65	260.00
Autres produits	2 809 562	2 776 072	33 490	1.21
TOTAL I	2 824 652	2 776 097	48 555	1.75
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	176 189	173 704	2 485	1.43
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)	873	367	506	137.83
Autres achats et charges externes	246 107	277 862	31 755-	11.43-
Impôts, taxes et versements assimilés	155 875	126 980	28 895	22.76
Salaires et traitements	1 395 326	1 367 273	28 053	2.05
Charges sociales	540 753	521 313	19 441	3.73
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	127 136	132 922	5 786-	4.35-
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions	10 241		10 241	
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	9 720	7 828	1 892	24.17
TOTAL II	2 662 220	2 608 248	53 972	2.07
I - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	162 432	167 849	5 417-	3.23-
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	4 260	2 880	1 380	47. 90
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V	4 260	2 880	1 380	47. 90
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	34 502	35 711	1 209-	3. 39-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI	34 502	35 711	1 209-	3. 39-
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	30 242-	32 831-	2 589	7. 88
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	132 180	135 018	2 838-	2. 09-
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 685	5 543	1 858-	33. 52-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	26	2 409	2 384-	98. 94-
Reprises sur provisions et transferts de charges	9 688	7 916	1 772	22. 39
TOTAL VII	13 399	15 868	2 470-	15. 56-
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	131	45	86	193. 02
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 268		15 268	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	115 651	134 235	18 584-	13. 84-
TOTAL VIII	131 051	134 280	3 230-	2. 41-
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	117 652-	118 412-	760	0. 64
Impôts sur les bénéfices (IX)	890	508	382	75. 20
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	2 842 311	2 794 845	47 466	1. 70
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	2 828 662	2 778 747	49 916	1. 80
SOLDE INTERMEDIAIRE	13 648	16 098	2 450-	15. 22-
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	13 648	16 098	2 450-	15. 22-

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		15 000		15 000	
74000000	SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.	15 000		15 000	
COTISATIONS		90	25	65	260.00
75600000	COTISATIONS ASSOCIATION	90	25	65	260.00
AUTRES PRODUITS		2 809 562	2 776 072	33 490	1.21
73510000	DOTATION SOIN	1 031 298	1 022 602	8 696	0.85
73520000	DOTATION APA	268 937	265 196	3 741	1.41
73531300	HBGT 2017/CH 1 L 52.29		428 412	428 412-	100.00-
73531301	HBGT 2017/CH 1L 51.92		82 189	82 189-	100.00-
73531310	RES 2017 /CH 1 L 34.29		1 920	1 920-	100.00-
73531311	RES 2017/CH 1L 33.92		237	237-	100.00-
73531400	HBGT 2017 CH 2 / 49.29		682 716	682 716-	100.00-
73531401	HBGT 2017/ CH 2 L 48.92		129 100	129 100-	100.00-
73531410	RES 2017 CH 2 L 31.29		3 786	3 786-	100.00-
73531411	RES 2017 / CH2 L 30.92		1 237	1 237-	100.00-
73531420	RES PSY 2017/CH 2 L 35.79		1 360	1 360-	100.00-
73531421	RES PSY 2017/CH 2 L 35.42		106	106-	100.00-
73531430	RES AVANT ENTREE 2017/CH 2 L30		210	210-	100.00-
73531431	RES AVANT ENTREE 2017/ CH 2L30		360	360-	100.00-
73531700		469 948		469 948	
73531701		43 767		43 767	
73531710		4 216		4 216	
73531800		756 891		756 891	
73531801		69 745		69 745	
73531810		3 952		3 952	
73531811		322		322	
73531820		908		908	
73532040	DEP GIR 1/2 2017 19.49		220 919	220 919-	100.00-
73532041	DEPEN GIR 1/2 2017 18.77		44 898	44 898-	100.00-
73532050	DEP GIR 3/4 2017 12.37		90 759	90 759-	100.00-
73532051	DEPEN GIR 3/4 2017 11.91		15 150	15 150-	100.00-
73532060	DEP GIR 5/6 2017 5.25		17 220	17 220-	100.00-
73532061	DEPEN FIR 5/6 2017 5.05		2 727	2 727-	100.00-
73532070	DEPEN GIR 1/2 2015 18.37	230 155		230 155	
73532071		23 466		23 466	
73532080	DEPEN GIR 3/4 2015 11.66	105 995		105 995	
73532081		7 904		7 904	
73532090	DEPEN GIR 5/6 2015 4.94	24 817		24 817	
73532091		2 116		2 116	
73532140	APA GIR 1/2 2017 14.24		148 523-	148 523	100.00
73532141	APA GIR 1/2 2017 13.72		31 199-	31 199	100.00
73532150	APA GIR 3/4 2017 7.12		50 061-	50 061	100.00
73532151	APA GIR 3/4 2017 6.86		8 321-	8 321	100.00
73532170	APA GIR 1/2 2015 13.43	160 249-		160 249-	
73532171		15 821-		15 821-	
73532180	APA GIR 3/4 2015 6.72	58 557-		58 557-	
73532181		4 329-		4 329-	
75800000	RECETTE ANIMATION	422	1 295	873-	67.40-
75801000		1 225		1 225	
75810000	RECETTES REPAS INVITES	1 777	1 245	533	42.79
75811000	DIVERS REPAS	595	533	62	11.56
75850000	RECETTES DIVERSES	61		61	

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 824 652	2 776 097	48 555	1.75
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	176 189	173 704	2 485	1.43
60222000 PRODUITS D'ENTRETIEN	21 064	17 720	3 344	18.87
60224000 FOURNITURE ADMINISTRATIVE	3 076	3 483	407-	11.68-
60226100 PRODUITS A USAGE UNIQUE	22 478	21 016	1 461	6.95
60230000 BOISSONS	4 066	4 429	363-	8.20-
60231000 CREMERIE	34 307	26 871	7 436	27.67
60232000 EPICERIE	35 403	37 545	2 142-	5.71-
60233000 FRUITS ET LEGUMES	15 465	16 149	684-	4.23-
60234000 PAIN PATISSERIE	6 928	5 751	1 178	20.48
60236000 VIANDES	11 591	23 090	11 500-	49.80-
60238000 PRODUITS SURGELES	21 811	17 505	4 306	24.60
60239000 REPAS OLYMPIADES		146	146-	100.00-
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISION.)	873	367	506	137.83
60300000 VARIATION DE STOCK	873	367	506	137.83
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	246 107	277 862	31 755-	11.43-
60611000 ELECTRICITE	27 790	29 374	1 583-	5.39-
60612000 EAU ASSAINISSEMENT	14 873	12 041	2 831	23.51
60613000 GAZ CHAUFFAGE	34 453	37 992	3 539-	9.32-
60661000 PETIT MATERIEL MEDICAL	31 231	42 783	11 552-	27.00-
60662000 PHARMACIE SOIN	1 776	2 044	268-	13.13-
60680000 FOURNITURES JARDIN	55		55	
60681000 FOURNITURES DIVERSES	8 670	7 373	1 298	17.60
61310000 LOCATION DIVERSE	8 336	9 451	1 115-	11.80-
61520000 ENTRETIEN IMMOB.	2 861	15 830	12 970-	81.93-
61550000 ENTRETIEN BIENS MOBILIERS	3 347	4 820	1 474-	30.57-
61560000 MAINTENANCE	32 542	32 743	200-	0.61-
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	6 172	5 963	208	3.49
61650000 ASSURANCE RC	3 428	3 273	155	4.75
61653000 assurdom ouvrage+risque chanti	8 911		8 911	
61820000 DOCUMENTATION ABONNEMENT	2 697	3 327	630-	18.93-
62110000		1 768	1 768-	100.00-
62260000 HONORAIRES	14 214	28 725	14 511-	50.52-
62281000 REMUNERAT.INTERMED.DIVERS	16 462	14 312	2 150	15.02
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	152	263	111-	42.21-
62380000 POURBOIRES DONS COURANTS	1 317	617	699	113.24
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 272	3 090	182	5.90
62560000 MISSIONS REUNIONS	1 182	1 011	171	16.94
62610000 TELEPHONE	4 031	4 011	21	0.51
62620000 TIMBRES AFFRANCHISSEMENTS	1 627	2 013	386-	19.16-
62710000 SERVICES BANCAIRES	2 372	432	1 939	448.45
62810000 BLANCHISSAGE EXTERIEUR	11 296	11 456	161-	1.40-
62830000 NETTOYAGE A L'EXTERIEUR		783	783-	100.00-
62880000 ANALYSES ALIMENTAIRES	884	445	439	98.51
62881000 COTISATION URIOPSS APEFF	704	696	8	1.09
62882000 COTISATIONS DIVERSES	200	342	142-	41.52-
62883000	1 252	884	369	41.71
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	155 875	126 980	28 895	22.76
63110000 TAXE SUR SALAIRES	72 845	68 498	4 347	6.35
63330000 UNIFAF	35 152	33 809	1 343	3.97
63380000 LOGIL	6 132	6 073	59	0.97

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
63512000	14 544		14 544	
63513000 TAXE D'HABITATION	23 241	14 716	8 525	57.93
63513100 TAXE ENLEV. ORDURES MENAGERES	3 961	3 885	76	1.97
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 395 326	1 367 273	28 053	2.05
64111000 REMUNERATION PRINCIPALE	1 203 866	1 172 498	31 368	2.68
64111100 REMUNERATION PRINCIPALE S	28 682	30 392	1 710-	5.63-
64118000 INDEMNITES DIVERSES	193 806	211 405	17 599-	8.32-
64190000 REMBST SUBVENTION ASP	16 491-	22 661-	6 171	27.23
64191000 ASP AIDE PME	3 150-	9 983-	6 833	68.45
64192000 REMBST PREVOYANCE	11 388-	14 379-	2 990	20.80
CHARGES SOCIALES	540 753	521 313	19 441	3.73
64511000 URSSAF	334 913	338 267	3 354-	0.99-
64512000 COTISATIONS PREVOYANCE	32 571	33 430	859-	2.57-
64512100 COTISATION PREVOYANCE S	3 669		3 669	
64513000 COTISATIONS RETRAITE	88 825	87 151	1 673	1.92
64514000 COTISATIONS ASSEDIC	59 804	57 211	2 593	4.53
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	6 067	6 541	474-	7.25-
64784000 OEUVRES SOCIALES	17 772	17 405	366	2.10
64880000 FORMATION CONT.PERS.	17 380	17 965	585-	3.26-
64889000 REMBT FORMATION	20 246-	36 658-	16 412	44.77
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	127 136	132 922	5 786-	4.35-
68110000 DOTATION AMORTISSEMENTS	113 299	117 311	4 012-	3.42-
68111000 DOTATION AMORT.SOINS	13 837	15 612	1 775-	11.37-
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	10 241		10 241	
68174000 depreciation créance c	10 241		10 241	
AUTRES CHARGES	9 720	7 828	1 892	24.17
65400000 PERTE SRU CREANCE IRECOUVRABLE		1 117	1 117-	100.00-
65800000 ANIMATION	9 411	6 711	2 700	40.24
65810000	309		309	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 662 220	2 608 248	53 972	2.07
RESULTAT D'EXPLOITATION	162 432	167 849	5 417-	3.23-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	4 260	2 880	1 380	47.90
76410000 INTERETS LIVRET CAT CE CA	4 259	2 880	1 379	47.89
76800000	1	1	1	98.41
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 260	2 880	1 380	47.90
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	34 502	35 711	1 209-	3.39-
66110000 INTERET SUR EMPRUNT	34 502	35 711	1 209-	3.39-
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	34 502	35 711	1 209-	3.39-
RESULTAT FINANCIER	30 242-	32 831-	2 589	7.88
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	132 190	135 018	2 828-	2.09-

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	3 685	5 543	1 858-	33.52-
77100000 PRODUITS EXCEPT.GESTION	741	5 543	4 802-	86.63-
77180000 autres produits exceptionnels	2 944		2 944	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	26	2 409	2 384-	98.94-
77800000 PDTS EXCEPT. DIVERS	26	2 409	2 384-	98.94-
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	9 688	7 916	1 772	22.39
78748100 AUTRES REPRISE/RESERVE	9 688	7 916	1 772	22.39
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	13 399	15 868	2 470-	15.56-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	131	45	86	193.02
67120000	97		97	
67180000 AUTRES CHAR.EXCEP.GESTION	34	45	11-	24.08-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	15 268		15 268	
67800000 CHARGES EXCEPT.DIVERSES	15 268		15 268	
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	115 651	134 235	18 584-	13.84-
68710000 DOT PROV REGLEMENTE RENOUVL IM	102 711	131 511	28 800-	21.90-
68720000 DAP REGL IMMOB	12 940	2 724	10 216	375.03
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	131 051	134 280	3 230-	2.41-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	117 652-	118 412-	760	0.64
IMPOTS SUR LES BENEFICES	890	508	382	75.20
69510000 IMPOTS SUR PLACEMENTS	890	508	382	75.20
TOTAL PRODUITS	2 842 311	2 794 845	47 466	1.70
TOTAL DES CHARGES	2 828 662	2 778 747	49 916	1.80
SOLDE INTERMEDIAIRE	13 648	16 098	2 450-	15.22-
EXCEDENTS OU DEFICITS	13 648	16 098	2 450-	15.22-

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 965 881.43 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 2 824 651.85 Euros et dégageant un excédent de 13 648.35 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Cet exercice est marqué par le démarrage des travaux d'agrandissement et de réaménagement afin d'accroître l'accueil en chambre seule. Ces travaux sont prévus sur 4 phases sur 3 ans.
Ces investissements partiels en 2017 et 2018 s'élèvent à 761073 € comptabilisés aux comptes 231 et 232 "immobilisations en cours", la première phase de travaux devant se terminer fin 06.2019 pour une mise exploitation partielle.

Sur 2018, aucun déblocage de prêt n'a encore été réalisé, seules la trésorerie exédentaire et subventions d'équipement ont été utilisées.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Continuité des travaux, et gestion de l'occupation des résidents en fonction de l'avancement des phases de travaux.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Comme l'an passé c'est exercice fait l'objet d'une provision réglementé de 99 563 € pour les travaux de la section hebergement. Ce montant correspond a l'exedent de cette meme section avant reprise des résultats antérieurs.
cette provision sera reprise a la fin d'achevement des travaux des 4 phases.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	284 765		56 453
Terrains	118 400		
Constructions sur sol propre	1 066 000		
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 268 360		6 482
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	388 347		6 709
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	315 634		12 174
Emballages récupérables et divers	7 892		2 848
Immobilisations corporelles en cours			431 375
TOTAL	3 164 634		459 588
Autres participations	100		
TOTAL	100		
TOTAL GENERAL	3 449 499		516 041

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			341 218	341 218
Terrains			118 400	118 400
Constructions sur sol propre			1 066 000	1 066 000
Installations générales agencements aménagements constr.			1 274 842	1 274 842
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			395 056	395 056
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			327 808	327 808
Emballages récupérables et divers			10 741	10 741
Immobilisations corporelles en cours			431 375	431 375
TOTAL			3 624 222	3 624 222
Autres participations			100	100
TOTAL			100	100
TOTAL GENERAL			3 965 540	3 965 540

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	7 637	2 304		9 941
Constructions sur sol propre	26 650	26 650		53 300
Installations générales agencements aménagements constr.	235 516	59 037		294 553
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	316 493	25 906		342 400
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	294 190	11 302		305 493
Emballages récupérables et divers	3 254	1 936		5 190
TOTAL	876 103	124 832		1 000 935
TOTAL GENERAL	883 740	127 136		1 010 875

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 304				
Constructions sur sol propre	26 650				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	59 037				
Instal.techniques matériel outillage indus.	25 906				
Matériel de bureau informatique mobilier	11 302				
Emballages récupérables et divers	1 936				
TOTAL	124 832				
TOTAL GENERAL	127 136				

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	72 000	72 000	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	10 636	10 636	
Divers état et autres collectivités publiques	81 523	81 523	
Débiteurs divers	76 046	76 046	
Charges constatées d'avance	39 327	39 327	
TOTAL	279 532	279 532	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 991 015	71 108	284 431	1 635 476
Fournisseurs et comptes rattachés	37 779	37 779		
Personnel et comptes rattachés	149 848	149 848		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	191 248	191 248		
Autres impôts taxes et assimilés	14 008	14 008		
Autres dettes	115 041	115 041		
Produits constatés d'avance	6 142	6 142		
TOTAL	2 505 081	585 174	284 431	1 635 476
Emprunts remboursés en cours d'exercice	71 108			

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	133 704
Total	133 704

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	187 875
Autres dettes	59 636
Total	247 511

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	39 327
Total	39 327
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	6 142
Total	6 142

Subventions d'équipement

encaissées en 2017 departement 150 k€ et soins 202 K€

Segeco

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 133 230
Total	2 133 230

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : banque caisse d epargne
Montant initial de cette garantie : 2 133 230
Montant restant dû en capital : 2 062 122
Date de fin d'échéance de la garantie 31/12/1947
Nature de la sûreté réelle : caution

caisse d epargne emprunt sur 360 mois pret de 2133230 €
garant département de l'allier président du conseil départemental garantie de paiement a 1er demande montant maximum 1066615 € et ville de moulins pour les 50% restant..

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	33 193
54 à 58 ans	1 à 5 ans	60 685
50 à 54 ans	6 à 10 ans	51 839
40 à 49 ans	11 à 20 ans	10 039
30 à 39 ans	21 à 30 ans	24 959
moins de 30 ans	plus de 30 ans	6 592
Engagement total		187 307

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation
- taux d'actualisation 2%
- taux de charges sociales 40%

engagement total 187307 €
déjà dans les comptes 9530€ compte 115320
solde non provisionné 177777 €

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour			187 307

Segeco

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2018 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2017 12	% CA	Ecart N / N-1 Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	2 805 482	100.00	2 773 000	100.00	32 482	1.17
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
+ Production vendue	2 805 482	100.00	2 773 000	100.00	32 482	1.17
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 805 482	100.00	2 773 000	100.00	32 482	1.17
- Matières premières, approvisionnements consommés	177 062	6.31	174 071	6.28	2 991	1.72
- Sous traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	2 628 420	93.69	2 598 929	93.72	29 491	1.13
MARGE BRUTE GLOBALE	2 628 420	93.69	2 598 929	93.72	29 491	1.13
- Autres achats + charges externes	246 107	8.77	277 862	10.02	31 755-	11.43-
VALEUR AJOUTEE	2 382 313	84.92	2 321 067	83.70	61 247	2.64
+ Subventions d'exploitation	15 000	0.53			15 000	
- Impôts, taxes et versements assimilés	155 875	5.56	126 980	4.58	28 895	22.76
- Salaires du personnel	1 395 326	49.74	1 367 273	49.31	28 053	2.05
- Charges sociales du personnel	540 753	19.27	521 313	18.80	19 441	3.73
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	306 359	10.88	305 502	11.02	143-	0.05-
+ Autres produits de gestion courante	4 170	0.15	3 097	0.11	1 073	34.65
- Autres charges de gestion courante	9 720	0.35	7 828	0.28	1 892	24.17
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements	127 136	4.53	132 922	4.79	5 786-	4.35-
- Dotations aux provisions	10 241	0.37			10 241	
RESULTAT D'EXPLOITATION	162 432	5.79	167 849	6.05	5 417-	3.23-
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	4 260	0.15	2 880	0.10	1 380	47.90
- Charges financières	34 502	1.23	35 711	1.29	1 209-	3.39-
RESULTAT COURANT	132 190	4.71	135 018	4.87	2 828-	2.09-
+ Produits exceptionnels	13 399	0.48	15 868	0.57	2 470-	15.56-
- Charges exceptionnelles	131 051	4.67	134 280	4.84	3 230-	2.41-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	117 652-	4.19-	118 412-	4.27-	760	0.64
- Impôt sur les bénéfices	890	0.03	508	0.02	382	75.20
- Participation des salariés						
RESULTAT NET	13 648	0.49	16 098	0.58	2 450-	15.22-

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2018 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2017 12	% CA	Ecart N / N-1 Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	2 805 482	100.00	2 773 000	100.00	32 482	1.17
PRODUCTION VENDUE	2 805 482	100.00	2 773 000	100.00	32 482	1.17
73510000 DOTATION SOIN	1 031 298	36.76	1 022 602	36.88	8 696	0.85
73520000 DOTATION APA	268 937	9.59	265 196	9.56	3 741	1.41
73531300 HBGT 2017/CH 1 L 52.29			428 412	15.45	428 412-	100.00-
73531301 HBGT 2017/CH 1L 51.92			82 189	2.96	82 189-	100.00-
73531310 RES 2017 /CH 1 L 34.29			1 920	0.07	1 920-	100.00-
73531311 RES 2017/CH 1L 33.92			237	0.01	237-	100.00-
73531400 HBGT 2017 CH 2 / 49.29			682 716	24.62	682 716-	100.00-
73531401 HBGT 2017/ CH 2 L 48.92			129 100	4.66	129 100-	100.00-
73531410 RES 2017 CH 2 L 31.29			3 786	0.14	3 786-	100.00-
73531411 RES 2017 / CH2 L 30.92			1 237	0.04	1 237-	100.00-
73531420 RES PSY 2017/CH 2 L 35.79			1 360	0.05	1 360-	100.00-
73531421 RES PSY 2017/CH 2 L 35.42			106	0.00	106-	100.00-
73531430 RES AVANT ENTREE 2017/CH 2 L30			210	0.01	210-	100.00-
73531431 RES AVANT ENTREE 2017/ CH 2L30			360	0.01	360-	100.00-
73531700	469 948	16.75			469 948	
73531701	43 767	1.56			43 767	
73531710	4 216	0.15			4 216	
73531800	756 891	26.98			756 891	
73531801	69 745	2.49			69 745	
73531810	3 952	0.14			3 952	
73531811	322	0.01			322	
73531820	908	0.03			908	
73532040 DEP GIR 1/2 2017 19.49			220 919	7.97	220 919-	100.00-
73532041 DEPEN GIR 1/2 2017 18.77			44 898	1.62	44 898-	100.00-
73532050 DEP GIR 3/4 2017 12.37			90 759	3.27	90 759-	100.00-
73532051 DEPEN GIR 3/4 2017 11.91			15 150	0.55	15 150-	100.00-
73532060 DEP GIR 5/6 2017 5.25			17 220	0.62	17 220-	100.00-
73532061 DEPEN FIR 5/6 2017 5.05			2 727	0.10	2 727-	100.00-
73532070 DEPEN GIR 1/2 2015 18.37	230 155	8.20			230 155	
73532071	23 466	0.84			23 466	
73532080 DEPEN GIR 3/4 2015 11.66	105 995	3.78			105 995	
73532081	7 904	0.28			7 904	
73532090 DEPEN GIR 5/6 2015 4.94	24 817	0.88			24 817	
73532091	2 116	0.08			2 116	
73532140 APA GIR 1/2 2017 14.24			148 523-	5.36-	148 523	100.00
73532141 APA GIR 1/2 2017 13.72			31 199-	1.13-	31 199	100.00
73532150 APA GIR 3/4 2017 7.12			50 061-	1.81-	50 061	100.00
73532151 APA GIR 3/4 2017 6.86			8 321-	0.30-	8 321	100.00
73532170 APA GIR 1/2 2015 13.43	160 249-	5.71-			160 249-	
73532171	15 821-	0.56-			15 821-	
73532180 APA GIR 3/4 2015 6.72	58 557-	2.09-			58 557-	
73532181	4 329-	0.15-			4 329-	
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 805 482	100.00	2 773 000	100.00	32 482	1.17
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMM	177 062	6.31	174 071	6.28	2 991	1.72
60222000 PRODUITS D'ENTRETIEN	21 064	0.75	17 720	0.64	3 344	18.87
60224000 FOURNITURE ADMINISTRATIVE	3 076	0.11	3 483	0.13	407-	11.68-
60226100 PRODUITS A USAGE UNIQUE	22 478	0.80	21 016	0.76	1 461	6.95
60230000 BOISSONS	4 066	0.14	4 429	0.16	363-	8.20-
60231000 CREMERIE	34 307	1.22	26 871	0.97	7 436	27.67
60232000 EPICERIE	35 403	1.26	37 545	1.35	2 142-	5.71-

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2018 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2017 12	% CA	Ecart N / N-1 Euros	%
60233000 FRUITS ET LEGUMES	15 465	0.55	16 149	0.58	684-	4.23-
60234000 PAIN PATISSERIE	6 928	0.25	5 751	0.21	1 178	20.48
60236000 VIANDES	11 591	0.41	23 090	0.83	11 500-	49.80-
60238000 PRODUITS SURGELES	21 811	0.78	17 505	0.63	4 306	24.60
60239000 REPAS OLYMPIADES			146	0.01	146-	100.00-
60300000 VARIATION DE STOCK	873	0.03	367	0.01	506	137.83
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	2 628 420	93.69	2 598 929	93.72	29 491	1.13
MARGE BRUTE GLOBALE	2 628 420	93.69	2 598 929	93.72	29 491	1.13
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	246 107	8.77	277 862	10.02	31 755-	11.43-
60611000 ELECTRICITE	27 790	0.99	29 374	1.06	1 583-	5.39-
60612000 EAU ASSAINISSEMENT	14 873	0.53	12 041	0.43	2 831	23.51
60613000 GAZ CHAUFFAGE	34 453	1.23	37 992	1.37	3 539-	9.32-
60661000 PETIT MATERIEL MEDICAL	31 231	1.11	42 783	1.54	11 552-	27.00-
60662000 PHARMACIE SOIN	1 776	0.06	2 044	0.07	268-	13.13-
60680000 FOURNITURES JARDIN	55	0.00			55	
60681000 FOURNITURES DIVERSES	8 670	0.31	7 373	0.27	1 298	17.60
61310000 LOCATION DIVERSE	8 336	0.30	9 451	0.34	1 115-	11.80-
61520000 ENTRETIEN IMMOB.	2 861	0.10	15 830	0.57	12 970-	81.93-
61550000 ENTRETIEN BIENS MOBILIERS	3 347	0.12	4 820	0.17	1 474-	30.57-
61560000 MAINTENANCE	32 542	1.16	32 743	1.18	200-	0.61-
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	6 172	0.22	5 963	0.22	208	3.49
61650000 ASSURANCE RC	3 428	0.12	3 273	0.12	155	4.75
61653000 assurdom ouvrage+risque chanti	8 911	0.32			8 911	
61820000 DOCUMENTATION ABONNEMENT	2 697	0.10	3 327	0.12	630-	18.93-
62110000			1 768	0.06	1 768-	100.00-
62260000 HONORAIRES	14 214	0.51	28 725	1.04	14 511-	50.52-
62281000 REMUNERAT.INTERMED.DIVERS	16 462	0.59	14 312	0.52	2 150	15.02
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	152	0.01	263	0.01	111-	42.21-
62380000 POURBOIRES DONS COURANTS	1 317	0.05	617	0.02	699	113.24
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 272	0.12	3 090	0.11	182	5.90
62560000 MISSIONS REUNIONS	1 182	0.04	1 011	0.04	171	16.94
62610000 TELEPHONE	4 031	0.14	4 011	0.14	21	0.51
62620000 TIMBRES AFFRANCHISSEMENTS	1 627	0.06	2 013	0.07	386-	19.16-
62710000 SERVICES BANCAIRES	2 372	0.08	432	0.02	1 939	448.45
62810000 BLANCHISSAGE EXTERIEUR	11 296	0.40	11 456	0.41	161-	1.40-
62830000 NETTOYAGE A L'EXTERIEUR			783	0.03	783-	100.00-
62880000 ANALYSES ALIMENTAIRES	884	0.03	445	0.02	439	98.51
62881000 COTISATION URIOPSS APEFF	704	0.03	696	0.03	8	1.09
62882000 COTISATIONS DIVERSES	200	0.01	342	0.01	142-	41.52-
62883000	1 252	0.04	884	0.03	369	41.71
VALEUR AJOUTEE	2 382 313	84.92	2 321 067	83.70	61 247	2.64
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	15 000	0.53			15 000	
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.	15 000	0.53			15 000	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	155 875	5.56	126 980	4.58	28 895	22.76
63110000 TAXE SUR SALAIRES	72 845	2.60	68 498	2.47	4 347	6.35
63330000 UNIFAF	35 152	1.25	33 809	1.22	1 343	3.97
63380000 LOGIL	6 132	0.22	6 073	0.22	59	0.97
63512000	14 544	0.52			14 544	
63513000 TAXE D'HABITATION	23 241	0.83	14 716	0.53	8 525	57.93

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2018 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2017 12	% CA	Ecart N / N-1 Euros	%
63513100 TAXE ENLEV. ORDURES MENAGERES	3 961	0.14	3 885	0.14	76	1.97
SALAIRES DU PERSONNEL	1 395 326	49.74	1 367 273	49.31	28 053	2.05
64111000 REMUNERATION PRINCIPALE	1 203 866	42.91	1 172 498	42.28	31 368	2.68
64111100 REMUNERATION PRINCIPALE S	28 682	1.02	30 392	1.10	1 710-	5.63-
64118000 INDEMNITES DIVERSES	193 806	6.91	211 405	7.62	17 599-	8.32-
64190000 REMBST SUBVENTION ASP	16 491-	0.59-	22 661-	0.82-	6 171	27.23
64191000 ASP AIDE PME	3 150-	0.11-	9 983-	0.36-	6 833	68.45
64192000 REMBST PREVOYANCE	11 388-	0.41-	14 379-	0.52-	2 990	20.80
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	540 753	19.27	521 313	18.80	19 441	3.73
64511000 URSSAF	334 913	11.94	338 267	12.20	3 354-	0.99-
64512000 COTISATIONS PREVOYANCE	32 571	1.16	33 430	1.21	859-	2.57-
64512100 COTISATION PREVOYANCE S	3 669	0.13			3 669	
64513000 COTISATIONS RETRAITE	88 825	3.17	87 151	3.14	1 673	1.92
64514000 COTISATIONS ASSEDIC	59 804	2.13	57 211	2.06	2 593	4.53
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	6 067	0.22	6 541	0.24	474-	7.25-
64784000 OEUVRES SOCIALES	17 772	0.63	17 405	0.63	366	2.10
64880000 FORMATION CONT.PERS.	17 380	0.62	17 965	0.65	585-	3.26-
64889000 REMBT FORMATION	20 246-	0.72-	36 658-	1.32-	16 412	44.77
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	305 359	10.88	305 502	11.02	143-	0.05-
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	4 170	0.15	3 097	0.11	1 073	34.65
75800000 COTISATIONS ASSOCIATION	90	0.00	25	0.00	65	260.00
75800000 RECETTE ANIMATION	422	0.02	1 295	0.05	873-	67.40-
75801000	1 225	0.04			1 225	
75810000 RECETTES REPAS INVITES	1 777	0.06	1 245	0.04	533	42.79
75811000 DIVERS REPAS	595	0.02	533	0.02	62	11.56
75850000 RECETTES DIVERSES	61	0.00			61	
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	9 720	0.35	7 828	0.28	1 892	24.17
65400000 PERTE SRU CREANCE IRECOUVRABLE			1 117	0.04	1 117-	100.00-
65800000 ANIMATION	9 411	0.34	6 711	0.24	2 700	40.24
65810000	309	0.01			309	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	127 136	4.53	132 922	4.79	5 786-	4.35-
68110000 DOTATION AMORTISSEMENTS	113 299	4.04	117 311	4.23	4 012-	3.42-
68111000 DOTATION AMORT.SOINS	13 837	0.49	15 612	0.56	1 775-	11.37-
DOTATIONS AUX PROVISIONS	10 241	0.37			10 241	
68174000 depreciation créance c	10 241	0.37			10 241	
RESULTAT D'EXPLOITATION	162 432	5.79	167 849	6.05	5 417-	3.23-
PRODUITS FINANCIERS	4 260	0.15	2 880	0.10	1 380	47.90
76410000 INTERETS LIVRET CAT CE CA	4 259	0.15	2 880	0.10	1 379	47.89
76800000	1	0.00	1	0.00	1	98.41
CHARGES FINANCIERES	34 502	1.23	35 711	1.29	1 209-	3.39-
66110000 INTERET SUR EMPRUNT	34 502	1.23	35 711	1.29	1 209-	3.39-

Segeco

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2018 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2017 12	% CA	Ecart N / N-1 Euros	%
RESULTAT COURANT	132 190	4.71	135 018	4.87	2 828-	2.09-
PRODUITS EXCEPTIONNELS	13 399	0.48	15 868	0.57	2 470-	15.56-
77100000 PRODUITS EXCEPT.GESTION	741	0.03	5 543	0.20	4 802-	86.63-
77180000 autres produits exceptionnels	2 944	0.10			2 944	
77800000 PDTS EXCEPT. DIVERS	26	0.00	2 409	0.09	2 384-	98.94-
78748100 AUTRES REPRISE/RESERVE	9 688	0.35	7 916	0.29	1 772	22.39
CHARGES EXCEPTIONNELLES	131 051	4.67	134 280	4.84	3 230-	2.41-
67120000	97	0.00			97	
67180000 AUTRES CHAR.EXCEP.GESTION	34	0.00	45	0.00	11-	24.08-
67800000 CHARGES EXCEPT.DIVERSES	15 268	0.54			15 268	
68710000 DOT PROV REGLEMENTE RENOUVL IM	102 711	3.66	131 511	4.74	28 800-	21.90-
68720000 DAP REGL IMMOB	12 940	0.46	2 724	0.10	10 216	375.03
RESULTAT EXCEPTIONNEL	117 652-	4.19-	118 412-	4.27-	760	0.64
IMPOT SUR LES BENEFICES	890	0.03	508	0.02	382	75.20
69510000 IMPOTS SUR PLACEMENTS	890	0.03	508	0.02	382	75.20
RESULTAT NET	13 648	0.49	16 098	0.58	2 450-	15.22-

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION PLURIANNUELS

	Exercice N 31/12/2018 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2017 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2016 12	% CA
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	2 805 482	100.00	2 773 000	100.00	2 666 146	100.00
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
+ Production vendue	2 805 482	100.00	2 773 000	100.00	2 666 146	100.00
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 805 482	100.00	2 773 000	100.00	2 666 146	100.00
- Matières premières, approvisionnements consommés	177 062	6.31	174 071	6.28	177 873	6.67
- Sous traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	2 628 420	93.69	2 598 929	93.72	2 488 273	93.33
MARGE BRUTE GLOBALE	2 628 420	93.69	2 598 929	93.72	2 488 273	93.33
- Autres achats + charges externes	246 107	8.77	277 862	10.02	516 058	19.36
VALEUR AJOUTEE	2 382 313	84.92	2 321 067	83.70	1 972 215	73.97
+ Subventions d'exploitation	15 000	0.53			63 840	2.39
- Impôts, taxes et versements assimilés	155 875	5.56	126 980	4.58	153 843	5.77
- Salaires personnel	1 395 326	49.74	1 367 273	49.31	1 345 021	50.45
- Charges sociales personnel	540 753	19.27	521 313	18.80	514 460	19.30
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	305 359	10.88	305 582	11.02	22 791	0.85
+ Autres produits de gestion courante	4 170	0.15	3 097	0.11	3 465	0.13
- Autres charges de gestion courante	9 720	0.35	7 828	0.28	4 598	0.17
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements	127 136	4.53	132 922	4.79	52 258	1.96
- Dotations aux provisions	10 241	0.37			7 500	0.28
RESULTAT D'EXPLOITATION	162 432	5.79	167 849	6.05	38 160	1.43
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	4 260	0.15	2 880	0.10	5 477	0.21
- Charges financières	34 502	1.23	35 711	1.29	705	0.03
RESULTAT COURANT	132 190	4.71	135 018	4.87	33 388	1.25
+ Produits exceptionnels	13 399	0.48	15 868	0.57	14 393	0.54
- Charges exceptionnelles	131 051	4.67	134 280	4.84	2 952	0.11
RESULTAT EXCEPTIONNEL	117 652	4.19	118 412	4.27	11 441	0.43
- Impôt sur les bénéfices	890	0.03	508	0.02	65 039	2.44
- Participation des salariés						
RESULTAT NET	13 648	0.49	16 098	0.58	86 986	3.26

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

DETERMINATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

	Exercice N 31/12/2018 12	Nbj CA	Exercice N-1 31/12/2017 12	Nbj CA	Ecart N / N-1 Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Fonds associatifs et réserves	775 554	99.52	751 955	97.62	23 598	3.14
Résultat de l'exercice	13 648	1.75	16 098	2.09	2 450-	15.22-
Provisions réglementées et subventions	607 758	77.99	501 795	65.14	105 963	21.12
FONDS PROPRES	1 396 960	179.26	1 269 849	164.86	127 112	10.01
Provisions pour risques et charges	63 840	8.19	63 840	8.29		
Emprunts et dettes assimilées	1 991 015	255.49	2 062 122	267.71	71 108-	3.45-
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	3 451 815	442.94	3 395 811	440.86	56 004	1.65
Actif net immobilisé	2 954 665	379.14	2 565 760	333.10	388 905	15.16
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	497 150	63.79	829 052	107.76	332 902-	40.14-
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours	7 566	0.97	8 439	1.10	873-	10.34-
Créances usagers et comptes rattachés	61 759	7.92	55 704	7.23	6 055	10.87
Autres créances	168 205	21.58	121 858	15.82	46 348	38.03
Comptes de régularisation	39 327	5.05	8 055	1.05	31 273	388.26
ACTIF CIRCULANT	276 857	35.53	194 055	25.19	82 802	42.67
Fournisseurs et comptes rattachés	37 779	4.85	77 729	10.09	39 949-	51.40-
Autres dettes	470 145	60.33	387 105	50.26	83 040	21.45
Comptes de régularisation	6 142	0.79	4 587	0.60	1 555	33.89
DETTES D'EXPLOITATION	514 066	65.97	469 421	60.94	44 646	9.51
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	237 209-	30.44-	275 366-	35.75	38 157	13.86
Disponibilités	734 359	94.23	1 105 417	143.51	371 058-	33.57-
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	734 359	94.23	1 105 417	143.51	371 058-	33.57-

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

TABLEAU DE FINANCEMENT - CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable		16 098
Dotations aux amortissements et provisions		267 158
Reprises sur amortissements et provisions		7 916-
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT		275 340
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE		275 340
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		352 539
TOTAL DES RESSOURCES		627 879
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations		156 458
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		71 108
TOTAL DES EMPLOIS		227 566
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)		400 313

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

361

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

TABLEAU DE FINANCEMENT - UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Variations N - (N-1) 31/12/2018 12	Variations (N-1) - (N-2) 31/12/2017 12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS		
Stocks et en cours		
Clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Comptes de régularisation		
VARIATION		
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE		
Fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		
Comptes de régularisation		
VARIATION		
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice		
VARIATION TRESORERIE		
Disponibilités		
Concours bancaires courants		
VARIATION		
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)		

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	
RESULTAT NET COMPTABLE			16 098
± Non flux d'exploitation			
Dotations aux amortissements et provisions		267 158	
Reprises sur amortissements et provisions		7 916-	259 242
Plus ou moins-values sur cession d'actif			
Subventions d'investissements virées au résultat			
= Capacité d'autofinancement			275 340
-			
= Autofinancement disponible			275 340
+ Variation du B.F.R.			
= Trésorerie d'exploitation			275 340
+ Ressources			
Cessions d'immobilisations			
Augmentation des capitaux propres			
Augmentations des comptes courants d'associés			352 539
Augmentations des dettes financières			
Subventions reçues		352 539	
- Emplois			
Acquisitions d'immobilisations		156 458	
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Réduction des capitaux propres			227 566
Dividendes			
Remboursements des comptes courants d'associés			
Remboursements des dettes financières		71 108	
= Variation de trésorerie			400 313
+ Trésorerie Initiale	1 105 417		658 202
TRESORERIE FINALE	1 105 417		1 058 515

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

RATIOS

	31/12/2018 Bases	12mois Valeurs	31/12/2017 Bases	12mois Valeurs
ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES				
Stock matières premières + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice	7 566	15.38	8 439	17.45
Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues	177 062		174 071	
Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.				
CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS				
Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	72 000		63 204	
Chiffre d'affaires TTC				
Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.				
CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS				
Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	37 779	32.21	50 191	40.01
Achats et charges externes TTC	422 296		451 566	
Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.				
RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME				
Créances à moins d'un an + Disponibilités	964 323	1.88	1 282 979	2.37
Dettes à moins d'un an	514 066		540 529	
Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.				
RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE				
Capitaux propres	1 396 960	0.54	1 269 849	0.49
Dettes	2 568 921		2 595 383	
Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.				

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Segeco
Siège Social : Z.I. 12, avenue de Coubon - 43700 BRIVES CHARENSAC - 04 71 05 38 70 - www.segeco.fr
S.A. au capital de 8 951 784 € - R.C.S LE PUY EN VELAY B 587 350 273 - NAF 6202A
Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre de la région de Clermont-Ferrand-Riom.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

COMPTES PRODUITS PAR LES DELEGATAIRES DE SERVICES PUBLICS

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

GRDF

4.1 La synthèse du compte d'exploitation

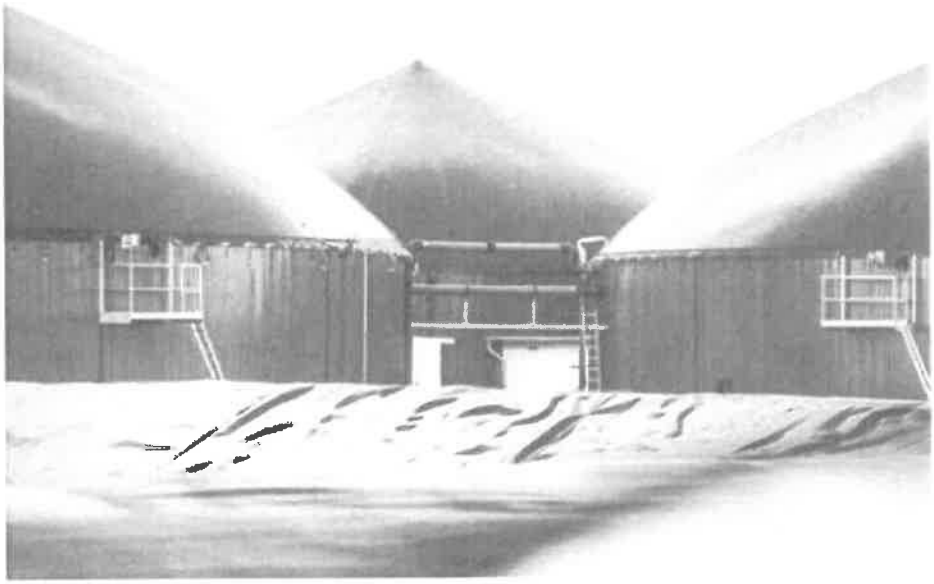
Les données présentées dans ce compte d'exploitation constituent une vision synthétique de l'économie de votre concession. Ces données sont disponibles sous une forme plus détaillée dans le service « Plateforme de Données » accessible depuis « Ma Concession Gaz », l'espace sécurisé et dédié aux collectivités desservies en gaz naturel, sur le site **www.grdf.fr**.

Le principe de péréquation tarifaire

Le tarif de distribution de GRDF sur sa zone de desserte exclusive (tarif « péréqué ») est déterminé par la CRE à partir de l'ensemble des charges supportées par GRDF selon le principe de la juste couverture des coûts au niveau national d'un opérateur de distribution efficient.

Ainsi, le tarif de distribution péréqué est le même pour toutes les concessions concernées quels que soient le nombre de clients, leur consommation de gaz naturel, les dépenses nécessaires à la gestion du service concédé, les investissements passés, l'âge des ouvrages de la concession, les investissements à venir et la durée résiduelle du contrat de concession. La péréquation assure la stabilité du tarif dans le temps pour chaque concession, offrant ainsi la possibilité de réaliser d'importants programmes d'investissements.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020



La notion de compte d'exploitation de la concession

Pour un service de distribution péréqué, l'équilibre économique est réalisé à l'échelle nationale, et non concession par concession. Cependant il est important, pour chaque autorité concédante, de disposer d'un compte d'exploitation à son périmètre afin de pouvoir apprécier sa situation dans le système de péréquation national.

Le compte d'exploitation de la concession est la déclinaison locale des principes tarifaires de la CRE

Pour mettre en lumière sa situation dans le système de péréquation national, il est nécessaire que l'ensemble des recettes et des charges supportées par les usagers soit calculé selon les mêmes méthodes que celles adoptées par la CRE, mais en l'appliquant au périmètre de la concession. Il faut toutefois rester vigilant sur l'interprétation de la différence entre les recettes et les charges de la concession. En effet, le mécanisme tarifaire de la CRE permet la couverture des charges par les recettes en moyenne sur la période tarifaire, et non systématiquement sur chaque année. Par ailleurs, un certain nombre d'aléas sont couverts par un mécanisme de régularisation (le CRCP : Compte de Régularisation des Charges et des Produits) qui se répercute dans le mouvement tarifaire à la hausse ou à la baisse de l'année suivante. Il s'agit notamment des variations de recettes liées aux impacts climatiques, les aléas sur les charges d'investissement et la régulation incitative (gain ou perte par rapport à l'équilibre tarifaire initialement déterminé, incitation à la performance).

Ainsi, il convient de scinder la différence entre les recettes et les charges en trois items :

- la contribution à la péréquation tarifaire,
- l'impact du climat sur les recettes,
- la ligne « Autres », jusque-là intitulée « Part Locale de la Performance Nationale »

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

(au regard des principes de régulation incitative) correspondant à la différence entre les recettes constatées sur la concession corrigées de l'impact climatique et les charges de la concession et la valeur de la contribution à la péréquation. Cette ligne correspond donc au reliquat du compte d'exploitation économique, et constitue la résultante de nombreux mécanismes du modèle régulé. C'est la raison pour laquelle elle a été renommée sous l'intitulé « Autres » dans le CRAC 2018.

Le compte d'exploitation synthétique

Compte d'exploitation synthétique (montant en euros)	2018	2017	2016
Produits	2 254 269	2 262 126	2 355 631
Recettes liées à l'acheminement du gaz naturel	2 131 424	2 109 049	2 206 296
Recettes liées aux prestations complémentaires	122 845	153 077	149 336
Recettes Acheminement de gaz vers réseau aval hors zone de distribution concédée	0	0	0
Charges	1 708 626	1 804 138	1 773 127
Charges d'exploitation	1 036 241	1 123 613	1 111 720
Charges liées aux investissements sur les biens concédés	527 012	514 745	500 047
Charges liées aux investissements autres biens	145 373	165 780	161 360
Produits moins Charges	545 643	457 987	582 505
Impact climatique	65 716	-8 613	47 388
Contribution à la péréquation	340 182	305 924	450 820
Autres (écart entre résultat comptable et économique, écarts de...)	139 745	160 674	84 297

Rappels

- Un impact climatique négatif signifie que les recettes de GRDF ont été inférieures à la prévision de la CRE en raison d'un climat globalement plus chaud que le climat moyen,
- Une contribution de la concession à la péréquation tarifaire négative signifie que la concession bénéficie du système de solidarité national.

En 2018, à l'échelle nationale, le climat a été plus chaud que le climat moyen, générant un impact climatique négatif d'environ 65 millions d'euros.

368

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

4. Les éléments financiers et patrimoniaux de la concession

4.1. Les éléments financiers de la concession

4.1.1. Les produits et charges d'exploitation liés à l'activité d'Enedis

Conformément au cahier des charges de concession, le compte-rendu annuel d'activité du concessionnaire présente, pour ce qui concerne le développement et l'exploitation des réseaux publics de distribution d'électricité, les « principaux éléments du compte d'exploitation au niveau géographique compatible avec l'obtention des données comptables et financières significatives ».

Le réseau de distribution d'électricité étant interconnecté, l'organisation d'Enedis est fondée sur cette réalité physique et certaines activités du distributeur, très spécifiques et à forte technicité, sont organisées à une échelle qui dépasse le périmètre de la concession ; c'est notamment le cas des Agences de Maintenance et d'Exploitation des Postes sources (AMEPS) ou des Agences de Conduite du Réseau (ACR) qui interviennent sur plusieurs départements.

Enedis est organisée en 25 Directions régionales (DR) que viennent appuyer et animer des fonctions mutualisées aux niveaux interrégional (communes à plusieurs DR) et national.

Cette organisation vise une optimisation des moyens techniques et financiers à la disposition d'Enedis, eu égard notamment aux objectifs de productivité qui lui sont fixés par le Régulateur.

Dans ce cadre, l'affectation à chaque concession est la suivante :

- les données disponibles à la maille de la concession lui sont affectées directement ;
- les données correspondant aux niveaux de mutualisation interrégionale ou nationale sont réparties sur les DR au prorata de leurs activités respectives. Les données comptables enregistrées au niveau de la DR concernée ou issues des mutualisations interrégionales ou nationales sont réparties vers chaque concession selon des clés de répartition.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

PRODUITS D'EXPLOITATION DÉTAILLÉS *(en k€) (concession)*

	Cf. Note	2017	2018
Recettes d'acheminement	1	4 239	**4 375**
Dont clients HTA		564	**510**
Dont clients BT ayant une puissance souscrite ≤ 36 kVA		2 754	**2 920**
Dont clients BT ayant une puissance souscrite > 36 kVA		954	**956**
Dont autres		-34	**-11**
Recettes de raccordements et prestations		207	**128**
Dont raccordements	2	112	**41**
Dont prestations	3	95	**87**
Autres recettes	4	115	**95**
Chiffre d'affaires		4 561	**4 597**
Autres produits		871	**747**
Production stockée et immobilisée	5	501	**420**
Reprises sur amortissements et provisions	6	328	**287**
Reprises sur amortissements		8	**7**
Dont reprises d'amortissements de financements du concédant		1	**0**
Dont autres types de reprises		7	**7**
Reprises sur provisions		320	**280**
Dont reprises de provisions pour renouvellement		58	**2**
Dont reprises d'autres catégories de provisions		262	**278**
Autres produits divers	7	43	**39**
Total des produits		5 432	5 344

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

CHARGES D'EXPLOITATION DÉTAILLÉES *(en k€)* (CONCESSION)

	Cf. Note	2017	2018
Consommation de l'exercice en provenance des tiers		2 693	**2 602**
Accès réseau amont	8	1 242	**1 229**
Achats d'énergie pour couvrir les pertes sur le réseau	9	399	**400**
Redevances de concession	10	2	**2**
Autres consommations externes	11	1 049	**971**
Matériel		175	**97**
Travaux		282	**233**
Informatique et télécommunications		108	**105**
Tertiaire et prestations		257	**255**
Bâtiments		164	**158**
Autres achats		63	**123**
Impôts, taxes et versements assimilés		273	**266**
Contribution au CAS FACÉ	12	154	**145**
Autres impôts et taxes	13	119	**121**
Charges de personnel	14	616	**502**
Dotations d'exploitation		1 233	**1 839**
Dotation aux amortissements DP	15	593	**750**
Dont amortissement des financements du concessionnaire		359	**327**
Dont amortissement des financements de l'autorité concédante et des tiers		234	**422**
Dont autres amortissements		0	**0**
Dotation aux provisions pour renouvellement	16	42	**456**
Autres dotations d'exploitation	17	598	**633**
Autres charges	18	176	**182**
Charges centrales	19	250	**250**
Total des charges		5 240	5 642

TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION - TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION *(en k€)* (CONCESSION)

	Cf. Note	2017	2018
Montant	20	192	**-297**

371

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

COFELY

04 COMPTE DE RÉSULTAT EXERCICE

SDC NOULINS Société de Distribution de Chaleur

4 - COMPTE DE RESULTAT EXERCICE

Le compte de résultat laisse apparaitre un résultat brut d'exploitation de 335 633 € pour cette année 2018.

COMPTE D'EXPLOITATION SDC MOULINS				
		2016	2017	2018
En € HT				
PRODUITS	Unité			
Total R1	€ HT	949 529	1 048 114	1 339 554
Total R2	HT	867 543	942 494	1 041 459
Total R1+R2	HT	***1 817 073***	***1 990 608****	***2 349 851****
Ventes Electricité			455 092	1 469 434
Ventes CEE		*-3 367*	*0*	
Autres produits		*20 329*	*41 444*	*38 452*
Pénalités			*-8000*	*2954*
TOTAL PRODUITS		1 834 035	2 479 144	3 857 701
CHARGES				
Achats d'Energie		843 547	1 246 089	1 894 479
Achats d'Electricité		49 858	48 799	65 043
Charges de personnel		224 201	239 551	282 470
Autre Charge P2		37 215	24 571	40 884
Impôts et taxes		89 933	88 835	111 844
Autres Charges		31 799	46 820	47 804
Frais généraux		110 085	152 920	218 074
Redevance au Délégant		77 884	79 214	78 532
Dotations aux am. et aux prov		256 462	315 979	520 505
TOTAL DES CHARGES		1 751 007	2 456 441	3 522 068
RÉSULTAT BRUT D'EXPLOITATION		**83 028**	**22 703**	**335 633**
Impôts sur les sociétés		63 467	95 196	121 121
Charges Financières		147 150	142 144	158 935
RÉSULTAT NET		**-127 589**	**-214 636**	**55 557**
		-7,0%	-8,7%	1,4%

* Hors ventes exportation Yzeure

372

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ELIOR

LE COMPTE D'EXPLOITATION SYNTHÉTIQUE

Montants en € HT	A-1	A
Nombre de repas	119 557	115 636
CHIFFRE D'AFFAIRES	573 333	564 759
MATIERE PREMIERE *	-174 063	-156 719
MAIN-D'ŒUVRE	-425 578	-474 015
TOTAL FRAIS GENERAUX	-175 736	-208 458
TOTAL CHARGES DIVERSES	-21 928	-54 509
FRAIS DE SIEGE	-64 881	-38 930

*** Détail composition en annexe p99**

elior

373

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020



SARL CHAUVIN
Chemin de Michelet
BP 55
03402 YZEURE Cedex

Délégation du service public De la fourrière municipale Pour véhicules

RAPPORT D'ACTIVITES

Mai 2018 à Avril 2019

MAIRIE DE MOULINS
12 place de l'hôtel de Ville
BP 1629
03000 Moulins

376

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

PREMIERE PARTIE

FONCTIONNEMENT DE LA FOURRIERE

DE MAI 2018 A AVRIL 2019

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

FOURRIERE
SUIVI PAR TYPE D'OPERATION

Mois	Véhicules enlevés	Opérations préalables	Véhicules repris par le client dans les 3 jours	Véhicules repris par le client passé les 3 jours	Véhicules expertisés et repris par le client	Véhicules expertisés et non repris par le client	Véhicules détruits
mai-18	3	0	1	0	0	2	2
juin-18	11	0	5	3	2	3	3
juil-18	17	0	11	5	1	1	0
août-18	7	0	2	0	1	4	4
sept-18	4	0	3	0	0	1	1
oct-18	5	1	3	1	1	1	1
nov-18	9	0	3	1	2	5	3
déc-18	7	0	5	0	0	2	1
TOTAL 2018	63	1	33	10	7	19	15
janv-19	7	0	4	1	0	2	2
févr-19	4	0	1	0	0	3	3
mars-19	8	0	5	0	1	3	0
avr-19	10	2	5	0	0	5	0
TOTAL 2019	29	2	15	1	1	13	5
TOTAL 2018-2019	92	3	48	11	8	32	20

Rappel 2017-2018	78	1	32	17	4	28	14
Rappel 2016-2017	86	0	40	16	4	26	7
Rappel 2015-2016	83	0	36	14	10	2	31
Rappel 2014-2015	94	0	37	8	8	6	35
Rappel 2013-2014	104	5	46	12	8	9	25
Rappel 2012-2013	76	0	37	7	5	9	18
Rappel 2011-2012	132	0	86	20	2	3	21
Rappel 2010-2011	106	2	72	8	3	8	13

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Rappel 2009-2010	80	11	58	8	0	3	11
Rappel 2008-2009	119	15	71	16	4	5	23
Rappel 2007-2008	94	8	66	6	2	1	11

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

DEUXIEME PARTIE

RECAPITULATIF
DE MAI 2018
A
DECEMBRE 2018

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

S.A.R.L CHAUVIN
CHEMIN DE MICHELET
BP 55
03402 YZEURE CEDEX

MAIRIE DE MOULINS
12 PLACE DE L'HOTEL DE VILLE
BP1629
03000 MOULINS

RECAPITULATIF FOURRIERES DU MOIS DE MAI 2018

N° Fourrière	Caractéristiques des véhicules enlevés	Enlèvements encaissés HT	Frais d'expertise HT	Jours de garde	Gardiennage HT	Frais encaissés HT	HT dû 13 %	
25	RENAULT TWINGO AZ 779 BT	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	expertise/destruction
26	DACIA SANDERO BG 720 MK	97,91 €	0,00 €	1	5,19 €	103,10 €	13,40 €	
27	RENAULT TWINGO BA 908 VD	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	expertise/destruction
						TOTAL HT	13,40 €	

329

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

S.A.R.L CHAUVIN
CHEMIN DE MICHELET
BP 55
03402 YZEURE CEDEX

MAIRIE DE MOULINS
12 PLACE DE L'HOTEL DE VILLE
BP1629
03000 MOULINS

380

RECAPITULATIF FOURRIERES DU MOIS DE JUIN 2018

N° Fourrière	Caractéristiques des véhicules enlevés	Enlèvements encaissés HT	Frais d'expertise HT	Jours de garde	Gardiennage HT	Frais encaissés HT	HT dû 13 %	
28	AUDI A3 AZ 852 SL	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	expertise/destruction
29	RENAULT MASTER DP 189 QW	97,91 €	0,00 €	2	10,38 €	108,29 €	14,08 €	
30	PEUGEOT 406 7493 XZ 71	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	expertise/destruction
31	RENAULT MEGANE CG 527 MV	97,91 €	50,83 €	7	36,33 €	185,07 €	24,06 €	
32	SMART DS854 BW	97,91 €	0,00 €	1	5,19 €	103,10 €	13,40 €	
33	[illegible]	[illegible]						JUDICIAIRE
34	RENAULT CLIO DV 760 GQ	97,91 €	0,00 €	9	46,71 €	144,62 €	18,80 €	
35	AUDI A3 CC 645 TQ	97,91 €	0,00 €	1	5,19 €	103,10 €	13,40 €	
36	RENAULT CLIO DM 182 EM	97,91 €	0,00 €	2	10,38 €	108,29 €	14,08 €	
37	RENAULT R5 EA324 EP					0,00 €	0,00 €	expertise/destruction
38	RENAULT TWINGO DX 253 VZ	97,91 €	50,83 €	41	212,79 €	361,53 €	47,00 €	
39	FORD FOCUS AK 401 AF	97,91 €	0,00 €	1	5,19 €	103,10 €	13,40 €	
						TOTAL HT	158,22 €	

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

S.A.R.L CHAUVIN
CHEMIN DE MICHELET
BP 55
03402 YZEURE CEDEX

MAIRIE DE MOULINS
12 PLACE DE L'HOTEL DE VILLE
BP1629
03000 MOULINS

RECAPITULATIF FOURRIERES DU MOIS DE JUILLET 2018

N° Fourrière	Caractéristiques des véhicules enlevés	Enlèvements encaissés HT	Frais d'expertise HT	Jours de garde	Gardiennage HT	Frais encaissés HT	HT dû 13 %	
40						0,00 €	0,00 €	expertise en attente
41	CITROEN C3 EJ 467 JW	97,91 €	0,00 €	2	10,38 €	108,29 €	14,08 €	
42	RENAULT CAPTUR EX 997 HH	97,91 €	0,00 €	1	5,19 €	103,10 €	13,40 €	
43	AUDI Q3 EW 469 MC	97,91 €	0,00 €	1	5,19 €	103,10 €	13,40 €	
44	PEUGEOT 208 CP 35 CV	97,91 €	0,00 €	1	5,19 €	103,10 €	13,40 €	
45	PEUGEOT 206 BN 550 GE	97,91 €	0,00 €	1	5,19 €	103,10 €	13,40 €	
46	RENAULT LAGUNA DH 036 EF	97,91 €	0,00 €	5	25,95 €	123,86 €	16,10 €	
47	FORD TRANSIT DN 371 ZL	97,91 €	0,00 €	1	5,19 €	103,10 €	13,40 €	
48	MERCEDES CLASSE C EP 514 PM	97,91 €	0,00 €	1	5,19 €	103,10 €	13,40 €	
49	TOYOTA AYGO DW 698 KR	97,91 €	0,00 €	1	5,19 €	103,10 €	13,40 €	
50	NISSAN PATROL 868VE03	97,91 €	0,00 €	36	186,84 €	284,75 €	37,02 €	
51	PEUGEOT 107 CE 161 HX	97,91 €	0,00 €	1	5,19 €	103,10 €	13,40 €	
52	CITROEN 2CV CH 220 RW	97,91 €	0,00 €	1	5,19 €	103,10 €	13,40 €	
53	VW POLO BX 608 NV	97,91 €	0,00 €	0	0,00 €	97,91 €	12,73 €	
54	RENAULT TWINGO CG 138 KV	97,91 €	0,00 €	4	20,76 €	118,67 €	15,43 €	
55	RENAULT CLIO DN 545 VL	97,91 €	0,00 €	6	31,14 €	129,05 €	16,78 €	
56	CITROEN EVASION DJ 374 HP	97,91 €	0,00 €	1	5,19 €	103,10 €	13,40 €	
		97,91 €	50,83 €	7	36,33 €	185,07 €	24,06 €	
						TOTAL HT	256,82 €	

384

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

S.A.R.L CHAUVIN
CHEMIN DE MICHELET
BP 55
03402 YZEURE CEDEX

MAIRIE DE MOULINS
12 PLACE DE L'HOTEL DE VILLE
BP1629
03000 MOULINS

382

RECAPITULATIF FOURRIERES DU MOIS DE AOUT 2018

N° Fourrière	Caractéristiques des véhicules enlevés	Enlèvements encaissés HT	Frais d'expertise HT	Jours de garde	Gardiennage HT	Frais encaissés HT	HT dû 13 %	
57						0,00 €	0,00 €	en attente
58	CITROEN BERLINGO BY 997 DQ	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	expertise/destruction
59	SEAT CORDOBA AV 447 JF	97,91 €	50,83 €	3	15,57 €	164,31 €	21,36 €	
60	MAZDA 626 9085SQ03	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	expertise/destruction
61	PEUGEOT 406 DN 432 XF	97,91 €	0,00 €	2	10,38 €	108,29 €	14,08 €	
62	CITROEN XM 4617SP18	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	expertise/destruction
63	CITROEN XANTIA CY 039 JR	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	expertise/destruction
						TOTAL HT	35,44 €	

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

S.A.R.L CHAUVIN
CHEMIN DE MICHELET
BP 55
03402 YZEURE CEDEX

MAIRIE DE MOULINS
12 PLACE DE L'HOTEL DE VILLE
BP1629
03000 MOULINS

RECAPITULATIF FOURRIERES DU MOIS DE SEPTEMBRE 2018

N° Fourrière	Caractéristiques des véhicules enlevés	Enlèvements encaissés HT	Frais d'expertise HT	Jours de garde	Gardiennage HT	Frais encaissés HT	HT dû 13 %	
64	RENAULT CLIO BG 497 KH	97,91 €	0,00 €	1	5,19 €	103,10 €	13,40 €	
65	NISSAN JUKE CL 526 BW	97,91 €	0,00 €	1	5,19 €	103,10 €	13,40 €	
66	RENAULT MEGANE EH 401 VP	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	expertise/destruction
67	PEUGEOT 308 DH 532 RL	97,91 €	0,00 €	2	10,38 €	108,29 €	14,08 €	
						TOTAL HT	40,88 €	

383

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

S.A.R.L CHAUVIN
CHEMIN DE MICHELET
BP 55
03402 YZEURE CEDEX

MAIRIE DE MOULINS
12 PLACE DE L'HOTEL DE VILLE
BP1629
03000 MOULINS

RECAPITULATIF FOURRIERES DU MOIS D OCTOBRE 2018

N° Fourrière	Caractéristiques des véhicules enlevés	Enlèvements encaissés HT	Frais d'expertise HT	Jours de garde	Gardiennage HT	Frais encaissés HT	HT dû 13 %	
68	DACIA SANDERO AF 241 EE	97,91 €	0,00 €	6	31,14 €	129,05 €	16,78 €	
69	VOLKSWAGEN POLO CX 312 LB	12,66 €	0,00 €	0	0,00 €	12,66 €	1,65 €	operation prealable
70	PEUGEOT 206 BQ 945 SR	97,91 €	0,00 €	2	10,38 €	108,29 €	14,08 €	
71	PEUGEOT 405 AF 537 AB	97,91 €	50,83 €		0,00 €	148,74 €	19,34 €	
72	PEUGEOT 205 4134 SC 03	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	expertise/destruction
						TOTAL HT	51,84 €	

384

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

S.A.R.L CHAUVIN
CHEMIN DE MICHELET
BP 55
03402 YZEURE CEDEX

MAIRIE DE MOULINS
12 PLACE DE L'HOTEL DE VILLE
BP1629
03000 MOULINS

RECAPITULATIF FOURRIERES DU MOIS DE NOVEMBRE 2018

N° Fourrière	Caractéristiques des véhicules enlevés	Enlèvements encaissés HT	Frais d'expertise HT	Jours de garde	Gardiennage HT	Frais encaissés HT	HT dû 13 %	
73	VOLKSWAGEN POLO AN 110 RX	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	**expertise/destruction**
74					0,00 €	0,00 €	0,00 €	expertise en attente
75	OPEL CORSA 3351 VR 79	97,91 €	50,83 €	14	72,66 €	221,40 €	28,78 €	
76	RENAULT LAGUNA AC 975 ZL	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	**expertise/destruction**
77	ALFA ROMEO BX 300 TG	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	**expertise/destruction**
78	RENAULT CLIO CB147LK	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	**expertise/destruction**
79	DACIA LOGAN BE309BA	97,91 €	0,00 €	1	5,19 €	103,10 €	13,40 €	
80	RENAULT CLIO CP456RY	97,91 €	50,83 €	2	10,38 €	159,12 €	20,69 €	
81	PEUGEOT 306 6749SB58	97,91 €	0,00 €	1	5,19 €	103,10 €	13,40 €	
						TOTAL HT	76,27 €	

385

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

S.A.R.L CHAUVIN
CHEMIN DE MICHELET
BP 55
03402 YZEURE CEDEX

MAIRIE DE MOULINS
12 PLACE DE L'HOTEL DE VILLE
BP1629
03000 MOULINS

RECAPITULATIF FOURRIERES DU MOIS DE DECEMBRE 2018

N° Fourrière	Caractéristiques des véhicules enlevés	Enlèvements encaissés HT	Frais d'expertise HT	Jours de garde	Gardiennage HT	Frais encaissés HT	HT dû 13 %	
82	CITROEN C3 CR 494 WR	97,91 €	0,00 €	1	5,19 €	103,10 €	13,40 €	
83								
84	PEUGEOT 407 SW	97,91 €	0,00 €	1	5,19 €	103,10 €	13,40 €	
85	SEAT INCA 344 MD 70				0,00 €	0,00 €	0,00 €	expertise/destruction
86	FORD KA DK 850 YT	97,91 €	0,00 €	1	5,19 €	103,10 €	13,40 €	
87	CITROEN DS3 ED 120 LK	97,91 €	0,00 €	1	5,19 €	103,10 €	13,40 €	
88	DACIA SANDERO FA 353 PA	97,91 €	0,00 €	1	5,19 €	103,10 €	13,40 €	
89								
90	FIAT MAREA 712 AFB 42							expertise en attente
						TOTAL HT	67,00 €	

386

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

TROISIEME PARTIE

RECAPITULATIF
DE JANVIER 2019
A
AVRIL 2019

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

S.A.R.L CHAUVIN
CHEMIN DE MICHELET
BP 55
03402 YZEURE CEDEX

MAIRIE DE MOULINS
12 PLACE DE L'HOTEL DE VILLE
BP1629
03000 MOULINS

RECAPITULATIF FOURRIERES DU MOIS DE JANVIER 2019

N° Fourrière	Caractéristiques des véhicules enlevés	Enlèvements encaissés HT	Frais d'expertise HT	Jours de garde	Gardiennage HT	Frais encaissés HT	HT dû 13 %	
1	OPEL OMEGA AF 539 FD				0,00 €	0,00 €	0,00 €	expertise/destruction
2	RENAULT MEGANE AS 298 BA	97,91 €	0,00 €	2	10,38 €	108,29 €	14,08 €	
3	RENAULT CLIO AT 681 ZG	97,91 €	0,00 €	1	5,19 €	103,10 €	13,40 €	
4	PEUGEOT SCOOTER BM 801 AN				0,00 €	0,00 €	0,00 €	expertise/destruction
5	PEUGEOT 307 SW ES 426 FM	97,91 €	0,00 €	9	46,71 €	144,62 €	18,80 €	
6	MERCEDES C BQ 884 MM	97,91 €	0,00 €	1	5,19 €	103,10 €	13,40 €	
7	FORD FIESTA AK 891 CT	97,91 €	0,00 €		0,00 €	108,34 €	14,08 €	
						TOTAL HT	73,77 €	

388

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

S.A.R.L CHAUVIN
CHEMIN DE MICHELET
BP 55
03402 YZEURE CEDEX

MAIRIE DE MOULINS
12 PLACE DE L'HOTEL DE VILLE
BP1629
03000 MOULINS

RECAPITULATIF FOURRIERES DU MOIS DE FEVRIER 2019

N° Fourrière	Caractéristiques des véhicules enlevés	Enlèvements encaissés HT	Frais d'expertise HT	Jours de garde	Gardiennage HT	Frais encaissés HT	HT dû 13 %	
8	RENAULT MEGANE CR 559 AD							expertise/destruction
9	CITROEN C4 CK 620 WP	97,91 €	0,00 €	1	5,19 €	103,10 €	13,40 €	
10	MERCEDES CLASSE A CJ 356 KS				0,00 €	0,00 €	0,00 €	expertise/destruction
11	RENAULT MEGANE CA 075 DV							expertise/destruction
						TOTAL HT	13,40 €	

389

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

S.A.R.L CHAUVIN
CHEMIN DE MICHELET
BP 55
03402 YZEURE CEDEX

MAIRIE DE MOULINS
12 PLACE DE L'HOTEL DE VILLE
BP1629
03000 MOULINS

RECAPITULATIF FOURRIERES DU MOIS DE MARS 2019

N° Fourrière	Caractéristiques des véhicules enlevés	Enlèvements encaissés HT	Frais d'expertise HT	Jours de garde	Gardiennage HT	Frais encaissés HT	HT dû 13 %	
12	PEUGEOT 607 DB 262 YG	99,33 €	50,83 €	3	15,78 €	165,94 €	21,57 €	
13	CITROEN JUMPER BY 756 XG	99,33 €	0,00 €	2	10,52 €	109,85 €	14,28 €	
14	RENAULT TWINGO 956 VJ 03	99,33 €	0,00 €	3	15,57 €	114,90 €	14,94 €	ancien tarif gardiennage
15	FORD MONDEO EQ 065 NG				0,00 €	0,00 €	0,00 €	expertisé en attente
								doublon
17						0,00 €	0,00 €	**expertise en attente**
18	HONDA CY 577 AF	99,33 €	50,83 €	3	15,78 €	165,94 €	21,57 €	
19	RENAULT LAGUNA BK 060 RP	99,33 €	0,00 €	2	10,52 €	109,85 €	14,28 €	
20	SEAT IBIZA M65015D					0,00 €	0,00 €	**expertise en attente**
						TOTAL HT	86,64 €	

390

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

S.A.R.L CHAUVIN
CHEMIN DE MICHELET
BP 55
03402 YZEURE CEDEX

MAIRIE DE MOULINS
12 PLACE DE L'HOTEL DE VILLE
BP1629
03000 MOULINS

RECAPITULATIF FOURRIERES DU MOIS DE AVRIL 2019

N° Fourrière	Caractéristiques des véhicules enlevés	Enlèvements encaissés HT	Frais d'expertise HT	Jours de garde	Gardiennage HT	Frais encaissés HT	HT dû 13 %	
21	VOLKSWAGEN EOS AN 301 VA	12,66 €			0,00 €	12,66 €	1,65 €	**Opération préalable**
22	[redacted]					0,00 €	0,00 €	**expertise en attente**
23						0,00 €	0,00 €	**expertise en attente**
24						0,00 €	0,00 €	**expertise en attente**
25	PEUGEOT 206 BY 903 ZA	99,33 €	0,00 €	2	10,52 €	109,85 €	14,28 €	
26	[redacted]					0,00 €	0,00 €	**expertise en attente**
27	RENAULT CLIO CR 182 KK	99,33 €	0,00 €	[redacted]	0,00 €	166,80 €	21,68 €	ancien tarif gardiennage
28	VOLKSWAGEN PASSAT AC 752 XX	97,91 €	0,00 €	1	5,19 €	103,10 €	13,40 €	ancien tarif
29	[redacted]					0,00 €	0,00 €	**expertise en attente**
31	VOLKSWAGEN GOLF DQ 391 WQ	12,66 €			0,00 €	12,66 €	1,65 €	**Opération préalable**
						TOTAL HT	52,66 €	

39

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

COMPTES ADMINISTRATIFS AFFERENTS AU DERNIER EXERCICE CONNU DES ORGANISMES DE COOPERATION INTERCOMMUNALE DONT EST MEMBRE LA COMMUNE

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF — II

SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES — A2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits Ouverts	Mandats émis	Rattachements	Restes à réaliser	Crédits annulés
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	4 553 857.40	3 052 706.13	1 095 232.66		405 918.61
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	8 201 019.77	7 850 912.23			350 107.54
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	17 535 299.00	17 514 414.00			20 885.00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 668 735.10	1 585 258.27	55 339.02		28 137.81
Total des dépenses de gestion courante		31 958 911.27	30 003 290.63	1 150 571.68		805 048.96
66	CHARGES FINANCIERES	201 000.00	138 869.90	23 289.49		38 840.61
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	113 575.00	-699 605.65	800 184.00		12 996.65
022	DEPENSES IMPREVUES	2 000 000.00				
Total des dépenses réelles de fonctionnement		34 273 486.27	29 442 554.88	1 974 045.17		2 856 886.22
023	***VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT***	***5 080 318.16***				
042	***OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS***	***2 095 544.00***	***2 090 282.96***			***5 261.04***
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		***7 175 862.16***	***2 090 282.96***			***5 085 579.20***
TOTAL		41 449 348.43	31 532 837.84	1 974 045.17		7 942 465.42
Pour information						
D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1						

393

NOUNS COMMUNAUTE - CA 2019

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF — II

SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES — A2

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits Ouverts	Titres émis	Rattachements	Restes à réaliser	Crédits annulés
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	75 100.00	131 385.51			-56 285.51
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	1 182 003.00	1 051 820.33	99 601.03		30 581.64
73	IMPOTS ET TAXES	27 012 103.00	27 931 730.75			-919 627.75
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	8 877 140.00	8 721 766.42	171 318.42		-15 944.84
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	97 466.00	101 330.87			-3 864.87
Total des recettes de gestion courante		37 243 812.00	37 938 033.88	270 919.45		-965 141.33
76	PRODUITS FINANCIERS	80 000.00	0.34			-0.34
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS		81 070.24			-1 070.24
Total des recettes réelles de fonctionnement		37 323 812.00	38 019 104.46	270 919.45		-966 211.91
042	***OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS***	***697 930.00***	***156 330.06***			***541 599.94***
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		***697 930.00***	***156 330.06***			***541 599.94***
TOTAL		38 021 742.00	38 175 434.52	270 919.45		-424 611.97
Pour information						
R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		11 757 911.56				

394

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF — II

SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES — A3

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits Ouverts	Titres émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (hors 138)	2 684 497.00	1 508 733.11	937 560.80	238 203.09
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (hors 165)				
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	20 885.00	21 345.21		-460.21
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 256.48		-1 256.48
23	IMMOBILISATIONS EN COURS		658.37		-658.37
Total des recettes d'équipement		2 705 382.00	1 531 993.17	937 560.80	235 828.03
10	DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	500 000.00	584 492.20		-84 492.20
1068	Excédents de fonct. capitalisés	998 308.24	998 308.24		
165	Dépôts et cautionnements reçus	5 000.00			5 000.00
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
024	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	29 000.00			
Total des recettes financières		1 532 308.24	1 582 800.44		-50 492.20
45x2	Total des opérations pour compte de tiers				
Total des recettes réelles d'investissement		4 237 690.24	3 114 793.61	937 560.80	185 335.83
021	***VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT***	***5 080 318.16***			
040	***OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS***	***2 095 544.00***	***2 090 282.96***		***5 261.04***
041	***OPERATIONS PATRIMONIALES***				
Total des recettes d'ordre d'investissement		***7 175 862.16***	***2 090 282.96***		***5 085 579.20***
TOTAL		11 413 552.40	5 205 076.57	937 560.80	5 270 915.03
Pour information					
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		2 838 617.22			

395

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF — II

SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES — A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits Ouverts	Mandats émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 932 263.64	641 651.68	1 195 634.65	94 977.31
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	2 314 087.56	1 113 569.78	1 197 499.78	3 018.00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 924 621.90	1 066 767.30	854 887.80	2 966.80
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	4 717 989.28	1 816 617.03	2 828 731.63	72 640.62
	Total des opérations d'équipement				
Total des dépenses d'équipement		10 888 962.38	4 638 605.79	6 076 753.86	173 602.73
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	2 030 262.00	768 162.00	1 262 100.00	14 940.24
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	635 000.00	620 059.76		
26	PARTICIPATIONS, CREANCES RATTACHEES A DES PARTICI.	15.24	15.24		
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Total des dépenses financières		2 665 277.24	1 388 237.00	1 262 100.00	14 940.24
45x1	Total des opérations pour compte de tiers				
Total des dépenses réelles d'investissement		13 554 239.62	6 026 842.79	7 338 853.86	188 542.97
040	***OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS***	***697 930.00***	***156 330.06***		***541 599.94***
041	***OPERATIONS PATRIMONIALES***				
Total des dépenses d'ordre d'investissement		***697 930.00***	***156 330.06***		***541 599.94***
TOTAL		14 252 169.62	6 183 172.85	7 338 853.86	730 142.91
Pour information					
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					

396

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

BUDGET PRINCIPAL MAIRIE DE MOULINS
ETAT DES REPORTS DEPENSES 2019 SUR 2020

D/R	I/F	Gestionnaire	Fonction	Nature	Opération	Chapitre	Service	Antenne	H1	Mvt	Vote o	Programme	Libellé	Montant
				TOTAL 2088										23 744,80
				TOTAL 2051										66 921,07
				TOTAL 2033										6 654,30
				TOTAL 2031										91 178,66
						TOTAL CHAP 20								188 498,83
				TOTAL 20422										26 000,00
				TOTAL 2041621										216,45
				TOTAL 2041512										43 005,39
				TOTAL 20422										197 113,36
						TOTAL CHAP 204								266 335,20
				TOTAL 2188										575 659,80
				TOTAL 2184										35 960,81
				TOTAL 2183										68 610,50
				TOTAL 2182										317 628,25
				TOTAL 2158										39 973,94
				TOTAL 21578										48 955,97
				TOTAL 21571										1 138,28
				TOTAL 2128										311,30
				TOTAL 2121										31 786,64
				TOTAL 2111										1 627,00
				TOTAL 2138										104 081,56
						TOTAL CHAP 21								1 225 734,05
				TOTAL 2316										16 055,12
				TOTAL 2313										979 077,91
				TOTAL 2315										103 583,95
						TOTAL CHAP 23								1 098 716,98
				TOTAL 4541										43 440,00
						TOTAL CHAP 45								43 440,00
						TOTAL GENERAL								2 822 725,06

Moulins, le 24 JAN. 2020

L'Adjoint délégué aux finances
Christian PLACE

REPUBLIQUE FRANÇAISE
MAIRIE de MOULINS (ALLIER)

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

BUDGET PRINCIPAL MAIRIE DE MOULINS
ETAT DES REPORTS RECETTES 2019 SUR 2020

D/R	I/F	Gestionnaire	Fonction	Nature	Opération	Chapitre	Service	Antenne	HT	Mvt	Vote o	Programme	Libellé	Montant
				TOTAL 1321										276 324,00
				TOTAL 1322										19 799,00
				TOTAL 1323										41 591,70
				TOTAL 13251										220 000,00
				TOTAL 4542										45 000,00
				TOTAL GENERAL										602 714,70

402

Moulins, le 24 JAN. 2020

L'Adjoint délégué aux finances

Christian PLACE

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

SERVICE DES EAUX

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ANNEXES

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Elément*s* du bilan

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

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 la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/2019	Montant des tirages 2019	Montant des remboursements 2019		Encours restant dû au 31/12/2019
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
5191 Avances du trésor						
...						
5192 Avances de trésorerie						
...						
51931 Lignes de trésorerie						
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
...						
519 Crédits de trésorerie (Total)						

(1) Circulaire n°NOR/INT/B/89/00071/C du 22/2/1989.

(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 6618.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

© Finance active

A1.2 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat														
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'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 O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)														
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)					3 832 544,03									
1641 Emprunts en euros (total)					3 832 544,03									
710	BANQUE POPULAIRE	18/11/2005	16/12/2005	16/03/2006	114 143,40	F	Taux fixe à 3,37 %	3,37	3,41	EUR	T	P	O	A-1
738	CAISSE D'EPARGNE	23/07/2013	31/08/2013	30/11/2013	149 493,64	V	(Livret A + 0,60)-Floor 0 sur Livret A	1,34	1,37	EUR	T	P	O	A-1
744	SFIL CAFFIL	01/12/2014	05/12/2014	01/04/2015	200 000,00	F	Taux fixe à 2 %	2,00	2,02	EUR	T	C	O	A-1
748	BANQUE POSTALE	18/12/2014	26/01/2015	01/05/2016	200 000,00	V	EONIA(Postfixé) + 1,21	1,27	1,30	EUR	T	C	O	A-1
749	SFIL CAFFIL	07/07/2015	15/08/2015	01/10/2015	626 436,99	F	Taux fixe à 3,23 %	3,23	3,27	EUR	T	P	O	A-1
750	CAISSE D'EPARGNE	03/08/2015	10/08/2015	10/11/2015	329 452,18	F	Taux fixe à 3,39 %	3,39	3,43	EUR	T	P	O	A-1
751	BANQUE POPULAIRE	20/11/2015	31/12/2015	31/03/2016	831 188,75	F	Taux fixe à 2,98 %	2,98	3,01	EUR	T	P	O	A-1
752	CREDIT AGRICOLE	07/12/2015	10/12/2015	01/03/2016	931 931,08	V	Euribor 3M + 1,45	1,33	1,34	EUR	T	C	O	A-1
753	BANQUE POPULAIRE	21/12/2016	31/12/2016	30/03/2017	150 000,00	F	Taux fixe à 1,25 %	1,25	1,26	EUR	T	C	O	A-1
755	BANQUE POSTALE	22/11/2017	20/12/2017	01/01/2019	150 000,00	V	(Euribor 12M + 0,33)-Floor 0 sur Euribor 12M	0,33	0,33	EUR	A	C	O	A-1
757	BANQUE POSTALE	06/12/2018	01/07/2019	01/07/2020	150 000,00	V	(Euribor 12M + 0,33)-Floor 0 sur Euribor 12M	0,33	0,33	EUR	A	C	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)														
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)														
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)														
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)														
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)														
1678 Autres emprunts et dettes (total)														
168 Emprunts et dettes assimilées (Total)														
1681 Autres emprunts (total)														
1682 Bons à moyen terme négociables (total)														
1687 Autres dettes (total)														
Total général					**3 832 544,03**									

(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 ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X autre.

(7) Indiquer C pour amortissement annuel constant, P pour amortissement annuel progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. 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).

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

© Finance active

A1.2 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/2019											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/2019	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/2019 (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)												
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)				2 990 680,02					214 285,68	66 959,17		7 761,85
1641 Emprunts en euros (total)				2 990 680,02					214 285,68	66 959,17		7 761,85
710	N		A-1	42 580,04	5,96	F	Taux fixe à 3.37 %	3,36	8 299,85	1 568,19		59,79
738	N		A-1	138 541,58	11,91	V	(Livret A + 0.50)-Floor 0 sur Livret A	1,35	8 805,45	1 957,10		159,86
744	N		A-1	135 666,73	10	F	Taux fixe à 2 %	1,99	13 333,32	2 900,00		675,74
748	N		A-1	150 000,05	11,08	F	Taux fixe à 2.18 %	2,17	13 333,32	3 451,67		535,92
749	N		A-1	468 626,20	9,75	F	Taux fixe à 3.23 %	3,22	39 085,94	15 929,06		3 742,11
750	N		A-1	276 746,85	15,61	F	Taux fixe à 3.39 %	3,38	13 069,92	9 660,24		1 303,02
751	N		A-1	701 824,93	16	F	Taux fixe à 2.98 %	2,97	33 758,52	21 648,84		0,00
752	N		A-1	665 593,64	9,92	V	Euribor 3M + 1.45	1,10	66 559,36	7 847,76		564,59
753	N		A-1	120 000,00	12	F	Taux fixe à 1.25 %	1,25	10 000,00	1 578,13		0,00
755	N		A-1	140 000,00	13	V	(Euribor 12M + 0.33)-Floor 0 sur Euribor 12M	0,33	10 000,00	518,38		487,14
757	N		A-1	150 000,00	14,5	V	(Euribor 12M + 0.33)-Floor 0 sur Euribor 12M	0,34				253,69
1643 Emprunts en devises (total)												
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)												
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)												
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)												
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)												
1678 Autres emprunts et dettes (total)												
168 Emprunts et dettes assimilées (Total)												
1681 Autres emprunts (total)												
1682 Bons à moyen terme négociables (total)												
1687 Autres dettes (total)												
Total général		0,00		2 990 680,02					214 285,68	66 959,17	0,00	7 761,85

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévus 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).

En cas de couverture partielle, indiquer plusieurs catégories d'emprunt (exemple : A-1 ; C-3).

(12) 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).

(13) Mentionner l'index en cours au 31/12/2019 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) Les 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 au 768.

Accusé de réception en préfecture
003210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

© Finance active

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 31/12/2019 (3)	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 de taux d'intérêt au 31/12/2019 (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)														
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)														
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)														
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)														
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)														
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)														
TOTAL GENERAL														

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à courir 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 nominal 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 6).
1 : indice zone euro / 2 : 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 minimal 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 31/12/2019.
(8) Montant, index ou formule.
(9) Indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.
(10) Indiquer les intérêts dus au titre de contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.
(11) Indiquer les intérêts reçus au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

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 zone euros	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecarts d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecarts 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	11					
	% de l'encours	100,00%					
	Montant en euros	2 990 680 €					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	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						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 31/12/N après opérations de couverture éventuelles.

32

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

© Finance active

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)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture									
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 31/12/2019	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 éventuelles	
												Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)													
Taux variable simple (total)													
Taux complexe													
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

(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*, *tunnel*, *swaption*).

(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

© Finance active

A1.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Effet de l'instrument de couverture								
	Référence de l'emprunt couvert	Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
Taux fixe (total)									
Taux variable simple (total)									
Taux complexe (total) (2)									
Total						0,00	0,00		

(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 IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

© Finance active

A1.6 - REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT (1)

Emprunts (2) (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt		Date de refinancement	Organisme prêteur ou chef de file	Capital restant dû au 31/12/2019	Capital réaménagé	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (6)	Caractéristiques du taux			Coût de sortie (10)		Annuité de l'exercice		ICNE de l'exercice
	Année	Profil (5)							Type de taux (7)	Index (8)	Niveau de taux (9)	Type (11)	Montant (12)	Intérêts (13)	Capital	
Total des dépenses au c/ 166 Refinancement de dette (3)																
Total des recettes au c/ 166 Refinancement de dette (4)																

(1) Les opérations de refinancement de dette consistent en un remboursement d'un emprunt auprès d'un établissement de crédit suivi de la souscription d'un nouvel emprunt. Pour cette raison, les dépenses et les recettes du c/166 sont équilibrées.

(2) Pour les emprunts de refinancement, indiquer le nouveau numéro de contrat suivi, entre parenthèses, de la référence de l'emprunt quitté.

(3) Il s'agit de retracer les caractéristiques avant réaménagement des emprunts ayant fait l'objet d'un remboursement anticipé avec refinancement.

(4) Il s'agit de retracer les caractéristiques après réaménagement des emprunts de refinancement.

(5) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine* , X pour autres à préciser.

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

(7) 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).

(8) Indiquer le type d'index (ex : Euribor 3 mois).

(9) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour un emprunt à taux variable, indiquer le niveau du taux constaté à la date du refinancement.

(10) Il s'agit de retracer les caractéristiques de l'indemnité de remboursement anticipé due relative à l'emprunt quitté.

(11) Indiquer A pour autofinancement, C pour capitalisation, T pour intégration dans le taux du nouvel emprunt, D pour allongement de durée.

(12) Indiquer le coût de sortie uniquement en cas d'autofinancement et de capitalisation.

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

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

© Finance active

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N	A1.7

A1.7 - EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N (1)

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)						Nominal		Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6)		Capital restant dû au 31/12/2019	ICNE de l'exercice	Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu)	
						Contrat initial			Contrat renégocié									Intérêts	Capital
				Contrat initial	Contrat renégocié	Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.	Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.	Contrat initial	Contrat renégocié (5)	Contrat initial	Contrat renégocié				
												NEANT							
TOTAL																			

(1) Inscrire les emprunts renégociés, à la date de vote du budget, pour l'exercice N.

(2) Taux à la date de renégociation.

(3) Indiquer : F : fixe ; V : variable ; 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 la nature de l'index retenu (exemple: Euribor 3 mois)

(5) Nominal à la date de renégociation

(6) Faire figurer 2 lettres: - Pour le profil d'amortissement indiquer: C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour les autres

-Pour la périodicité de remboursement indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle; S: semestrielle ; X : autre.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

© Finance active

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 financer la prise en charge d'un emprunt)

LIBELLES	MONTANT INITIAL DE LA DETTE	DEPENSES DE L'EXERCICE	DETTE RESTANTE
[...]	NEANT		

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

	IV
ELEMENTS DU BILAN **METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS** **ETAT DES PROVISIONS** **ETALEMENT DES PROVISIONS**	**A2** **A3.1** **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 :		
	500 €	Durée : 1 an	24/09/2010
	Catégories de bien amortis : Immobilisation incorporelles :		
	Frais études et de recherche	5 ans	24/09/2010
	Frais d'élaboration de modification et de révision des documents d'urbanis	10 ans	24/09/2010
	Logiciels	5 ans	24/09/2010
	Immobilisation corporelles :		
	Véhicules de tourisme	7 ans	24/09/2010
	Véhicules industriels, camions et mini-bus	8 ans	24/09/2010
	Accessoires de matériel roulant	10 ans	24/09/2010
	Mobiliers et matériels de bureau	10 ans	24/09/2010
	Matériels et accessoires informatiques	5 ans	24/09/2010
	Equipements de cuisine	10 ans	24/09/2010
	Equipement de garage et d'atelier	10 ans	24/09/2010
	Equipement sportifs	8 ans	24/09/2010
	Installation de voirie	15 ans	24/09/2010
	Plantations/arbre	10 ans	24/09/2010
	Instruments de musique	10 ans	24/09/2010
	Ascenseurs	30 ans	24/09/2010
	Matériels et mobiliers urbain	5 ans	24/09/2010
	Equipement urbain	20 ans	24/09/2010
	Eclairage public	30 ans 20 ans	24/09/2010 24/09/2010
	Immeuble productifs de revenus, y compris les immo remises en location ou mises à la disposition d'un tiers privé contre paiement d'un droit d'usage et non affectés directement ou indirectement à l'usage du public ou à un service administratif		

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 31/12/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Montant des reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires						
Amortissements dérogatoires Provisions spéciale de réévaluation Autres provisions réglementées						
Provisions pour risques et charges (2)						
Provisions pour litiges et contentieux Provisions pour pertes de change Autres provisions pour risques						
Provisions pour dépréciation (2)						
- des immobilisations - des stocks de matières premières et de produits et des en-cours de production						
TOTAL BUDGETAIRE						
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)						
Provisions pour litiges et contentieux Provisions pour pertes de change Autres provisions pour risques						
Provisions pour dépréciation (2)						
- des stocks d'autress approvisionnements et de marchandises - des comptes de tiers - des comptes financiers						
TOTAL SEMI-BUDGETAIRE						

(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 31/12/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.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ANNEXES	IV
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES	A5.1.1

(en application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

Chap./Art.	Libellé	Montant
011	**CHARGES A CARACTERE GENERAL**	**533 589.94**
60227	PIECES DE RECHANGE	7 496.15
60228	AUTRES FOURNITURES CONSOMMABLES	9 123.73
6032	VARIATION DES STOCKS DES AUTRES APPROVISION.	181 990.83
6037	VARIAT. DES STOCKS DE MARCHAND. ET DE TERRAINS NUS	25 614.99
6061	FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE)	83 900.19
6062	PRODUITS DE TRAITEMENT	9 157.33
60631	FRES MENT.ET PETIT EQUIP.RESEAU	30 039.26
60633	FRES ENT.VEHICULES EQUIPT DIVERS	2 072.28
60634	FRES ENTRETIEN PETIT EQUIPEMENT DIVERS	2 541.51
60635	FOURNITURES D ENTRETIEN ET DE PETIT EQUI	9 047.65
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	464.62
6066	CARBURANTS	2 876.66
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	339.00
6071	COMPTEURS	49 817.00
611	SOUS-TRAITANCE GENERALE	
61523	ENT.REP.S/BIENS IMM.BATIMENTS	59 188.38
61551	MATERIEL ROULANT	243.78
61558	AUTRES BIENS MOBILIERS	
6156	MAINTENANCE	7 748.99
6161	MULTIRISQUES	4 318.39
617	ETUDES ET RECHERCHES	8 152.17
6226	HONORAIRES	1 296.00
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	90.00
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	1 242.48
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	231.59
6287	REMBOURSEMENTS DE FRAIS	5 339.29
6288	AUTRES	
63512	TAXES FONCIERES	423.00
6353	IMPOTS INDIRECTS	
6358	AUTRES DROITS	
6371	REDEV. VERSEE AUX AGENCES DE L'EAU PRELEVEMENT EAU	
6378	AUTRES TAXES ET REDEVANCES	30 834.67

47

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ANNEXES	IV
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT	A5.1.1
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES	

(en application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

Chap./Art.	Libellé	Montant
012	**CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES**	**358 870.00**
6218	AUTRE PERSONNEL EXTERIEUR	358 870.00
014	**ATTENUATIONS DE PRODUITS**	
701249 706129	REVERS.AGENCE EAU REDEVANCE PR POLLUTION ORIGINE D REVERS.AGENCE EAU REDEV.PR MODERNISATION RESEAUX C	
65	**AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE**	**23 486.65**
6541 6542 658	CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR CREANCES ETEINTES CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	22 072.84 1 413.81
66	**CHARGES FINANCIERES**	**59 063.52**
66111 66112 6688	INTERETS REGLES A L'ECHEANCE INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE AUTRES CHARGES FINANCIERES	66 959.17 -8 166.91 271.26
67	**CHARGES EXCEPTIONNELLES**	**6 835.38**
673 678	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS) AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 835.38
TOTAL DES DEPENSES REELLES		**981 845.49**

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ANNEXES	IV
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES	A5.1.1

(en application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

Chap./Art.	Libellé	Montant
023	*VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT*	
023	*VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT*	
042	*OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS*	*295 778.06*
6811 *6862*	*DOTAT. AMORT. IMMO INCORPELLES ET CORPELLES* *DOT AUX AMORT DES CHG FINANCIERES A REPARTIR*	*290 031.54* *5 746.52*
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		*295 778.06*
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)		**1 277 623.55**
Pour information : D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES		**1 277 623.55**

44

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ANNEXES	IV
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT	A5.1.1
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES	

(en application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

Chap./Art.	Libellé	Montant
013	**ATTENUATIONS DE CHARGES**	**205 589.13**
6032	VARIATION DES STOCKS DES AUTRES APPROVISION.	185 769.06
6037	VARIAT. DES STOCKS DE MARCHAND. ET DE TERRAINS NUS	19 820.07
70	**VENTES DE PRODUITS FABRIQUES,SERVICES,MARCHANDISES**	**1 621 395.04**
70111	VENTES D'EAU AUX ABONNES	1 038 202.56
70118	AUTRES VENTES D'EAU	438 812.37
701241	REDEVANCE POUR POLLUTION D'ORIGINE DOMESTIQUE	122 554.58
70128	AUTRES TAXES ET REDEVANCES	5 129.79
704	TRAVAUX	15 093.29
7068	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	1 602.45
77	**PRODUITS EXCEPTIONNELS**	**577 889.37**
7714	RECOUVREMENT SUR CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	458.48
7718	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS/OPERATIONS DE GEST.	560 361.12
773	MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	5 078.84
775	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	300.00
778	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	11 690.93
TOTAL DES RECETTESREELLES		**2 404 873.54**
042	***OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS***	***121 791.80***
722	***IMMOBILISATIONS CORPORELLES***	***119 971.40***
777	***QUOTE PART SUBV. D'INVEST.TRANSFEREES RESULTAT***	***1 820.40***

45

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ANNEXES	IV
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT	A5.1.1
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES	

(en application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

Chapitre / Article	Libellé	Montant
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		*121 791.80*
TOTAL DES RECETTESD'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)		2 526 665.34
Pour information : R 002 Excédent d'exploitation	reporté de N-1	1 089 555.16
TOTAL DES RECETTESD'EXPLOITATION CUMULEES		3 616 220.50

46

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ANNEXES	IV
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES	
SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT	A5.1.2
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES	

(en application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

Chap./Art.	Libellé	Montant
20	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**	**81 198.73**
2031	FRAIS D'ETUDES	80 478.73
2033	FRAIS D'INSERTION	720.00
2051	CONCESSIONS ET DROITS ASSIMILES	
21	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**	**8 744.50**
2154	MATERIEL INDUSTRIEL	8 744.50
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	
2183	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	
2188	AUTRES	
23	**IMMOBILISATIONS EN COURS**	**176 310.93**
2313	CONSTRUCTIONS	172 920.40
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	3 390.53
TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT		**266 254.16**
16	**EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES**	**214 285.68**
1641	EMPRUNTS EN EURO	214 285.68
TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES		**214 285.68**

47

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ANNEXES	IV
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES	A5.1.2

(en application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

Chapitre / Article	Libellé	Montant
TOTAL DES DEPENSES D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS		
TOTAL DES DEPENSES REELLES		480 539.84
040	*OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS*	*121 791.80*
139111 *13918* *21531*	*AGENCE DE L'EAU* *AUTRES* *RESEAUX D'ADDUCTION D'EAU*	*285.00* *1 535.40* *119 971.40*
041	*OPERATIONS PATRIMONIALES*	
1641 *166*	*EMPRUNTS EN EURO* *REFINANCEMENT DE DETTE*	
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		*121 791.80*
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)		602 331.64
Pour information : D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1		
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES		602 331.64

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ANNEXES	IV
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES	A5.1.2

(en application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

Chap./Art.	Libellé	Montant
13	**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES**	**33 259.20**
13111	AGENCE DE L'EAU	33 259.20
16	**EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES**	**150 000.00**
1641	EMPRUNTS EN EURO	150 000.00
TOTAL DES RECETTES D'EQUIPEMENT		**183 259.20**
106	**Réserves**	**383 577.77**
1068	AUTRES RESERVES	383 577.77
TOTAL DES RECETTES FINANCIERES		**383 577.77**
TOTAL DES RECETTES D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS		
TOTAL DES RECETTES REELLES		**566 836.97**
021	***Virement de la section d'exploitation***	
021	***VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT***	

49

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ANNEXES	IV
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES	A5.1.2

(en application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

Chap./Art.	Libellé	Montant
040	*OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS*	*295 778.06*
2805	*CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, ...*	*14 204.00*
281311	*BATIMENTS D'EXPLOITATION*	*12 729.47*
281531	*RESEAUX D'ADDUCTION D'EAU*	*241 276.88*
28154	*MATERIEL INDUSTRIEL*	*15 731.19*
28182	*MATERIEL DE TRANSPORT*	*5 948.00*
28183	*MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE*	*142.00*
4817	*PENALITES DE RENEGOCIATION DE LA DETTE*	*5 746.52*
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		*295 778.06*
041	*OPERATIONS PATRIMONIALES*	
1641	*EMPRUNTS EN EURO*	
166	*REFINANCEMENT DE DETTE*	
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		*295 778.06*
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)		**862 615.03**
Pour information : R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		**99 507.63**
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES		**962 122.66**

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

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

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Article (2)	Libellé (2)	Dépenses Mandats émis	Recettes Titres émis
011	Charges à caractère général		
		104 893,48	
012	Charges de personnel et frais assimilés		
		15 077,92	
72	*Travaux en régie*		
			119 971,40
TOTAL GENERAL		119 971,40	119 971,40

SECTION D'INVESTISSEMENT

Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
20	*Immobilisations incorporelles*	
21	*Immobilisations corporelles*	
		119 971,40
23	*Immobilisations en cours*	
TOTAL GENERAL		119 971,40

(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 le SDIS.

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

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DES TRAVAUX EN REGIE	A11

RATIO

	Montant
Recettes 72 (I)	119 971,40
Recettes réelles de fonctionnement	2 199 284,41
Recettes 72 / Recettes réelles de fonctionnement	5.45

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Autres éléments d'informations

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

IV - ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE	C1.3

C1.3 - ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE (1)

AGENTS TITULAIRES OU NON	CATEGORIES	EFFECTIFS EN DOUZIEME	MONTANT PREVU A L'ARTICLE 6218
Directeur général des services techniques	A	1,00	7 280,00
FILIERE ADMINISTRATIVE			
Attaché Principal	A		
Attaché	A	0,50	2 500,00
Rédacteur Principal 1ère Cl.	B	3,50	11 780,00
Rédacteur Principal 2ème Cl.	B		
Rédacteur	B		
Adjoint Administratif Pal 1ère Cl.	C	1,00	2 900,00
Adjoint Administratif Pal 2ème Cl.	C	1,00	2 500,00
Adjoint Administratif	C	15,00	37 030,00
FILIERE TECHNIQUE			
Ingénieur principal	A		
Technicien Principal 1ère Cl.	B	14,00	70 460,00
Technicien Principal 2ème Cl.	B		
Agent Maîtrise Principal	C	15,00	61 210,00
Agent Maîtrise	C	12,00	42 150,00
Adjoint Technique Pal 1ère Cl.	C	24,00	81 920,00
Adjoint Technique Pal 2ème Cl.	C	10,50	30 550,00
Adjoint Technique	C	3,00	8 590,00
TOTAL GENERAL		100,50	358 870,00

(1) Cette annexe est servie s'il s'agit d'un budget annexé au budget d'une collectivité locale ou d'un établissement public local et si la collectivité a mis à disposition du personnel en vue de l'exploitation du service.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

PARCS

DE STATIONNEMENT

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ANNEXES

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Eléments du bilan

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

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 la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/2019	Montant des tirages 2019	Montant des remboursements 2019		Encours restant dû au 31/12/2019
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
5191 Avances du trésor						
...						
5192 Avances de trésorerie						
...						
51931 Lignes de trésorerie						
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
...						
519 Crédits de trésorerie (Total)						

(1) Circulaire n°NOR/INT/B/89/00071/C du 22/2/1989.

(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 6618.

24

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

© Finance active

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

IV
A1.2

A1.2 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat														
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'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 O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)														
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)					**950 000,00**									
1641 Emprunts en euros (total)					950 000,00									
734	CAISSE D'EPARGNE	24/12/2010	25/12/2010	25/01/2012	600 000,00	F	Taux fixe à 4.05 %	4,05	4,05	EUR	A	P	O	A-1
739	CREDIT AGRICOLE	18/07/2012	30/12/2012	01/03/2013	200 000,00	V	Euribor 3M + 2.85	3,04	3,07	EUR	T	P	O	A-1
745	SFIL CAFFIL	04/12/2014	05/12/2014	01/04/2015	150 000,00	F	Taux fixe à 2 %	2,00	2,02	EUR	T	C	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)														
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)														
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)														
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)														
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)														
1678 Autres emprunts et dettes (total)														
168 Emprunts et dettes assimilées (Total)														
1681 Autres emprunts (total)														
1682 Bons à moyen terme négociables (total)														
1687 Autres dettes (total)														
Total général					**950 000,00**									

(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 ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X autre.

(7) Indiquer C pour amortissement annuel constant, P pour amortissement annuel progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. 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).

25

Accusé de réception préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

© Finance active

A1.2 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/2019											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/2019	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/2019 (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)												
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)				712 459,57					38 027,42	25 598,94		18 421,36
1641 Emprunts en euros (total)				712 459,57					38 027,42	25 598,94		18 421,36
734	N		A-1	467 905,42	16,07	F	Taux fixe à 4.05 %	4,04	18 895,00	19 715,42		17 634,19
739	N		A-1	142 054,15	12,92	V	Euribor 3M + 2.85	2,50	9 132,42	3 708,52		280,36
746	N		A-1	102 500,00	10	F	Taux fixe à 2 %	1,99	10 000,00	2 175,00		506,81
1643 Emprunts en devises (total)												
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)												
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)												
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)												
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)												
1678 Autres emprunts et dettes (total)												
168 Emprunts et dettes assimilées (Total)												
1681 Autres emprunts (total)												
1682 Bons à moyen terme négociables (total)												
1687 Autres dettes (total)												
Total général		0,00		712 459,57					38 027,42	25 598,94	0,00	18 421,36

(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).

En cas de couverture partielle, indiquer plusieurs catégories d'emprunt (exemple : A-1 ; C-3).

(12) 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).

(13) Mentionner l'index en cours au 31/12/2019 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 au 768.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

© Finance active

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 31/12/2019 (3)	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 de taux d'intérêt au 31/12/2019 (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)														
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)														
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)														
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)														
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)														
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)														
TOTAL GENERAL														

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à courir 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 nominal 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 6).
1 : Indice zone euro / 2 : 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 minimal 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 31/12/2019.
(8) Montant, index ou formule.
(9) Indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.
(10) Indiquer les intérêts dus au titre de contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.
(11) Indiquer les intérêts reçus au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 778.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

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 zone euros	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecarts d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecarts 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	3					
	% de l'encours	100,00%					
	Montant en euros	712 460 €					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	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						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 31/12/N après opérations de couverture éventuelles.

28

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

© Finance active

A1.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture									
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 31/12/2019	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 éventuelles	
												Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)													
Taux variable simple (total)													
Taux complexe													
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

(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*, *tunnel*, *swaption*).

(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

© Finance active

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) (suite)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Effet de l'instrument de couverture								
	Référence de l'emprunt couvert	Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
Taux fixe (total)									
Taux variable simple (total)									
Taux complexe (total) (2)									
Total						0,00	0,00		

(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 IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

© Finance active

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT	A1.6

A1.6 - REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT (1)

Emprunts (2) (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt		Date de refinancement	Organisme prêteur ou chef de file	Capital restant dû au 31/12/2019	Capital réaménagé	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (6)	Caractéristiques du taux			Coût de sortie (10)		Annuité de l'exercice		ICNE de l'exercice
	Année	Profil (5)							Type de taux (7)	Index (8)	Niveau de taux (9)	Type (11)	Montant (12)	Intérêts (13)	Capital	
Total des dépenses au c/ 168 Refinancement de dette (3)																
Total des recettes au c/ 166 Refinancement de dette (4)																

(1) Les opérations de refinancement de dette consistent en un remboursement d'un emprunt auprès d'un établissement de crédit suivi de la souscription d'un nouvel emprunt. Pour cette raison, les dépenses et les recettes du c/166 sont équilibrées.

(2) Pour les emprunts de refinancement, indiquer le nouveau numéro de contrat suivi, entre parenthèses, de la référence de l'emprunt quitté.

(3) Il s'agit de retracer les caractéristiques avant réaménagement des emprunts ayant fait l'objet d'un remboursement anticipé avec refinancement.

(4) Il s'agit de retracer les caractéristiques après réaménagement des emprunts de refinancement.

(5) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine* , X pour autres à préciser.

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

(7) 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).

(8) Indiquer le type d'index (ex : Euribor 3 mois).

(9) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour un emprunt à taux variable, indiquer le niveau du taux constaté à la date du refinancement.

(10) Il s'agit de retracer les caractéristiques de l'indemnité de remboursement anticipé due relative à l'emprunt quitté.

(11) Indiquer A pour autofinancement, C pour capitalisation, T pour intégration dans le taux du nouvel emprunt, D pour allongement de durée.

(12) Indiquer le coût de sortie uniquement en cas d'autofinancement et de capitalisation.

(13) 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 666.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

© Finance active

A1.7 - EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N (1)

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)						Nominal		Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6)		Capital restant dû au 31/12/2019	ICNE de l'exercice	Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu)	
				Contrat initial	Contrat renégocié	Contrat initial			Contrat renégocié			Contrat initial	Contrat renégocié (5)	Contrat initial	Contrat renégocié			Intérêts	Capital
						Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.	Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.								
TOTAL																			

(1) Inscrire les emprunts renégociés, à la date de vote du budget, pour l'exercice N.

(2) Taux à la date de renégociation.

(3) Indiquer : F : fixe ; V : variable ; 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 la nature de l'index retenu (exemple: Euribor 3 mois)

(5) Nominal à la date de renégociation

(6) Faire figurer 2 lettres: - Pour le profil d'amortissement indiquer: C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour les autres

-Pour la périodicité de remboursement indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle; S: semestrielle ; X : autre.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

© Finance active

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 financer la prise en charge d'un emprunt)

LIBELLES	MONTANT INITIAL DE LA DETTE	DEPENSES DE L'EXERCICE	DETTE RESTANTE
[...]			

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

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 LASSEMBLEE 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) :		
	500 € Durée :	1 an	24/09/2010
	Catégories de bien amortis :		
	Immobilisation incorporelles :		
	Frais études et de recherche	5 ans	24/09/2010
	Frais d'élaboration de modification et de révision des documents d'urbar	10 ans	24/09/2010
	Logiciels	5 ans	24/09/2010
	Immobilisation corporelles :		
	Véhicules de tourisme	7 ans	24/09/2010
	Véhicules industriels, camions et mini-bus	8 ans	24/09/2010
	Accessoires de matériel roulant	10 ans	24/09/2010
	Mobiliers et matériels de bureau	10 ans	24/09/2010
	Matériels et accessoires informatiques	5 ans	24/09/2010
	Equipements de cuisine	10 ans	24/09/2010
	Equipement de garage et d'atelier	10 ans	24/09/2010
	Equipement sportifs	8 ans	24/09/2010
	Installation de voirie	15 ans	24/09/2010
	Plantations/arbre	10 ans	24/09/2010
	Instruments de musique	10 ans	24/09/2010
	Ascenseurs	30 ans	24/09/2010
	Matériels et mobiliers urbain	5 ans	24/09/2010
	Equipement urbain	20 ans	24/09/2010
	Eclairage public	30 ans	24/09/2010
		20 ans	24/09/2010
	Immeuble productifs de revenus, y compris les immo remises en location ou mises à la disposition d'un tiers privé contre paiement d'un droit d'usage et non affectés directement ou indirectement à l'usage du public ou à un service administratif		

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						
Amortissements dérogatoires Provision spéciale de réévalution Autres provisions réglementées		NEANT				
Provisions pour risques et charges (2)						
Provisions pour litiges Provisions pour pertes de change Autres provisions pour risques		NEANT				
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		NEANT				
Dépréciation (2)						
- des stocks d'autres approvisionnements et de marchandises - des comptes de tiers - des comptes financiers		NEANT				
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
			NEANT			

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

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Engagements hors bilan

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

IV - ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.1

SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

N° et intitulé de l'AP	Pour mémoire AP votée et ajustement	Révision de l'exercice	Total cumulé	Crédits de paiement antérieurs	Crédits de paiement ouverts 2019	Crédits réalisés en 2019	Reste à financer (>2019)
2007 0101-2007D – Parcs							
Parcs de stationnement m.couv ap2007	5 309 646,30	5 309 646,30	5 309 646,30	5 297 321,80	12 324,50	0	12 324,50

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

SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT

N° et intitulé de l'AE	Pour mémoire AE votée et ajustement	Révision de l'exercice	Total cumulé	Crédits de paiement antérieurs	Crédits de paiement ouverts 2018	Crédits réalisés en 2018	Reste à financer (>2018)

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Autres éléments d'informations

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

IV - ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE	C1.3

C1.1 - ETAT DU PERSONNEL TITULAIRE AU 31/12/2019

GRADES OU EMPLOIS (1)	EFFECTIFS BUDGETAIRES	EFFECTIFS POURVUS	dont : TEMPS NON COMPLET
FILIERE ADMINISTRATIVE (1)			
FILIERE TECHNIQUE (2)			
FILIERE 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 31/12/2019

AGENTS NON TITULAIRES (emplois pourvus)	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)
TOTAL GENERAL			

(1) CATEGORIES : A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif (dont emplois de l'article 47 de la loi du 26 Janvier 1984)

(3) REMUNERATION :

Référence à un indice brut de la fonction publique ou en euros annuels bruts.

C1.3 - ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE (1)

AGENTS TITULAIRES OU NON	CATEGORIES	EFFECTIFS EN DOUZIEME	MONTANT PREVU A L'ARTICLE 6215
Directeur général des services	A		
Directeur général adjoint des services	A		
Collaborateur de cabinet	A		
FILIERE ADMINISTRATIVE			
Adjoint administratif principal 1ère classe	C	0,50	1 691,44
FILIERE TECHNIQUE			
Ingénieur	A	0,25	1 007,10
Directeur de régie parcs de stationnement	C	7,20	25 360,31
Agent Maîtrise Principal	C	10,80	34 969,12
Agent de Maîtrise	C	7,20	26 853,33
Adjoint Technique	C	29,25	77 013,03
TOTAL GENERAL		55,20	166 894,32

(1) Cette annexe est servie s'il s'agit d'un budget annexé au budget d'une collectivité locale ou d'un établissement public local et si la collectivité de ratt a mis à disposition du personnel en vue de l'exploitation du service.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

BUDGET PARCS DE STATIONNEMENT
REPORTS DEPENSES 2019 SUR 2020

D/R	Y/F	Gestionnaire	Fonction	Nature	Opération	Chapitre	Service	Antenne	HT	Mvt	Vote o	Programme	Libellé	Montant
				TOTAL 2154										4 239,90
						TOTAL CHAP 21								4 239,90
				TOTAL 2315										11 355,64
						TOTAL CHAP 23								11 355,64
						TOTAL GENERAL								15 595,54

Moulins, le 24 JAN. 2020

L'Adjoint délégué aux finances
Christian PLACE

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
MAIRIE de MOULINS (ALLIER)

40

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

THEATRE

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ANNEXES

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

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

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

N° ou Intitulé de l'AP	Montant des AP		
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice 2019	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour 2019)
Rénovation du théâtre municipal	3 750 000,00	170 000,00	3 920 000,00

(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.

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

N° ou intitulé de l'AE	Montant des AE		
	Pour mémoire AE votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N
		NEANT	

(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.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

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

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

Montant des CP			
Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 1/1/2018) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice 2019 (2)	Crédits de paiement réalisés durant l'exercice 2019	Restes à financer (exercice au-delà de 2019)
350 950,43	3 549 049,57	3 309 008,96	260 040,61

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

Montant des CP			
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 de l'exercice N+1	Restes à financer (exercice au-delà de N+1)
	NEANT		

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ETAT DU PATRIMOINE IMMOBILIER - BUDGET THEATRE AU 31/12/2019

COMPTE	N° FICHE	DESIGNATION	VALEUR BRUTE	DATE D'ENTREE	AMORTISSEMENT DE L'EXERCICE	CUMUL DES AMORTISSEMENTS	VALEUR NETTE COMPTABLE
21318	1335	Cours Jean-Jaurès	1 316 904,79	31/12/1998			1 316 904,79
21318	3833	Travaux 2002-2003	99 367,47	31/12/2003			99 367,47
21318	4642	Régul TVA 2005	143,78	31/12/2005			143,78
21318	5223	Source centrale eclairage sécu	4 464,00	18/10/2006			4 464,00
21318	5224	Onduleur	1 645,04	24/10/2006			1 645,04
21318	5488	Fauteuil (housse + ressorts)	8 272,40	22/12/2006			8 272,40
21318	6499	Source centrale eclairage sécu	725,12	21/02/2007			725,12
21318	6500	Source centrale eclairage sécu	1 203,00	10/07/2007			1 203,00
TOTAL 1/ COMPTE 21318 AUTRES BATIMENTS PUBLICS			**1 432 725,60**				**1 432 725,60**
2313	2014000022	TRAVAUX 2013 : INSTALLATION PLANCHE	15 200,00	25/01/2013			15 200,00
2313	2014000024	TRAVAUX 2013 : SERVOMOTEUR	701,91	18/01/2013			701,91
2313	2014000025	TRAVAUX 2013 : REPARATION COUVERTU	878,25	25/06/2013			878,25
2313	2018000151	TRAV2018 THEATRE	350 950,43	03/08/2018			350 950,43
2313	201900064	TRAV2019 THEATRE	3 345 517,72	26/01/2019			3 345 517,72
2313	7623	Marché 09074à76 : GRIL	177 275,79	01/01/2009			177 275,79
2313	8027	Renforcement structure projecteurs	19 830,00	01/01/2010			19 830,00
2313	8344	Renforcement Structure du Gril	0,50	10/03/2011			0,50
2313	8345	Travaux 2011 : Théâtre	37 509,29	01/01/2011			37 509,29
2313	8488	Marché 09074à76 : GRIL	5 977,50	01/01/2010			5 977,50
2313	8489	Travaux 2010 : Théâtre	5 784,39	01/01/2010			5 784,39
TOTAL 2/ COMPTE 2313 CONSTRUCTIONS			**3 959 625,78**				**3 959 625,78**
TOTAL GENERAL			**5 392 351,38**				**5 392 351,38**

Accusé de réception en préfecture
004-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

AMORTISSEMENTS 2019 - Dépenses - Théâtre

Nature	Numéro inventaire	Désignation du bien	Valeur d'acquisition au 01/01/2019	Date d'acquisition	Durée amortissement	Amortissement de l'exercice	Amortissements antérieurs	V.C.N. au 01/01/2019	V.C.N. au 31/12/2019
2183	2014000240	VALISE INCASSABLE	573,00	21/07/2014	5	345,00	228,00	345,00	0,00
2183	MOBILIER/2012	MOBILIER BUREAU (8925)	569,40	07/12/2012	10	56,94	341,59	227,81	170,87
Total 28183			**1 142,40**			**401,94**	**569,59**	**572,81**	**170,87**
2184	186/2012	MEUBLES CUISINE (8838)	441,45	26/10/2012	10	44,15	264,90	176,55	132,40
2184	2014000248	AC140126 MOBILIER	720,01	30/07/2014	10	72,00	288,00	432,01	360,01
Total 28184			**1 161,46**			**116,15**	**552,90**	**608,56**	**492,41**
2188	2014000023	CHAUFFE EAU + ACCESSOIRES	580,35	06/05/2013	10	58,00	290,00	290,35	232,35
2188	2014000049	TH13001501P - MATERIEL SONORISATION	3 600,00	24/01/2014	5	720,00	2 880,00	720,00	0,00
2188	220/2009	Centrale Intercom (7688)	3 501,14	14/12/2009	10	350,15	3 150,99	350,15	0,00
Total 28188			**7 681,49**			**1 128,15**	**6 320,99**	**1 360,50**	**232,35**
TOTAL GENERAL			**9 985,35**			**1 646,24**	**7 443,48**	**2 541,87**	**895,63**

4

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

AMORTISSEMENTS 2019 - RECETTES - THEATRE

Nature	Numéro inventaire	Désignation du bien	Valeur d'acquisition au 01/01/2019	Date d'acquisition	Durée amortissement	Amortissement de l'exercice	Amortissements antérieurs	V.C.N. au 01/01/2019	V.C.N. au 31/12/2019
1314	16	Subvention Equipement Théâtre (SUB-VILLE-16)	312 508,68	01/01/1994	15	20 833,91	125 003,46	187 505,22	166 671,31
1314	7	Subvention Equipement Théâtre (SUB-VILLE-7)	14 775,75	01/01/1992	15	985,00	7 880,10	6 895,65	5 910,65
1314	8	Subvention Equipement Théâtre (SUB-VILLE-8)	187 422,16	01/01/1993	15	12 494,00	99 953,62	87 468,54	74 974,54
13148	14	Subvention Equipement Théâtre (SUB-VILLE-14)	39 991,06	31/12/2011	15	2 666,00	18 662,07	21 328,99	18 662,99
13148	18	Subvention Equipement Théâtre (SUB-VILLE-18)	39 991,06	01/01/1994	15	2 666,07	18 662,49	21 328,57	18 662,50
13148	20	Subvention Equipement Théâtre (SUB-VILLE-20)	39 991,06	01/01/1995	15	2 666,07	18 662,49	21 328,57	18 662,50
13148	2014000046	Subvention Equipement Théâtre 2013	43 055,71	23/01/2014	15	2 870,00	14 350,00	28 705,71	25 835,71
13148	2015000082	SUBVENTION EQUIPEMENT THEATRE 2014	33 835,53	30/01/2015	15	2 255,00	9 020,00	24 815,53	22 560,53
13148	2016000060	SUBVENTION D EQUIPEMENT ANNEE 2015 THEATRE	34 632,82	26/01/2016	15	2 309,00	6 924,00	27 708,82	25 399,82
13148	20170000034	SUBVENTION EQUIPEMENT ANNE 2016 THEATRE	41 740,00	25/01/2017	15	2 782,00	2 782,00	38 958,00	36 176,00
13148	2018000016	SUBVENTION EQUIPEMENT THEATRE ANNEE 2017	42 664,70	29/01/2018	15	2 844,00	2 844,00	39 820,70	36 976,70
13148	201900012	SUBVENTION EQUIPEMENT THEATRE ANNEE 2018	564 384,28	23/01/2019	15	37 625,00	0,00	564 384,28	526 759,28
13148	21	Subvention Equipement Théâtre (SUB-VILLE-21)	22 915,57	01/01/1995	15	1 527,70	9 166,20	13 749,37	12 221,67
13148	9	Subvention Equipement Théâtre (SUB-VILLE-9)	21 032,64	01/01/1992	15	1 402,18	11 217,44	9 815,20	8 413,02
Total 139148			**924 234,43**			**61 613,02**	**112 290,69**	**811 943,74**	**750 330,72**
TOTAL GENERAL			**1 438 941,02**			**95 925,93**	**345 127,87**	**1 093 813,15**	**997 887,22**

5

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

D.R.H.

REALISATION DES DEPENSES POUR LE PERSONNEL DU THEATRE

ANNEE 2019

	Prorata temporis	Période	64111 Traitement	64112 NBI - SFT	64118 Indemnités	Charges patronales	Total
1 agent B	100%	01/01 - 31/12	24 517,20	885,48	8 802,92	14 266,58	48 472,18
1 agent B	38%	01/01 - 31/12	9 122,44	-	7 792,37	5 282,57	22 197,39
4 agents C	100%	01/01 - 31/12	59 265,22	2 010,12	9 057,80	34 091,20	104 424,34
1 agent contractuel	35%	01/01 - 31/12	13 083,74	-	-	5 358,84	18 442,58
Total PERMANENTS			**105 988,60**	**2 895,60**	**25 653,09**	**58 999,20**	**193 536,49**

PERSONNEL NON TITULAIRE

			64131 - 64162 Traitement	Charges patronales	Total
ACATAIRES	100%	01/01 - 31/12	424,14	186,65	**610,79**
TOTAL NON TITULAIRES			**424,14**	**186,65**	**610,79**

TOTAL GENERAL 194 147,28

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

CAMPING

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

ANNEXES

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Amortissements 2019 - Dépenses - Camping

Nature	N° Immo	Désignation	Date acq.	Valeur acq.	Durée	Amo. antérieur	Amo. exercice	VNC 01/2019	VNC 12/2019
2158	2014000103	CA14000301 - BORNE DE VIDANGE SUITE	06/03/2014	6 525,00	15	1 740,00	435,00	4 785,00	4 350,00
2158	2014000184	CA14000701 - BORNE ELECTRIQUE FLOTS	04/06/2014	3 265,00	10	1 304,00	326,00	1 961,00	1 635,00
2158	2015000246	CA15000601 - CASQUETTE PROTECTION E	06/07/2015	550,00	5	330,00	110,00	220,00	110,00
2158	2016000235	MIGRATION BULLETIN 13	14/06/2016	6 120,00	10	1 224,00	612,00	4 896,00	4 284,00
2158	2016000236	LUSTRAGE COQUE ENTREE SORTIE	15/06/2016	698,00	10	138,00	69,00	560,00	491,00
2158	2016000363	BORNE PACIFIC	05/12/2016	6 550,00	15	872,00	436,00	5 678,00	5 242,00
2158	2016000364	PAIEMENT SANS CONTACT BORNE JETONS	05/12/2016	2 382,00	15	316,00	158,00	2 066,00	1 908,00
2158	20170000146	MODIF SYSTEME D ENTREE FLOTS BLEU	06/06/2017	5 329,00	5	1 065,00	1 065,00	4 264,00	3 199,00
2158	201900003	FAC. FB5709 DU 20/12/2018 BORNES	15/01/2019	8 865,00	15	0,00	0,00	8 865,00	8 865,00
2158	8844	REMPLACEMENT BORNE ELEC	06/08/2012	1 667,00	10	1 000,20	166,70	666,80	500,10
2158	9190	BORNE VIDANGE	05/07/2013	8 113,00	10	4 056,50	811,30	4 056,50	3 245,20
		TOTAL 28158		**50 064,00**		**12 045,70**	**4 189,00**	**38 018,30**	**33 829,30**
2188	20170000214	COMBINE JEU D ENFANT	30/10/2017	5 420,00	5	1 084,00	1 084,00	4 336,00	3 252,00
2188	8022	Création Aire de Camping Cars	01/01/2010	1 456,00	10	1 164,80	145,60	291,20	145,60
		TOTAL 28188		**6 876,00**		**2 248,80**	**1 229,60**	**4 627,20**	**3 397,60**
		TOTAL GENERAL		**56 940,00**		**14 294,50**	**5 418,60**	**42 645,50**	**37 226,90**

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Amortissements 2019 - Recettes - Camping

Nature	N° Immo	Désignation	Date acq.	Valeur acq.	Durée	Amo. antérieur	Amo. exercice	VNC 01/2019	VNC 12/2019
13148	SUB-VILLE-10	Subvention Equipement CAMPING	31/12/2010	165 303,34	15	88 160,44	11 020,00	77 142,90	66 122,90
13148	SUB-VILLE-17	Subvention Equipement CAMPING	31/12/2008	29 418,40	15	13 727,00	1 961,00	15 691,40	13 730,40
13148	SUB-VILLE-22	Subvention Equipement CAMPING	31/12/2012	5 000,00	15	1 998,00	333,00	3 002,00	2 669,00
		TOTAL 139148		**199 721,74**		**103 885,44**	**13 314,00**	**95 836,30**	**82 522,30**
		TOTAL GENERAL		**199 721,74**		**103 885,44**	**13 314,00**	**95 836,30**	**82 522,30**

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

IV - ANNEXES DECISIONS EN MATIERE DE TAUX DE CONTRIBUTIONS DIRECTES ARRETE ET SIGNATURES	IV D1 D2

D1 - TAUX DE CONTRIBUTIONS DIRECTES

Libellés	Bases notifiées (si connues à la date de vote)	Variation des bases (N-1)	Taux appliqués par décision du conseil municipal	Variation de taux/N-1	Produit voté par le conseil municipal	Variation du produit/N-1 (%)
Taxe d'habitation	25 128 656	1,91%	17,59%	0%	4 419 823	1,91%
TFPB	26 639 718	1,83%	18,68%	0%	4 978 441	1,93%
TFPNB	34 668	-0,42%	44,74%	0%	15 510	-0,41%
Taxe professionnelle		..... %	%	%		
TOTAL	51 803 042	..... %			9 413 774	..... %

D2 - ARRETE - SIGNATURES

Nombre de membres en exercice ..33.....
Nombre de membres présents ..27.....
Nombre de suffrages exprimés ..32.....
VOTES : Pour .....29.....
Contre .....3.....
Abstentions .....0.....

Date de convocation : 17/07/2020

Présenté par le Maire (1),
A Moulins, le 24/07/2020
Le Maire (1),

Délibéré par l'assemblée délibérante (2), réunion en session ordinaire
A Moulins, le 24/07/2020

Les membres du Conseil Municipal (2),

Mme de BREUVAND Cécile	M. MOREAU Jean-Michel	Mme MARTIN Bernadette	M. LUCOT Yannick
Mme LEGRAND Dominique	M. GEFFRAY Mathieu	Mme MARTINS Nathalie	M. KARI Johnny
M. ROSNET Gilbert	Mme EYRAUD Liliane	Mme TABUTIN Nicole	M. BOISMENU Philippe
Mme PAGNON Hülya	M. BUDAK Hamza	Mme BELIN Maud	M. CARPENTIER Julien
M. BERNARD Romain	Mme de VAULX RICAUD Charlotte	Mme NAVEAU Céline	Mme CORTEGGIANI Camille
Mme VINCENT Magali	M. D'ANDLAU Jean	M. FIKRY Marwane	Mme LEPRINCE Eugénie
Mme BATILLAT Régine	M. LUNTZ Stefan	M. DARNET Dominique	Mme CHARMANT Annie
M. JACQUET Damien	M. FLEURY Roland	M. MONNET Yannick	Mme ROBERT Emilie

Certifié exécutoire par .....(1), compte tenu de la transmission en préfecture, le ....., et de la publication le
A ....., le .....

(1) Indiquer le maire ou le président de l'organisme;
(2) Indiquer le conseil municipal ou l'assemblée délibérante.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075B-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL MUNICIPAL

Nombre de membres composant le Conseil Municipal.....	33
Nombre de membres en exercice.....	33
Présents à la séance.....	27
Absents.....	6

SEANCE DU VENDREDI 24 JUILLET 2020

Le vendredi vingt-quatre juillet deux mille vingt à 18H00, le Conseil Municipal de la Ville de Moulins s'est réuni au Palais des Sports Rue Félix Mathé à Moulins (déplacé, après en avoir informé Madame la Préfète de l'Allier afin de respecter les mesures générales nécessaires pour faire face à l'épidémie de covid-19 dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire) sur la convocation régulièrement adressée à ses membres le vendredi dix-sept juillet deux mille vingt et sous la présidence de Monsieur PERISSOL, maire, pour délibérer sur les questions portées à l'ordre du jour de la séance.

ETAIENT PRESENTS :

M. PERISSOL, Maire,

Mme de BREUVAND, M. LUCOT, Mme LEGRAND, M. GEFFRAY, M. ROSNET, Mme EYRAUD, Mme TABUTIN, Mme PAGNON, M BUDAK, Mme BELIN, M. CARPENTIER, M. BERNARD, Mme de VAULX-RICAUD, Mme NAVEAU, Mme CORTEGGIANI, Mme VINCENT, M. FIKRY, Mme LEPRINCE, Mme BATILLAT, M. LUNTE, M. DARNET, Mme CHARMANT, M. JACQUET, M. FLEURY, M. MONNET, Mme ROBERT.

ETAIENT ABSENTS EXCUSES :

M. MOREAU qui a donné pouvoir à M. GEFFRAY
Mme MARTIN qui a donné pouvoir à Mme PAGNON,
Mme MARTINS qui a donné pouvoir à M. CARPENTIER,
M. KARI qui a donné pouvoir à Mme de BREUVAND,
M. BOISMENU qui a donné pouvoir à M. LUCOT,
M. D'ANDLAU a donné pouvoir à Mme LEGRAND,

SECRETAIRE DE SEANCE :

Mme LEPRINCE

COMPTE ADMINISTRATIF - BUDGET PRINCIPAL VILLE ET BUDGETS ANNEXES - ANNEE 2019

Mairie de Moulins
B.P. 1629
03016 Moulins Cedex

Tél : 04 70 48 50 00
Fax : 04 70 48 50 49
Courriel : contact@ville-moulins.fr

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

Service Financier : NCL

Note explicative de synthèse (art L2121-12 CGCT) 03
Conseil Municipal du vendredi 24 juillet 2020

COMPTE ADMINISTRATIF
BUDGET PRINCIPAL VILLE ET BUDGETS ANNEXES - ANNEE 2019

Le Conseil Municipal sur présentation de ***Monsieur LUCOT,***

Vu les articles L 1612-12 et L 1612-13 du Code Général des Collectivités Territoriales relatifs au vote du Compte Administratif,

Vu l'article L 2121-14 du Code Général de Collectivités Territoriales relatif à l'élection par le Conseil Municipal de son Président dans les séances où le Compte Administratif est débattu,

Vu l'article L 2121-31 du Code Général des Collectivités Territoriales qui dispose que le Conseil Municipal arrête le Compte Administratif et les Comptes de Gestion,

Vu la délibération du 1er mars 2019 relative au Débat d'Orientations Budgétaires,

Vu la délibération du 29 mars 2019 relative au Budget Primitif 2019, Budget Principal de la Ville et Budgets Annexes,

Vu la délibération du 14 juin 2019 relative à la Décision Modificative n°1,

Vu la délibération du 27 septembre 2019 relative à la Décision Modificative n°2,

Vu la délibération du 06 décembre 2019 relative à la Décision Modificative n°3,

Vu la délibération du Conseil d'Exploitation de la régie des parcs de stationnement du 22 juillet 2020 relative au compte administratif du budget annexe des parcs de stationnement,

Réuni sous la présidence de Madame de BREUVAND, élue présidente de séance en application de l'article L 2121-14 du Code Général des Collectivités Territoriales, délibérant sur le compte administratif de l'exercice 2017 du Budget Principal de la Ville et sur les comptes administratifs des Budgets Annexes de l'eau, du camping, du théâtre et des parcs de stationnement dressés par Monsieur Pierre-André PERISSOL, Maire qui s'est retiré au moment du vote, après s'être fait présenter le budget primitif et les décisions modificatives dudit exercice ;

Considérant le rapport établi par le Service Financier ci-annexé,

Vu l'avis de la commission Finances, Administration Générale, Personnel réunie le 21 juillet 2020,

Après en avoir délibéré, 3 VOIX CONTRE (M. MONNET, M. FLEURY et Mme ROBERT), 29 VOIX POUR,

Donne acte à Monsieur le Maire de la présentation faite du compte administratif du Budget Principal de la Ville et des comptes administratifs des Budgets Annexes de l'eau, du camping, du théâtre et des parcs de stationnement,

Constate, aussi bien pour la comptabilité principale que pour chacune des comptabilités annexes de l'eau, du camping, du théâtre et des parcs de stationnement, les identités de valeurs avec les indications des comptes de gestion relatives au report à nouveau, au résultat d'exploitation de l'exercice et au fonds de roulement du bilan d'entrée et du bilan de sortie, aux débits et aux crédits portés à titre budgétaire aux différents comptes,

Reconnaît la sincérité des restes à réaliser,

Arrête les résultats tels que définis dans le compte administratif 2019 du Budget Principal de la Ville et dans les comptes administratifs 2019 des budgets annexes de l'eau, du camping, du théâtre et des parcs de stationnement.

Fait et délibéré les jour, mois et an susdits.



POUR EXTRAIT CONFORME
Pour Le Maire,
L'adjoint délégué aux Finances, à l'administration générale, à l'état civil et au personnel,

Yannick LUCOT

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

I Le compte administratif 2019 : les éléments budgétaires

A. Les axes de la politique financière de la commune

1) *Maîtriser les dépenses de gestion …*

2) *… Pour dégager une épargne nette suffisante permettant :*

   a) *d'autofinancer les investissements*
   b) *de limiter le recours à l'emprunt et de stabiliser la dette*

3) *… Tout en maintenant la politique de non augmentation des impôts engagée depuis 1994*

B. Le résultat de la gestion 2019

1/ Budget principal

Le compte administratif de la Ville présente pour 2019 un excédent global de clôture de 11 909 076,20 €.

Il s'établit ainsi :

SECTION D'INVESTISSEMENT

Dépenses : 6 234 161,11 €

- Réelles		5 968 150,64 €
Dont	Chapitre 10	45,00 €
	Chapitre 16	929 125,70 €
	Chapitre 20, 204, 21, 23	5 037 419,94 €
	Chapitre 45	1 560,00 €
- D'ordre de section à section		266 010,47 €

Recettes : 6 354 891,00 €

- Réelles		1 256 641,14 €
Dont	Chapitre 10	591 382,34 €
	Chapitre 13	568 850,90 €
	Chapitre 16	1 407,90 €
	Chapitre 27	95 000,00 €
- D'ordre de section à section		2 475 055,52 €

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

- Excédent d'investissement 2018 reporté : 1 831 082,03 €

- Affectation du résultat 2018 792 112,31 €

Cette section fait apparaître un excédent d'investissement de clôture avant affectation des résultats de 120 729,89 €.

Les opérations restant à réaliser à la clôture de l'exercice se montent à :

- dépenses 2 822 725,06 €
- recettes 602 714,70 €

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Dépenses : 19 913 082,02 €

- Réelles 17 438 026,50 €

Dont Chapitre 011	4 496 055,92 €
Chapitre 012	8 446 269,64 €
Chapitre 014	24 699,00 €
Chapitre 65	3 819 702,82 €
Chapitre 66	398 343,56 €
Chapitre 67	52 955,56 €
Chapitre 68	200 000,00 €

- D'ordre 2 475 055,52 €

Recettes : 31 701 428,33 €

- Réelles 22 179 924,49 €

Dont Chapitre 70	1 553 133,01 €
Chapitre 73	11 509 130,90 €
Chapitre 74	7 929 537,99 €
Chapitre 75	462 327,44 €
Chapitre 013	430 134,88 €
Chapitre 76	18,63 €
Chapitre 77	295 641,64 €

- D'ordre 266 010,47 €

- Excédent de fonctionnement 2018 reporté 9 255 493,37 €

Cette section fait apparaître un excédent de fonctionnement de clôture avant affectation des résultats de 11 788 346,31 €.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

Conclusion :

Ces résultats 2019 sont repris à l'exercice 2020.

2/ Budget eau

SECTION D'INVESTISSEMENT

- Dépenses	602 331,64 €
Dont Chapitre 040	121 791,80 €
Chapitre 16	214 285,68 €
Chapitre 20	81 198,73 €
Chapitre 21	8 744,50 €
Chapitre 23	176 310,93 €
- Recettes	962 122,66 €
Dont Chapitre 001	99 507,63 €
Chapitre 10	383 577,77 €
Chapitre 13	33 259,20 €
Chapitre 16	150 000,00 €
Chapitre 040	295 778,06 €

La section présente un excédent de clôture de 359 791,02 €.

Les opérations restant à réaliser à la clôture de l'exercice se montent à :

- Dépenses	492 342,27 €
- Recettes	0,00 €

SECTION DE FONCTIONNEMENT

- Dépenses	1 277 623,55 €
Dont Chapitre 011	533 589,94 €
Chapitre 012	358 870,00 €
Chapitre 65	23 486,65 €
Chapitre 66	59 063,52 €
Chapitre 67	6 835,38 €
Chapitre 042	295 778,06 €
- Recettes	3 616 220,50 €
Dont Chapitre 70	1 621 395,04 €
Chapitre 042	121 791,80 €
Chapitre 77	577 889,37 €
Chapitre 013	205 589,13 €
Excédent antérieur reporté	1 089 555,16 €

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

La section présente un excédent de clôture de 2 338 596,95 €.

Conclusion :
Ces résultats 2019 sont repris à l'exercice 2020 du budget principal en vue du transfert à Moulins Communauté.

3/ Budget théâtre

SECTION D'INVESTISSEMENT

- Dépenses	3 595 636,48 €
Dont Chapitre 20	95 281,19 €
Chapitre 21	58 911,64 €
Chapitre 23	3 345 517,72 €
Chapitre 040	95 925,93 €
- Recettes	1 385 813,65 €
Dont Chapitre 13	1 384 167,41 €
Chapitre 040	1 646,24 €

La section présente un déficit de clôture de 2 209 822,83 €.

Les opérations restant à réaliser à la clôture de l'exercice se montent à :

- Dépenses	0,00 €
- Recettes	2 115 543,14 €

SECTION DE FONCTIONNEMENT

- Dépenses	402 106,20 €
Dont Chapitre 011	206 312,68 €
Chapitre 012	194 147,28 €
Chapitre 042	1 646,24 €
- Recettes	496 385,89 €
Dont Chapitre 70	55 364,27 €
Chapitre 74	4 808,15 €
Chapitre 75	333 613,17 €
Chapitre 77	6 674,37 €
Chapitre 042	95 925,93 €

La section présente un excédent de clôture de 94 279,69 €.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

Conclusion :
Ces résultats 2019 sont repris à l'exercice 2020.

4/ Budget camping

SECTION D'INVESTISSEMENT

- Dépenses	30 367,40 €
Dont Chapitre 21	10 970,00 €
Chapitre 040	13 314,00 €
Déficit antérieur reporté	6 083,40 €
- Recettes	30 648,70 €
Dont Chapitre 040	14 120,30 €
Reprise excédent fonct.	16 528,40 €

La section présente un excédent de clôture de 281,30 €.

SECTION DE FONCTIONNEMENT

- Dépenses	49 066,82 €
Dont Chapitre 011	30 766,36 €
Chapitre 012	4 180,16 €
Chapitre 042	14 120,30 €
- Recettes	97 006,30 €
Dont Chapitre 70	49 048,92 €
Chapitre 75	4 500,00 €
Chapitre 77	80,15 €
Chapitre 042	13 314,00 €
Chapitre 002	30 063,23 €

La section présente un excédent de clôture de 47 939,48 €.

Conclusion :
Ces résultats 2019 sont repris à l'exercice 2020.

5/ Budget parcs de stationnement

SECTION D'INVESTISSEMENT

- Dépenses	848 463,18 €
Dont Chapitre 16	38 027,42 €

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

Chapitre 20	9 964,00 €
Chapitre 21	73 508,25 €
Chapitre 23	6 500,73 €
Chapitre 040	339 917,00 €
Chapitre 001	380 545,78 €

- Recettes 491 193,08 €

Dont Chapitre 040	82 826,93 €
Chapitre 10	408 366,15 €

La section présente un déficit de clôture de 357 270,10 €.

Les opérations restant à réaliser à la clôture de l'exercice se montent à :
- Dépenses 15 595,54 €
- Recettes 0,00 €

SECTION DE FONCTIONNEMENT

- Dépenses 549 499,04 €

Dont Chapitre 011	170 113,04 €
Chapitre 012	185 207,28 €
Chapitre 65	0,64 €
Chapitre 66	24 809,15 €
Chapitre 67	86 542,00 €
Chapitre 042	82 826,93 €

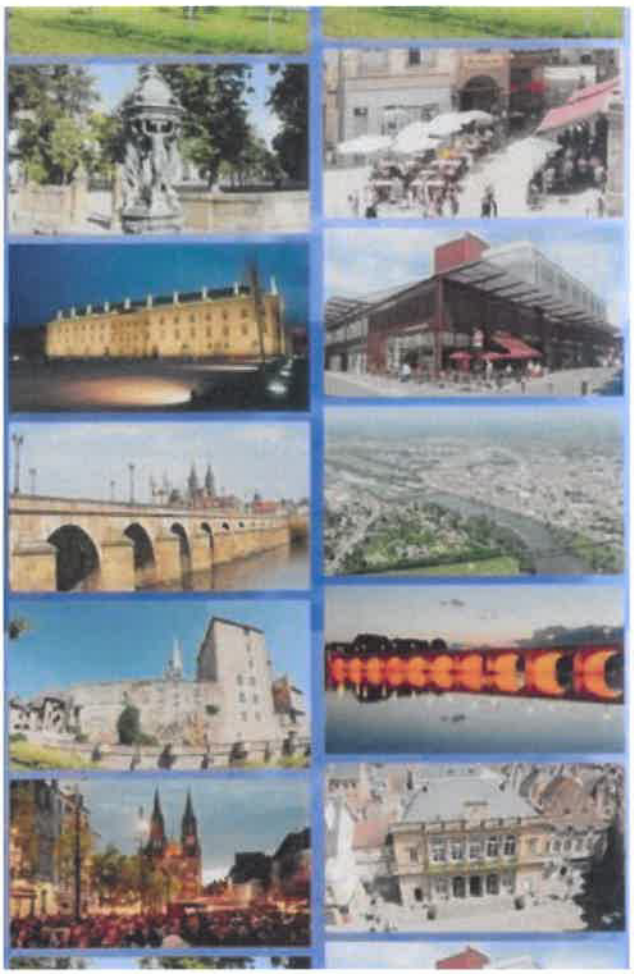
- Recettes 1 341 441,54 €

Dont Chapitre 70	561 109,79 €
Chapitre 77	84 385,14 €
Chapitre 002	356 029,61 €
Chapitre 042	339 917,00 €

La section présente un excédent de fonctionnement de 791 942,50 €

Conclusion :
Ces résultats 2019 sont repris à l'exercice 2020.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020



COMPTE ADMINISTRATIF 2019 VILLE DE MOULINS

SA GESTION, SES ACTIONS

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

SOMMAIRE

LA GESTION DE LA VILLE.....1

Une ville économe.....3

Des éléments de comparaison.....9

LE COMPTE ADMINISTRATIF 2019 EN CHIFFRES.....13

Le budget principal 14

Les budgets annexes 19

Le camping.....20

Le service des eaux 22

Le théâtre 24

Les parcs de stationnement.....26

LE COMPTE ADMINISTRATIF 2019 EN ACTIONS.....28

La répartition par domaines 29

Cadre de vie – Environnement 30

Culture – Sports – Loisirs..... 36

Education – Jeunesse - Famille – Solidarité.....42

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020



LA GESTION DE LA VILLE

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

L'évaluation de la gestion d'une collectivité

L'évaluation de la gestion d'une collectivité doit se faire sur plusieurs années en tenant compte exclusivement :

SOIT des montants en valeur absolue (épargne de gestion, autofinancement, encours de dette, dépenses d'équipement…)

SOIT des ratios purement financiers (ratio de solvabilité, scoring…)

NB : L'utilisation des ratios comptables est utile uniquement pour se comparer avec d'autres collectivités.
Leur absence de fiabilité du fait des variations de population ne permet pas de les classer dans les ratios financiers

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

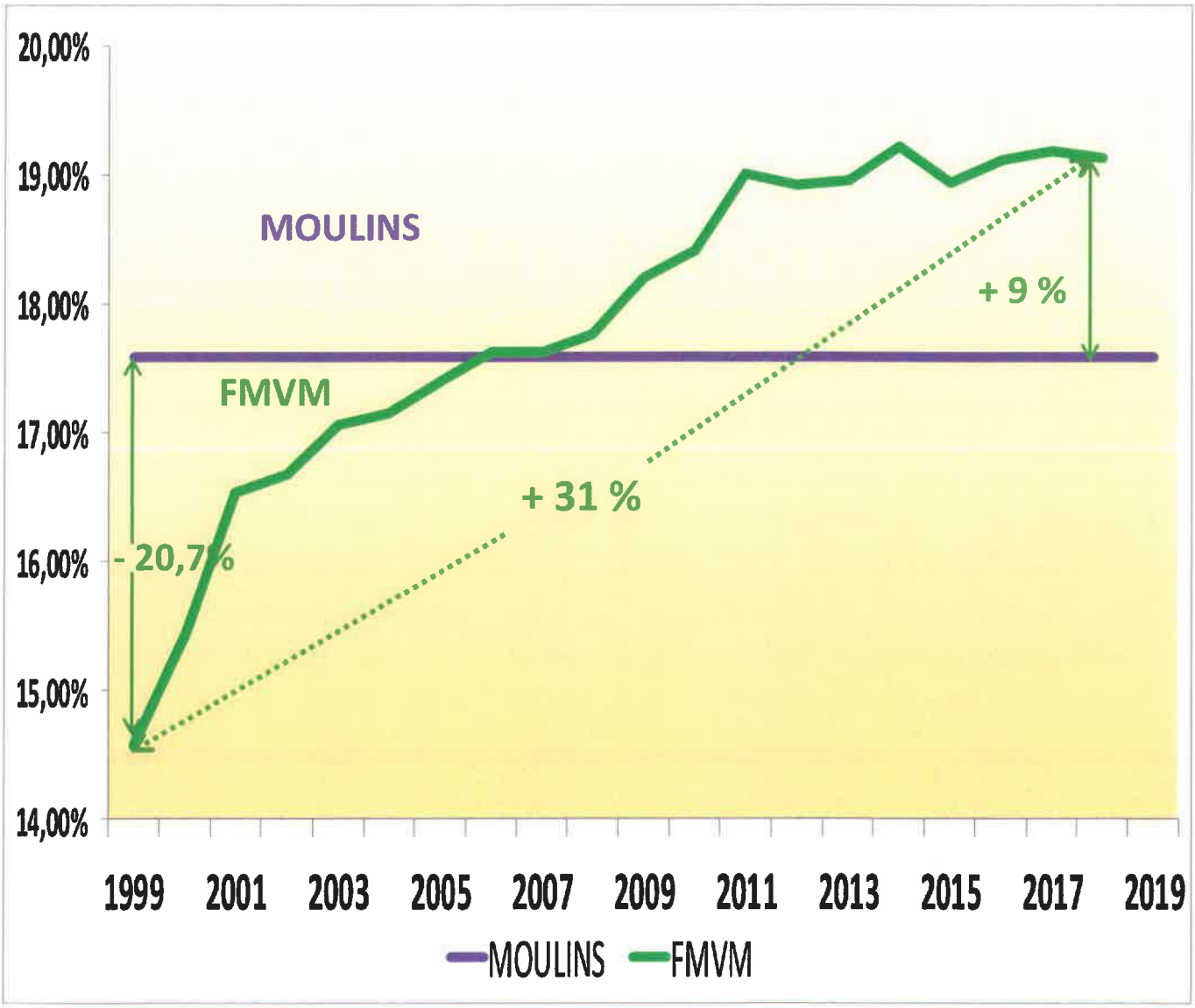


UNE VILLE ECONOME

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

UNE VOLONTE DE RENDRE MOULINS FISCALEMENT ATTRACTIVE PAR SES TAUX

TAUX de Taxe d'habitation : Etude comparée



Moulins n'a pas augmenté ses taux d'imposition depuis 25 ans

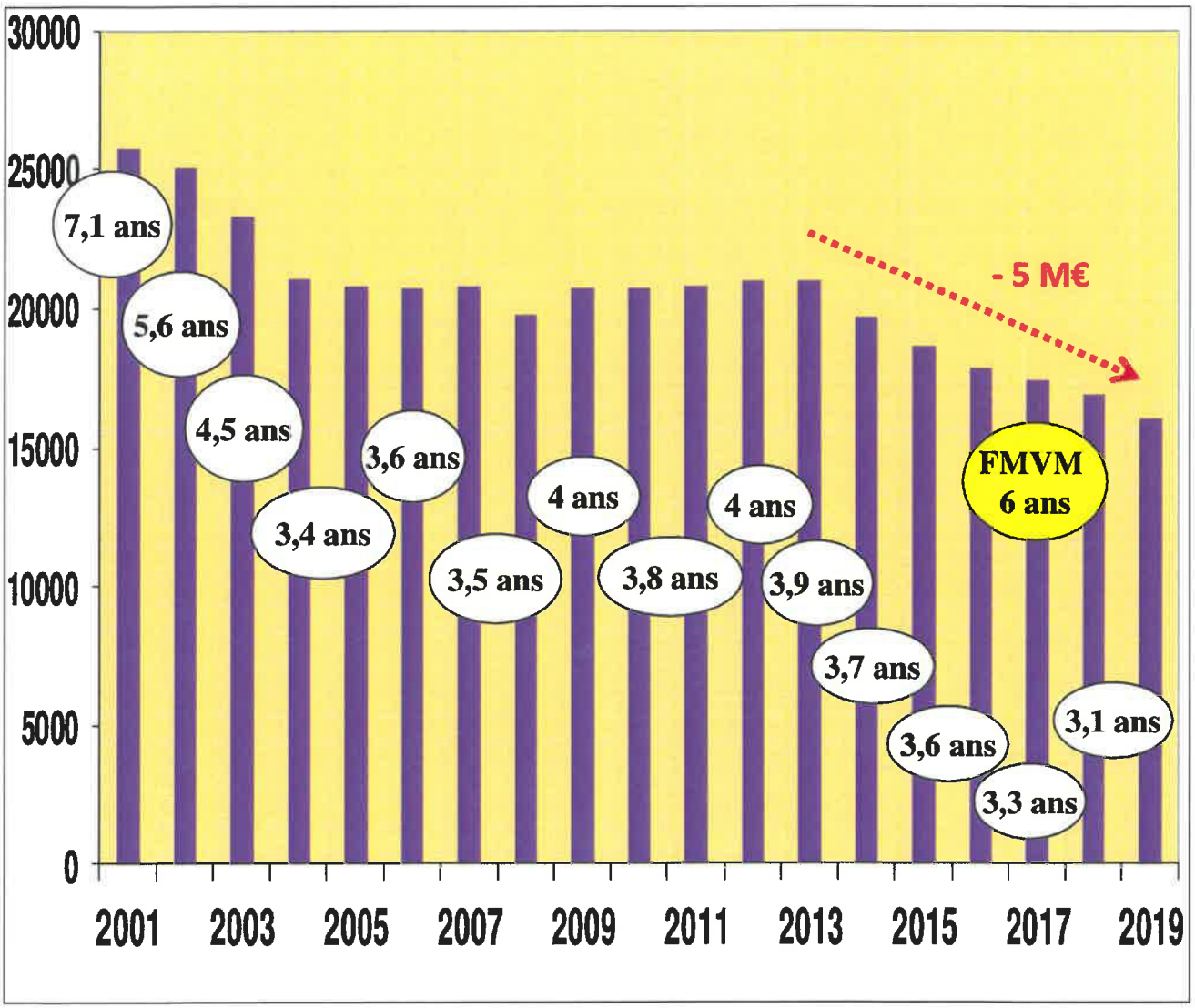
<u>contrairement</u> aux villes de même strate (FMVM) dont le taux moyen reste largement supérieur à celui de Moulins (Taux de taxe d'habitation : <u>+ 31 % en 19 ans</u>)

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

UNE MAITRISE DE LA DETTE

Stock de dette (en K€)

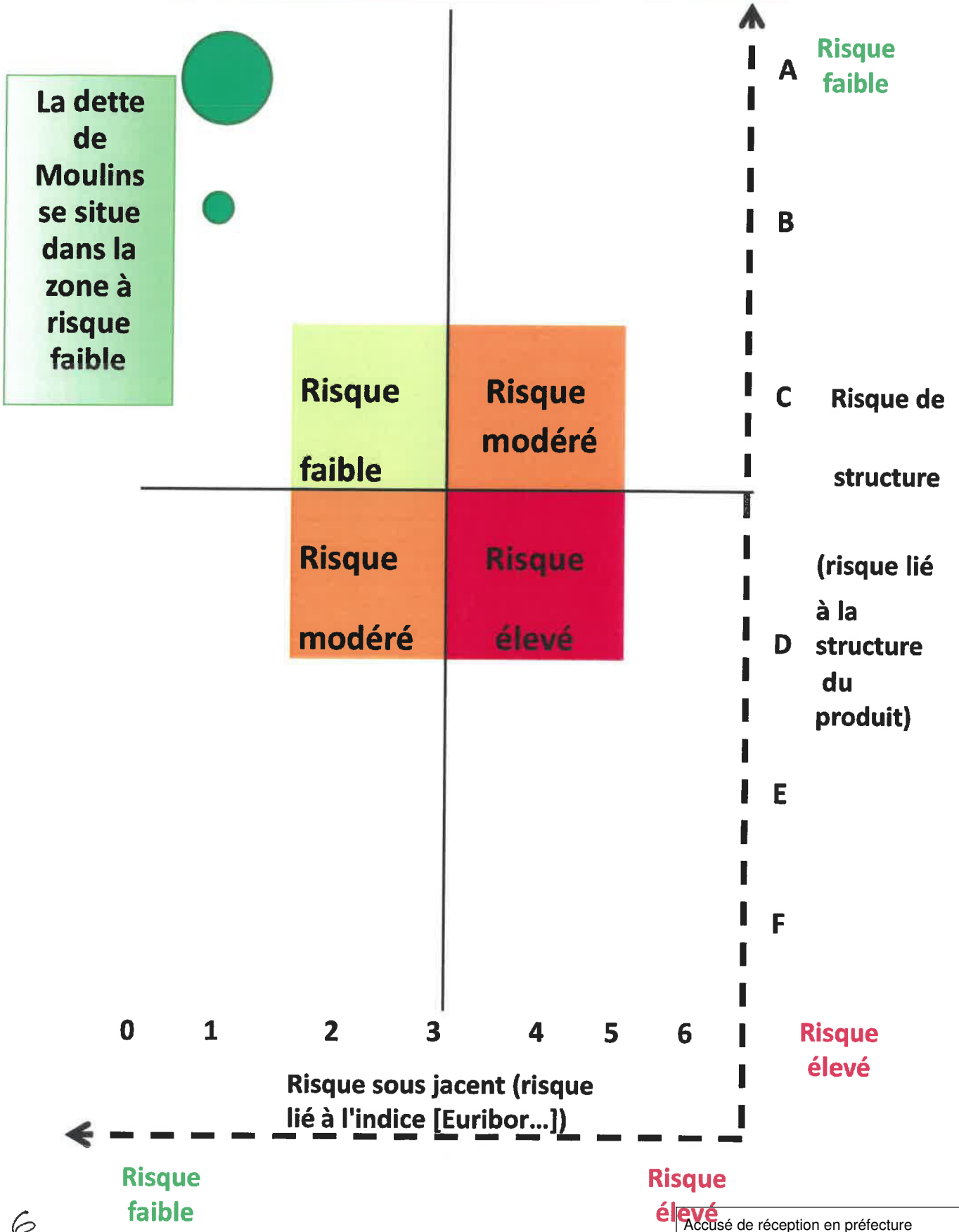
Moulins : 3,1 années pour rembourser sa dette
FMVM : 6 années pour rembourser leur dette



L'encours de dette diminue sur la période 2001-2019 : - 38%
Pas d'emprunt de 2014 à 2016 et en 2019 =
DESENDETTEMENT

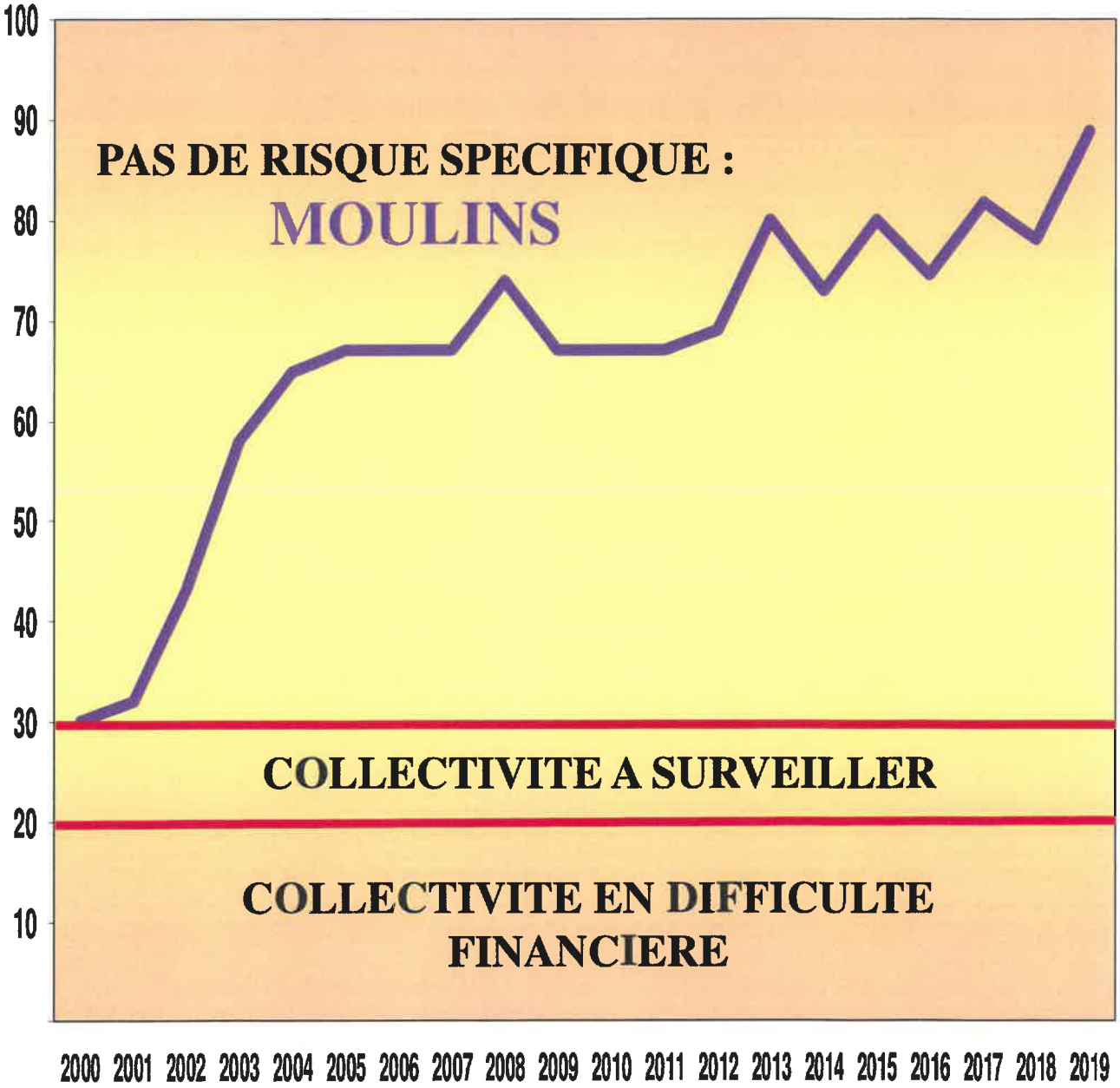
Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

LA CHARTE GISSLER
AU 31/12/2019



Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

LA NOTATION DE LA VILLE DE MOULINS PAR LE TRESOR PUBLIC : LE SCORING

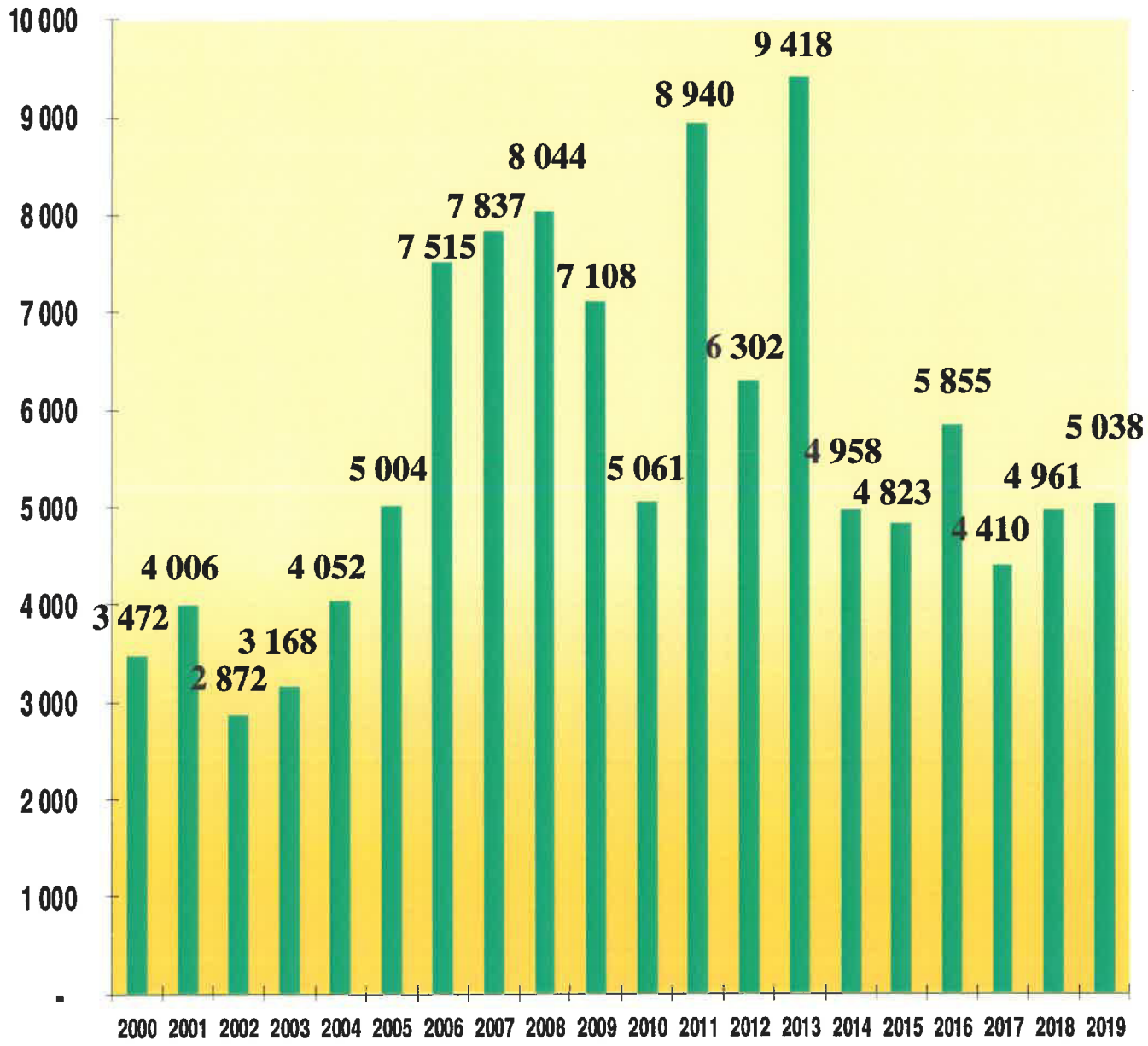


NB : Prise en compte des 4 ratios : autofinancement courant, surendettement, rigidité des charges, mobilisation du potentiel fiscal.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

UNE POLITIQUE D'INVESTISSEMENTS POURSUIVIE

Dépenses d'équipement en K€ (hors travaux en régie)



Une moyenne d'investissements 2014-2019 à hauteur de 5 M€

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

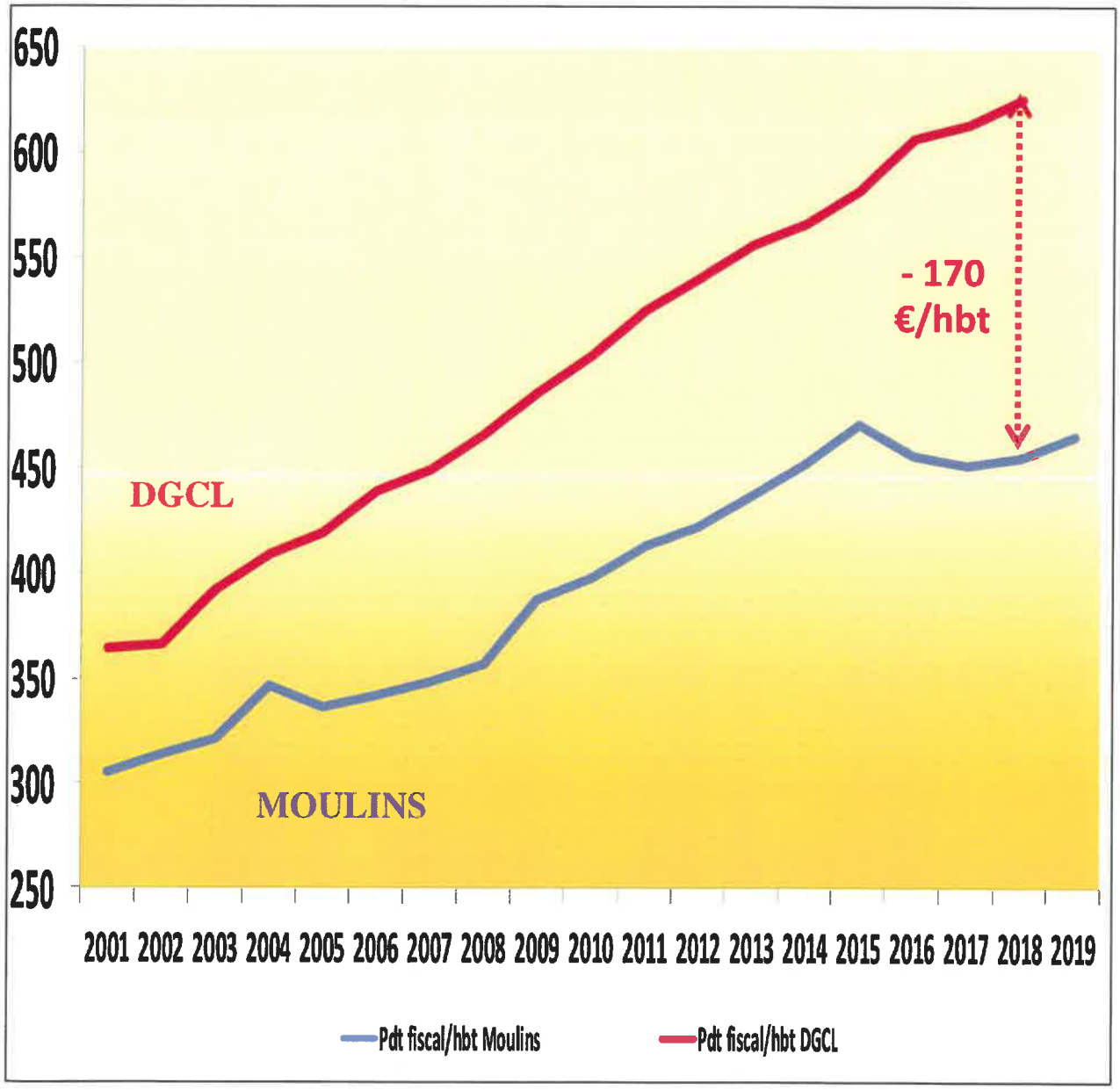


DES ELEMENTS DE COMPARAISON

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

UNE VOLONTE DE RENDRE MOULINS FISCALEMENT ATTRACTIVE

PRODUIT FISCAL (€/hbt) (Etude comparée)

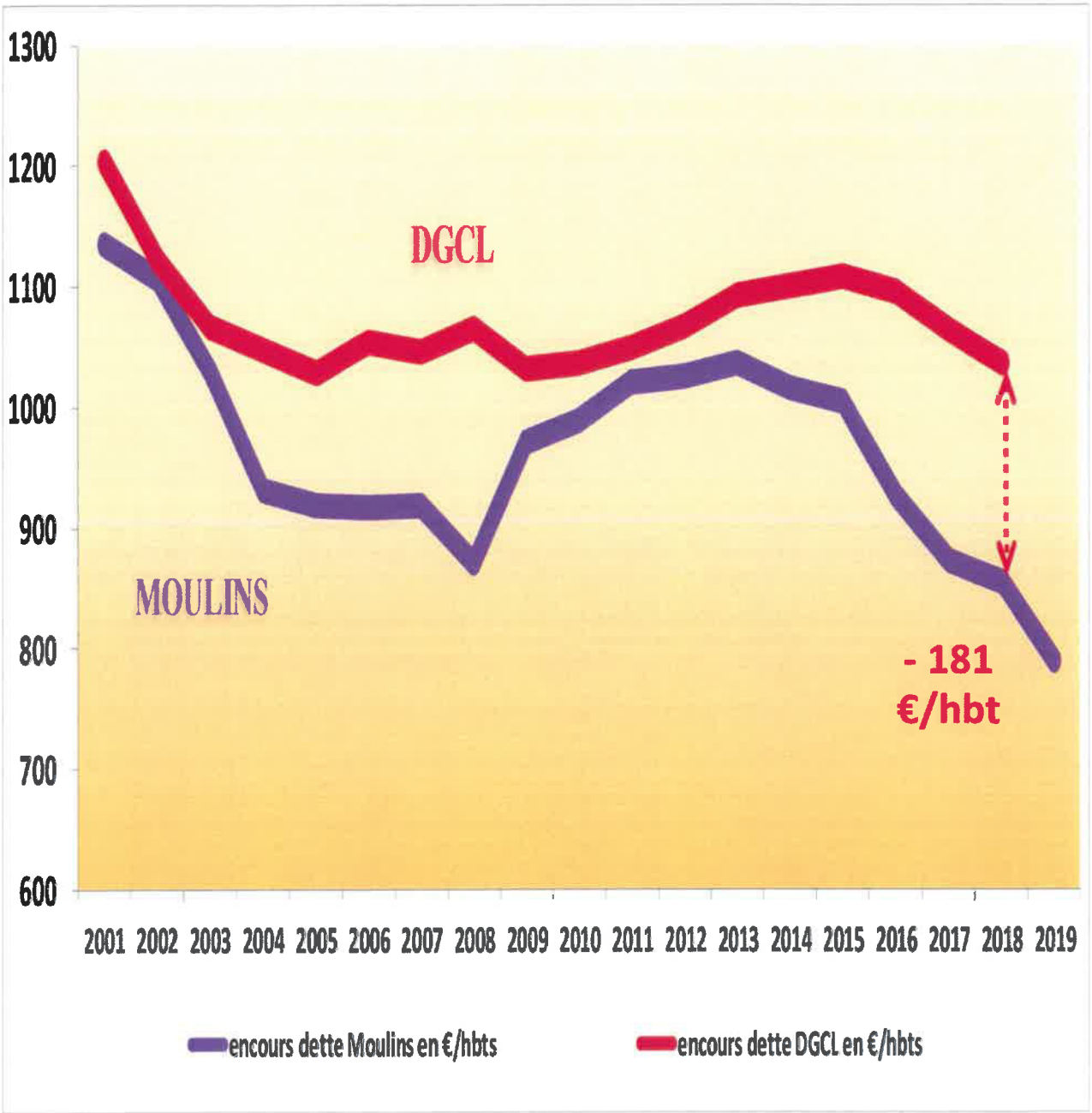


En 2018, Moulins a un produit fiscal inférieur de 170 €/hbt par rapport aux villes de même strate

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

UNE MAITRISE DE LA DETTE

ENCOURS DE DETTE (€/hbt) (Etude comparée)



En 2018, Moulins a un encours de dette inférieur de 181 €/hbt par rapport aux villes de même strate.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

En conclusion…

En 2019, Moulins, sans augmenter ses taux d'imposition depuis 25 ans…

…avec un produit fiscal inférieur de 170 € par habitant par rapport aux communes de même strate

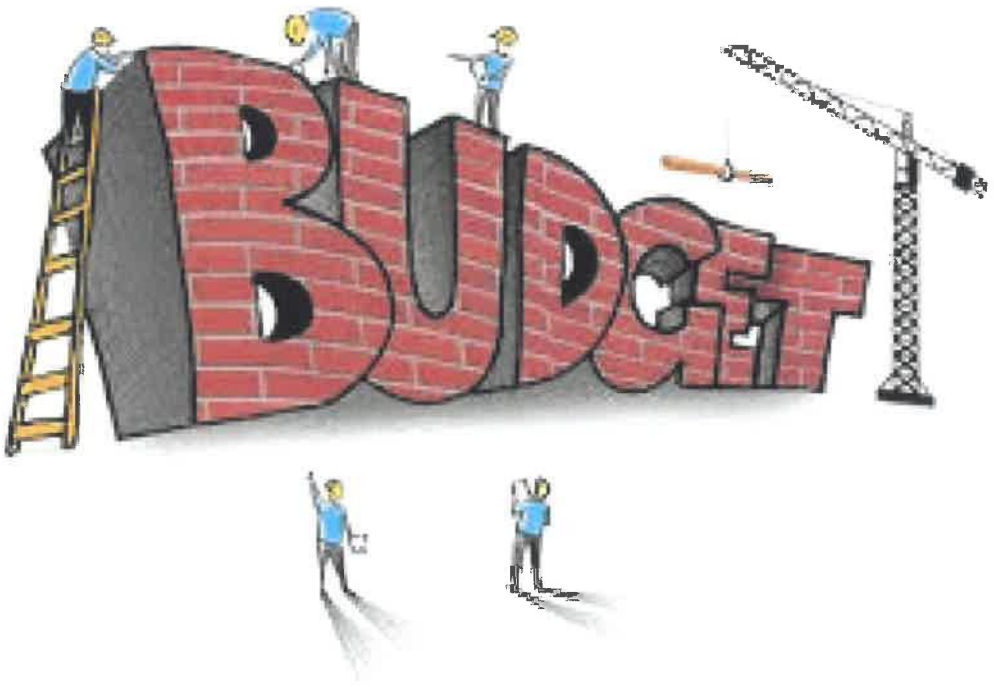
…maîtrise ses dépenses de fonctionnement

…maîtrise sa dette (- 38% sur la période 2001/2019)

…et poursuit sa politique d'investissement.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

LE COMPTE ADMINISTATIF 2019 EN CHIFFRES



Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020



LE BUDGET PRINCIPAL

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020



EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE : 11 909 K€
(Excédent de fonctionnement + excédent d'investissement)

Excédent de fonctionnement : 11 788 K€

Les chiffres clés :

En recettes = 31 701 K€
(dont 22 180 K€ en mouvements réels)



➔ **11 509 K€** au titre des **impôts et taxes**

dont **contributions directes : 9 447 K€**

➔ **7 930 K€** au titre des **dotations, participations, subventions** dont

Dotation Forfaitaire ("DGF") : 4 818 K€

Dotation de Solidarité Urbaine : 1 430 K€

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020



EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE : 11 909 K€
(Excédent de fonctionnement + excédent d'investissement)

Excédent de fonctionnement : ***11 788 K€***

Les chiffres clés :

En dépenses = 19 913 K€
(dont 17 438 K€ en mouvements réels)



➔ **4 496 K€** de **charges à caractère général**







➔ **8 446 K€** de **charges de personnel**

➔ **3 820 K€** de **subventions et participations versées**



➔ **398 K€** de **charges financières**

16

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020



EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE :
11 909 K€
(Excédent de fonctionnement +
excédent d'investissement)

Excédent d'investissement : 121 K€

Les chiffres clés :

INVESTISSEMENT

En recettes = 6 355 K€
(dont 2 049 K€ en mouvements réels)

➔ **569 K€** au titre des **subventions, amendes de police…**

La Région Auvergne-Rhône-Alpes

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

Ministère Culture Communication

Agence nationale de l'habitat Anah

➔ **560 K€** au titre du **Fonds de Compensation de la TVA**

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020



EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE : 11 909 K€
(Excédent de fonctionnement + excédent d'investissement)

Excédent d'investissement : 121 K€

Les chiffres clés :

INVESTISSEMENT

En dépenses = 6 234 K€
(dont 5 968 K€ en mouvements réels)

➔ **928 K€** au titre du **remboursement en capital de la dette**



➔ **5 194 K€** de **dépenses d'équipement**



dont **157 K€ de travaux en régie**



Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020





LES BUDGETS ANNEXES





Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020



EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE DU BUDGET ANNEXE DU CAMPING : 48 K€
(Excédent de fonctionnement + excédent d'investissement)

Excédent de fonctionnement : 48 K€

Les chiffres clés :

En recettes = 97 K€
(dont 54 K€ en mouvements réels)

→ **49 K€** au titre des droits d'entrée des **camping cars** (**11 072** entrées en 2019)

→ **4,5 K€** au titre du **loyer** du restaurant

En dépenses = 49 K€ (dont 35 K€ en mouvements réels)



→ **31 K€** au titre des **charges à caractère général**

→ **4 K€** au titre des **dépenses de personnel**

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020



EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE DU BUDGET ANNEXE DU CAMPING : 48 K€

(Excédent de fonctionnement + excédent d'investissement)

Excédent d'investissement : 0 K€

Les chiffres clés :

En recettes = 31 K€

(dont 0 K€ en mouvements réels)





En dépenses = 31 K€

(dont 11 K€ en mouvements réels)

➔ **11 K€** de **dépenses d'équipement**

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE DU BUDGET ANNEXE DE L'EAU : 2 698 K€

(Excédent de fonctionnement + excédent d'investissement)

Excédent de fonctionnement : 2 339 K€

Les chiffres clés :



En recettes = 3 616 K€

(dont 2 405 K€ en mouvements réels)

➔ **1 621 K€** au titre de **la facturation de l'eau**

En dépenses = 1 278 K€

(dont 982 K€ en mouvements réels)

➔ **534 K€** au titre des **charges à caractère général**

➔ **359 K€** au titre des **charges de personnel**

➔ **59 K€** au titre des **charges financières**



L'Allier, notre ressource en eau

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE DU BUDGET ANNEXE DE L'EAU : 2 698 K€

(Excédent de fonctionnement + excédent d'investissement)

Excédent d'investissement : 360 K€

Les chiffres clés :

INVESTISSEMENT



En recettes = 962 K€

(dont 183 K€ en mouvements réels)

➔ **150 K€** d'**emprunt**

➔ **33 K€** de **subventions reçues**

En dépenses = 602 K€

(dont 481 K€ en mouvements réels)



➔ **386 K€** au titre des **dépenses d'équipement** (dont **120 K€** de travaux en régie)

➔ **214 K€** au titre du **remboursement en capital de la dette**

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

Théâtre

DEFICIT GLOBAL DE CLOTURE DU BUDGET ANNEXE DU THEATRE : 2 116 K€

(Excédent de fonctionnement + déficit d'investissement)

Excédent de fonctionnement : 94 K€

Les chiffres clés :

En recettes = 496 K€
(dont 400 K€ en mouvements réels)

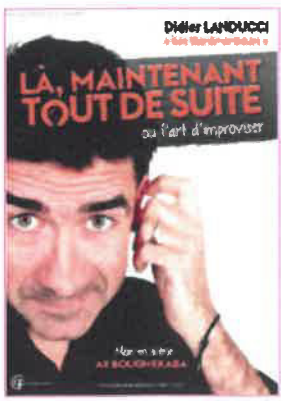


Manon Lepomme

➔ 55 K€ au titre des droits d'entrée

➔ 334 K€ au titre de la subvention d'équilibre versée par le budget principal

En dépenses = 402 K€
(dont 400 K€ en mouvements réels)



Didier Landucci

➔ 206 K€ au titre des charges à caractère général

➔ 194 K€ au titre des charges de personnel

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

Théâtre

DEFICIT GLOBAL DE CLOTURE DU BUDGET ANNEXE DU THEATRE : 2 116 K€

(Excédent de fonctionnement + déficit d'investissement)

Déficit d'investissement : 2 210 K€

Les chiffres clés :

INVESTISSEMENT

En recettes = 1 386 K€
(dont 1 384 K€ en mouvements réels)

→ 1 005 K€ au titre de la subvention d'équipement versée par le budget principal

→ 379 K€ de subventions reçues



En dépenses = 3 596 K€
(dont 3 500 K€ en mouvements réels)

→ 3 500 K€ d'études et travaux de réhabilitation du théâtre, d'achat de matériels

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020



EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE DU BUDGET ANNEXE DES PARCS DE STATIONNEMENT : 435 K€

(Excédent de fonctionnement + déficit d'investissement)

Excédent de fonctionnement : 792 K€

Les chiffres clés :

En recettes = 1 341 K€

(dont 645 K€ en mouvements réels)

→ 561 K€ au titre des abonnements, entrées horaires

Parking des Jardins Bas





Cours Anatole France

En dépenses = 549 K€

(dont 467 K€ en mouvements réels)

→ 170 K€ au titre des charges à caractère général

→ 185 K€ au titre des charges de personnel

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

EXCEDENT GLOBAL DE CLOTURE DU BUDGET ANNEXE DES PARCS DE STATIONNEMENT : 435 K€

(Excédent de fonctionnement + déficit d'investissement)

INVESTISSEMENT

Déficit d'investissement : *357 K€*

Les chiffres clés :

En recettes = 491 K€

(dont 0 K€ en mouvements réels)



Parking des Halles

En dépenses = 848 K€

(dont 128 K€ en mouvements réels)

→ 90 K€ au titre des dépenses d'équipement

Accusé de réception en préfecture 27
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020



Cadre de vie
Environnement



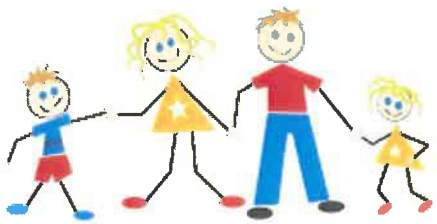
Culture –
Sports –
Loisirs

LE COMPTE ADMINISTRATIF 2019 EN ACTIONS

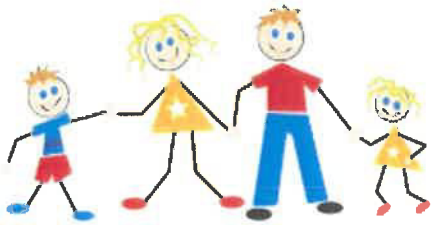
Education –
Jeunesse –
Famille –
Solidarité

FONCTIONNEMENT :
17 453 K€

INVESTISSEMENT :
7 901 K€



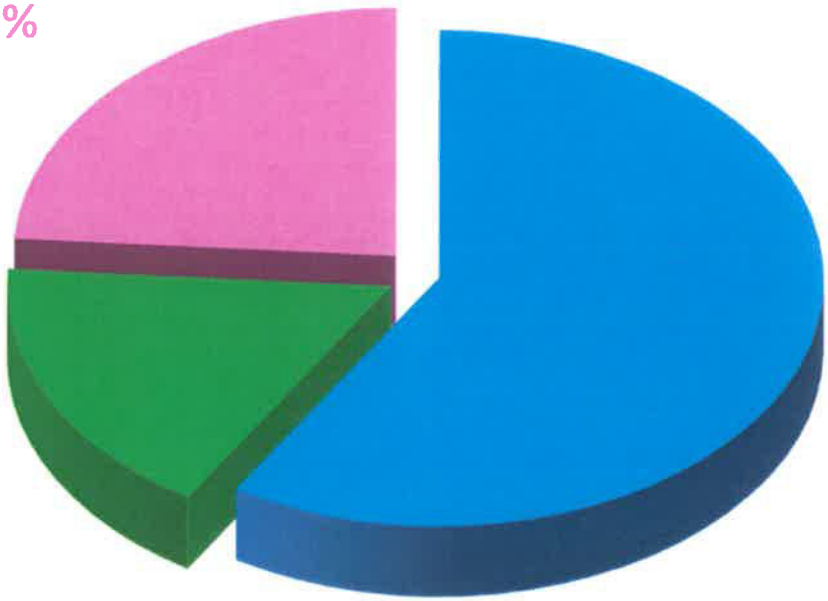
Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020



TROIS DOMAINES D'ACTION

Education – Jeunesse – Famille - Solidarité

5 915 K€
23 %



Culture – Sports – Loisirs

6 418 K€
25 %



Cadre de vie Environnement

13 021 K€
52 %



Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020



1

CADRE DE VIE ENVIRONNEMENT

BUDGET

13 021 K€

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

L'ECLAIRAGE PUBLIC

Moulins optimise son éclairage public

➔ L'éclairage public est destiné à favoriser la sécurité des déplacements des personnes, des biens et le confort des usagers sur l'espace public. Une bonne gestion de l'éclairage public est un élément majeur de l'amélioration du cadre de vie des habitants et de leur sécurité.

➔ L'éclairage public doit répondre à des enjeux environnementaux avec des consommations contrôlées, des nuisances lumineuses limitées et un éclairage adapté aux exigences visuelles.

➔ Le service éclairage public municipal cherche à optimiser les coûts par des choix judicieux de sources, de luminaires, de supports et de cycle d'entretien. La sécurité des personnes et des biens reste la première priorité et les ampoules LED sont privilégiées.

➔ Depuis une quinzaine d'années, lors des programmes de rénovations, des régulateurs de puissance et des ballasts électroniques sont également mis en place afin de diminuer de moitié la puissance des lampes ou LED entre 22h et 6h. Environ 25% du parc sont équipés de réducteur de puissance.

En chiffres...

- ✓ Moulins installe depuis 2011 des luminaires à LED
- ✓ Environ 750 foyers sont équipés, soit 16% des 4500 foyers moulinois
- ✓ Réduction de 1,1 millions de kwh depuis 2011

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

CADRE DE VIE - ENVIRONNEMENT

Une ville encore plus belle, mieux équipée

La reconquête de la Rivière Allier dans la continuité de l'aménagement des berges avec une mise en valeur de la rivière

INVESTISSEMENT

➔ Poursuite des études opérationnelles pour le franchissement de l'Allier avec le 2ème pont : **45 K€**

L'année 2019 a été l'année de l'enquête publique



Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

CADRE DE VIE - ENVIRONNEMENT

Une ville encore plus belle, mieux équipée

Amélioration du cadre de vie par la poursuite de l'action menée sur l'entretien courant

INVESTISSEMENT

➔ Réfection de diverses voies communales (voies et trottoirs), des feux tricolores, amélioration de l'éclairage public (mise en place d'éclairage à LED, abaissement de puissance, ...) dans le respect des normes environnementales : **1 264 K€**

➔ Mobilier urbain, jeux d'enfants, horodateurs, illuminations de Noël...: **63 K€**









Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

CADRE DE VIE - ENVIRONNEMENT

Une ville encore plus belle, mieux équipée

Amélioration du cadre de vie par la poursuite de l'action menée sur l'entretien courant

INVESTISSEMENT

➔ Réfection de divers bâtiments communaux **1 030 K€**, dont :

- Rénovation de Léonard de Vinci (phase 1) : **240 K€**
- Travaux dans diverses écoles (F. Dolto, les Clématites, ...) : **21 K€**
- Accueil de loisirs des Mounines : **11 K€**
- Aménagement de bureaux aux ST : **506 K€**
- Raccordements au chauffage urbain : **12 K€**
- Travaux de chauffage et de sécurité : **18 K€**
- Divers bâtiments (Hôtel de ville, OT, atelier mécanique, Espace Villars ...) : **69 K€**

➔ Achats d'équipements divers : **503 K€**



Ecole Léonard de Vinci

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

CADRE DE VIE - ENVIRONNEMENT

Une ville encore plus solidaire

Aide en faveur de la réhabilitation du parc locatif privé permettant d'offrir des logements adaptés à la demande

INVESTISSEMENT

➔ Subventions aux particuliers : **19 K€**

Financement de :

- La réhabilitation des logements occupés par des propriétaires modestes,
- La sortie de vacance logement locatif privé,
- L'accession à la propriété dans des logements vacants depuis 1 an,
- Le changement de destination d'anciens locaux commerciaux en local d'habitation,
- La création d'ascenseurs dans des immeubles collectifs

Aide en faveur du commerce

➔ Versement d'aides à l'installation de locaux commerciaux : **131 K€**

Concerne les locaux :

- situés dans le périmètre du centre-ville;
- pour une installation de commerce dans les domaines d'activités suivants : équipement de la personne ou de la maison, loisirs, culture, métiers de bouche, artisanat et métier d'art

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM2020075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020



2

CULTURE - SPORTS - LOISIRS

BUDGET

6 418 K€

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

UNE ANNEE EVENEMENTIELLE RICHE

Zoom sur quelques éléments marquants de l'année 2019

Janvier

12/01 Ladies Night



Délocalisée au Parc Moulins Expo, la pièce de théâtre contemporaine Ladies Night a trouvé son public. La mise en scène de Guylaine Laliberté, la liberté de ton, et la justesse du jeu des comédiens ont fait mouche.

Février



15/02 Le Barbier de Séville

Créée en 2014 à Moulins en partenariat avec le théâtre municipal, la compagnie « Osons Molière ! » redonne vie à des textes anciens par une mise en scène dynamique et souvent inattendue.

Mars

12/03 Arrivée du Paris-Nice

Le succès populaire de l'arrivée du Paris-Nice à Moulins/Yzeure le 12 mars 2019 fera date ! Des milliers de spectateurs étaient présents sur la dernière ligne droite, route de Lyon.



Avril



05 au 07/04 Carnaval

Malgré une météo capricieuse, des milliers de spectateurs ont battu le pavé moulinois pour cette première édition du carnaval étalée sur 3 jours ! Chars illuminés, bal masqué et dansant, paëlla géante, film sur l'évolution du carnaval, défilé traditionnel des chars fleuris ont ravi petits et grands.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

UNE ANNEE EVENEMENTIELLE RICHE

Zoom sur quelques éléments marquants de l'année 2019

Mai

18/05 « Nuit des artistes et des musées»



Double animation au cœur de Moulins : la Nuit des artistes dans le quartier historique et la Nuit européenne des musées. Deux manifestations grand public, très populaires et rassembleuses, gratuites, qui ont offert un air quasi estival au centre-ville.

Juin

02/06 Complètement Jacquemart'O

La 4ème édition de la course de caisse de descente a eu lieu dans la fournaise des paddocks de la rue des Fausses-Braies et du Vert-Galant. Cette course est constituée d'embarcations 100% fait-main et moulinoises. Le podium était composé à l'arrivée d'une Ferrari, d'une péniche et d'une Mustang !



Juillet

25 au 27/07 Opéra de poche



La troupe de l'Opéra de poche a fait son retour à Moulins avec un concept qui a séduit le public : de grands opéras en version « allégée ». L'objectif était de rendre accessible au grand public et en transmettre toutes les émotions et la finesse en 1h20 au lieu de 3h.

Août

30, 31/08 et 01/09 7ème grand prix national de pétanque

L'histoire entre Moulins et la pétanque a perduré en cet été 2019. Les meilleurs joueurs en triplette de France se sont donnés rendez-vous pour la 7ème année consécutive dans la capitale du Bourbonnais pour en découdre.



Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

UNE ANNEE EVENEMENTIELLE RICHE

Zoom sur quelques éléments marquants de l'année 2019

Septembre

22/09 Vin'scène en Bourbonnais

Cette 11ème édition fut marquée par un record de participation avec plus de 2 000 sportifs ! L'arrivée magistrale sur le parvis du CNCS a couronné le marathonien Olivier Cuissinat qui a fait la course en tête de bout en bout et franchi la ligne d'arrivée en famille.

Octobre



05 et 06/10 Forum des associations

Le tissu associatif moulinois est une chance et le Prix du Bénévolat remis à l'occasion du Forum des associations souligne l'importance des milliers de petites mains qui œuvrent au quotidien dans diverses structures associatives : sport, entraide, culture, nature, loisirs...

Novembre

16 et 17/11 Salon saveurs et artisanat

Ils étaient une soixantaine de producteurs, créateurs et artisans d'art présents lors du grand marché des saveurs et de l'artisanat concocté par l'association la Madeleine Moulins Rive Gauche.



Décembre



Animations de Noël

Que serait un Noël sans la magie d'une déambulation parmi les festivités ? Pour ne pas déroger à la tradition, Moulins s'était parée de ses plus beaux atouts pour faire vivre le cœur de ville au gré du marché de Noël, des illuminations, des dégustations...

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

CULTURE - SPORTS - LOISIRS

Une ville encore plus sportive

La réhabilitation des espaces sportifs : 79 K€

INVESTISSEMENT

➔ Remplacement des menuiseries au gymnase des Mariniers et au stand de tir

➔ Réparations à la salle de la petite Motte et au gymnase des Champins

➔ Achat de matériel et équipement sportif pour les différentes installations sportives

➔ Subventions d'équipement versées aux associations sportives



Gymnase des Mariniers



Salle de la Petite Motte

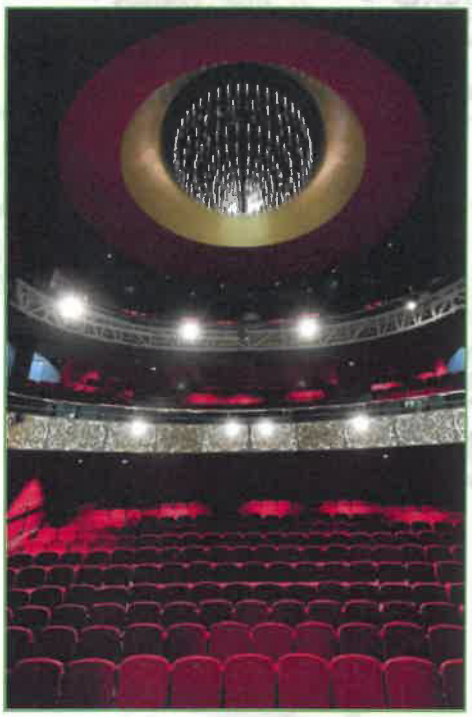
Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

CULTURE - SPORTS - LOISIRS

Une ville avec plus d'animations et de culture

Mise en valeur du patrimoine culturel par l'amélioration de l'accessibilité, la réhabilitation et l'embellissement de certains sites patrimoniaux et monuments cultuels

INVESTISSEMENT



➔ Etudes, travaux de rénovation et équipement du théâtre : **3 500 K€**

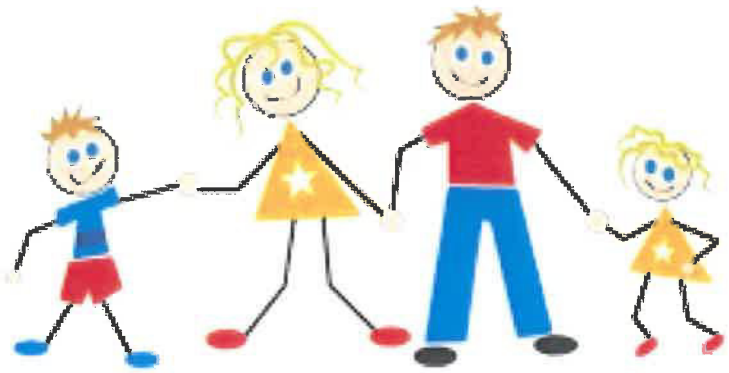


➔ Aménagement de la nouvelle exposition à l'Hôtel Demoret : **72 K€**



➔ Fin des travaux Chapelle Saint Joseph : **111 K€**

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020



3

EDUCATION – JEUNESSE – FAMILLE – SOLIDARITE

BUDGET

5 915 K€

Ce montant prend en compte uniquement les subventions versées au CCAS et aux crèches et non les budgets totaux de ces organismes

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

EDUCATION – JEUNESSE – FAMILLE - SOLIDARITE

Présentation du périmètre



12 écoles



7 restaurants d'enfants dont 1 en self service

Tous les jours d'école

10 structures d'accueils péri-scolaires

Tous les jours d'école

1 après-midi d'activités culturelles et sportives pour toutes les écoles élémentaires

Tous les jours d'école

→ Plus de 80 agents sur sites

→ Plus de 400 000 heures / enfants d'accueil

1 accueil de jeunes

Les vendredis soir, mercredis & vacances

1 accueil de loisirs

Mercredis après-midi & Vacances

4 crèches dont 2 à la Maison de l'Enfance et de la Famille

Du lundi au vendredi







SESAME

→ Un guichet unique pour toutes les formalités et renseignements liés à l'éducation, la jeunesse, la famille, la solidarité

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

3.1 L'EDUCATION

La gestion des Ecoles maternelles et élémentaires

En 2019, les écoles moulinoises, c'est 12 écoles et 1 420 élèves répartis de la manière suivante :

- ✓ 580 élèves en maternelle et 840 élèves en élémentaire,
- ✓ 7 écoles maternelles et 5 écoles élémentaires
- ✓ 4 classes CHAM (accompagnement musical).

la Ville a maintenu le dispositif des Après-Midis Aménagés, en permettant à toutes les écoles élémentaires de bénéficier d'1 après-midi culturel/sportif de 2 heures par semaine.

TAP/EX-NRE

➔ Environ 840 enfants élémentaires concernés, avec en moyenne 820 enfants inscrits par trimestre (TAP + CHAM).

➔ 140 jours d'activités réalisés en 2019 à raison de 2 heures par jour.

➔ Plusieurs sorties sont organisées pour donner du sens aux apprentissages : L.P.O, classes de découverte,...





Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

3.2 LE PERI ET L'EXTRA-SCOLAIRE

Les accueils péri-scolaires

2019

→ 140 jours d'ouverture et 34 mercredis

→ 3,5 heures d'accueil par jour (amplitude totale) et 1,5 heures les mercredis

L'accueil de loisirs des Mounines



→ L'accueil de loisirs fonctionne les mercredis après-midi pour les élémentaires, en journée pour les maternels et pendant les vacances (ouverture d'un espace pré-ados au printemps, en juillet et Toussaint -1 semaine).

→ Environ 600 enfants différents ont fréquenté la structure.

→ Des activités ont été proposées sur place, ainsi que des sorties.

→ Des activités sur le thème « l'environnement et les activités de pleine nature » pour juillet et « la découverte des continents » pour août. 4 séjours ont été proposés durant l'été : Equitation, pêche, nature et découverte d'une ville médiévale.

→ 4 séjours pour les pré-ados (11-13 ans) ont été organisés à Vayrac (Dordogne), à Montsauche Les Settons (Nièvre), à l'île d'Oléron (Charentes – Maritimes) et à La Bourboule (Puy de Dôme)

Les restaurants

→ La fourniture des repas est assurée par la société Elior avec 20% de produits bio, 30% de produits locaux minimum.

→ La mise en température et le service des repas sont effectués par des agents techniques de restauration de la Ville.

2019

→ 118 176 repas servis en 2018/19 (repas contrôlés par une diététicienne)

→ Obtention de la norme ISO 9001 pour la cuisine centrale et tous les satellites de restauration

→ Un coût résiduel de près de 927 K€ porté par la collectivité

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

3.3 LA JEUNESSE

Les Accueils de Jeunes

- 1 structure ouverte située dans le quartier Politique de la Ville,
- 143 jours de fonctionnement en 2019
- Plus de 50 jeunes ont fréquenté la structure en 2019.

L'Accueil de Jeunes s'adresse aux jeunes moulinois de 14 à 17 ans. Un système de parrainage permet aussi à des jeunes d'autres communes de bénéficier des ateliers proposés.

Les activités:

- ✓ Atelier en fil conducteur les mercredis après-midi : réalisation d'un carré potager, fabrication d'une caisse à savon pour la course « Jacquemart'o », préparation du carnaval avec un projet intergénérationnel,...
- ✓ Des activités sportives : fitness, bowling, sports collectifs sur le City Stade, vélorail, escalade, accrobranche,...
- ✓ Des activités artistiques et manuelles : cuisine, fleurs pour le Carnaval, caisse à savon, participation à la décoration d'un rond point pour le Paris/Nice, concert de RAP à Clermont-Ferrand,...
- ✓ Sorties : patinoire, piscine, sorties V.T.T., montagne bourbonnaise, jeux d'énigmes dans la ville, ...

Les séjours :



Les jeunes ont pu participer à quatre séjours :

- Un séjour à « Barcelone» avec la découverte de la ville
- Un séjour mer au Grau d'Agde
- Un mini-séjour itinérant à vélo
- Un week-end à Lyon à l'occasion de « La Fête des Lumières» et visite de la ville.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

3.3 LA JEUNESSE

L'opération « Moulins Permis Jeune »

➔ Opération destinée à favoriser l'accès des jeunes moulinois de 17 à 25 ans au permis de conduire, par le versement d'une participation financière de la Ville de 700 €, s'ils s'engagent à réaliser une activité citoyenne à caractère humanitaire ou social.

L'opération Permis Jeune, c'est :

2019

➔ 4 commissions

➔ 35 dossiers acceptés

➔ 20 participations versées

Le Point Information Jeunesse

➔ Une fréquentation des jeunes toujours aussi importante avec 20 908 jeunes concernés par les différentes actions collectives ou individuelles.

➔ De nombreuses actions proposées : semaine inter-campus, jobs d'été et saisonniers, participation au carnaval, ...



pij de moulins
rejoins la tribu

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

3.4 LA PETITE ENFANCE

Les crèches

Aujourd'hui + 300 enfants peuvent être accueillis à Moulins grâce à :



- ✓ 1 crèche de Ville
- ✓ 1 crèche hospitalière
- ✓ 1 multi-accueil parental
- ✓ 1 halte-garderie
- ✓ 70 assistantes maternelles

→ 130 places d'accueil régulier et occasionnel, dont 8 places périscolaires.

→ 210 places d'accueil par les assistantes maternelles.

→ 210 771 heures de garde d'enfants en 2019.

Le relais assistantes maternelles (RAM) « L'Ile aux enfants »



→ Un lieu d'accueil, d'écoute, d'échange, d'information et d'animation pour les assistantes maternelles de la Ville et les familles à la Maison de l'Enfance

2019

→ 150 familles accueillies et 70 assistantes maternelles

Les structures de parentalité « Les Petits Lutins », « Les Petits Loups » et « Les Petites Lucioles »

→ Une activité d'accompagnement et de soutien à la parentalité.

→ Labellisation en LAEP (Lieu d'accueil Enfants-Parents).



2019

→ 168 familles et 205 enfants de 0 à 6 ans accueillis

→ 4 ateliers : éveil à l'anglais, éveil musical, gym câline et vie quotidienne

→ Salon des familles : 1 050 personnes et 40 partenaires présents

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

3.5 LES PERSONNES AGEES

Le portage de repas à domicile

➔ Permet de garantir l'autonomie des personnes âgées et leur maintien à domicile.



➔ Agrément « Service à la personne » et démarche qualité pour un meilleur accompagnement de l'usager

➔ Mise en place du menu au choix

2019

➔ 33 000 repas servis, 185 bénéficiaires, 110 repas livrés quotidiennement.

Les ateliers seniors

➔ Pérennisation et développement des actions de prévention visant la rupture de l'isolement, l'information, l'autonomie et le lien social des personnes âgées en contribuant à leur maintien à domicile



2019

➔ 15 ateliers différents, 21 ateliers proposés

➔ 189 inscrits, 288 participations

➔ moyenne d'âge : 72 ans

2019

➔ 14 bénévoles impliqués

➔ 10ème édition « Vacances Seniors »

Le mamy sitting (REPID)

➔ Une action intergénérationnelle mise en place en 2009 afin de mettre à disposition, gratuitement, des étudiants infirmiers et assistants sociaux auprès des personnes âgées ayant recours à des aidants familiaux afin que ceux-ci soient soutenus et puissent se libérer en soirée et en week-end.

➔ Une action inscrite dans un partenariat avec le Centre Hospitalier : Plateforme de REPIT.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

3.5 LES PERSONNES AGEES

Foyer logement : la Résidence Sainte Thérèse

➔ La résidence Sainte Thérèse est un foyer-logement non médicalisé, regroupant en un même lieu des appartements et des services collectifs (restauration, gardiennage, sécurité…). La résidence est composée de 74 logements occupés par des locataires retraités, autonomes, seuls ou en couple.

➔ Cette structure a été transférée auprès de Moulins Habitat afin d'entamer une procédure de réhabilitation complète des locaux dans les années à venir. Le CCAS reste néanmoins impliqué dans la gouvernance du projet social de l'établissement

Des actions municipales organisées chaque année :

✓ Le déjeuner municipal : offert par la Municipalité aux personnes âgées de plus de 65 ans.

✓ Les colis de Noël : offerts par la Municipalité aux personnes âgées.

✓ Continuité de l'Action Inter génération dans les Maisons de retraite.

2019

➔ 687 repas servis lors du déjeuner

➔ 784 colis distribués pour Noël



Le déjeuner municipal



La distribution

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020



3.6 LES PERSONNES EN DIFFICULTES

Le RSA

➔ En 2009, généralisation du dispositif du RSA.

➔ Conventionnement avec le Conseil Départemental : renouvellement jusqu'en 2020, le CCAS prend en charge l'évaluation et l'accompagnement social des personnes isolées et couples sans enfants,

2019

➔ 230 dossiers individuels ouverts

L'aide sociale facultative

➔ Le CCAS en tant que guichet unique apporte des solutions de secours : secours financier, chèque accompagnement personnalisé, prise en charge de frais de restauration scolaire et de garde périscolaire, maintien à domicile des personnes âgées ou handicapées par la prise en charge des frais de téléalarme… : 290 demandes instruites en 2019 dont

- ➔ Prise en charge restauration scolaire : 70%
- ➔ Chèques d'accompagnement personnalisé : 22%
- ➔ Secours exceptionnels : 6%
- ➔ Prise en charge accueil extra scolaire : 2%

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020



3.6 LES PERSONNES EN DIFFICULTES

L'aide sociale légale

➔ Le CCAS instruit des dossiers familiaux et des enquêtes complémentaires (placements en maison de retraite ou en établissement et services ménagers), des obligations alimentaires…

2019 ➔ 300 dossiers instruits

2019 ➔ 77 nouveaux dossiers

➔ Depuis 2011, afin de permettre aux personnes sans domicile stable de disposer d'une adresse administrative, le CCAS procède à leur domiciliation.

Les actions d'insertion

➔ *La parenthèse du jeudi* : organisation de moments conviviaux, en partenariat avec un travailleur social du Conseil Départemental, avec un petit groupe d'administrés, préalablement repérés par les travailleurs sociaux, pour rompre leur isolement et créer du lien social.

2019 ➔ 5 hommes accompagnés tout au long de l'année

➔ 6 visites culturelles organisées, 1 journée culinaire, 1 initiation à l'informatique



Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

EDUCATION - JEUNESSE – FAMILLE – SOLIDARITE

Une ville encore plus solidaire

Offre de services en direction des familles

INVESTISSEMENT

➔ Equipement en matériels, jeux, jouets, livres : **61 K€**

➔ Subventions d'équipement aux associations relevant du domaine social : **39 K€**







Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM2075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

EDUCATION - JEUNESSE – FAMILLE – SOLIDARITE

Une ville encore plus solidaire

Offre de services en direction des séniors

Un concept de maintien en autonomie

INVESTISSEMENT

Depuis sa mise en service, en 1978, cet établissement de 70 logements et 4 logements d'accueil, n'a bénéficié que de travaux d'embellissement. Il convient de mettre cette résidence à jour en termes de confort thermique et de confort d'usage pour un mieux vivre des résidents.

L'opération consiste en une réhabilitation complète - thermique et d'usage - de 74 logements pour un montant de travaux de 3 824 000 € HT et pour un coût global de 4 651 601.52 € TTC.

EVOLEA apporte 743 000 € de fonds propres. La Ville de Moulins participe à l'opération avec une garantie des emprunts à hauteur de 1 591 000 € à ce jour.





Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

EDUCATION - JEUNESSE – FAMILLE – SOLIDARITE

Une ville encore plus solidaire

Offre de services en direction des séniors

L'amélioration du confort thermique

INVESTISSEMENT

Les travaux liés à l'amélioration du confort thermique consistent en :

- la mise en place d'une isolation du bâtiment par l'extérieur,
- le remplacement des menuiseries extérieures,
- la mise en place d'un chauffage à circulation d'eau chaude en remplacement de l'électrique,
- le raccordement du chauffage et de l'eau chaude sur le réseau de chaleur.



Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

EDUCATION - JEUNESSE – FAMILLE – SOLIDARITE

Une ville encore plus solidaire

Offre de services en direction des séniors

L'amélioration du confort d'usage

INVESTISSEMENT

Les travaux liés à l'amélioration du confort d'usage des logements consistent en :

- la reprise des aménagements des logements y compris des salles de bains,
- la mise en conformité électrique,
- le remplacement des sols et reprise des embellissements,
- la mise à disposition d'une cave par logement,
- la redéfinition des espaces communs en rez de chaussée,
- la mise à disposition d'un lieu d'agrément en toiture terrasse.



Une réunion d'information des locataires et de leur famille s'est tenue en janvier 2020.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

EDUCATION - JEUNESSE – FAMILLE – SOLIDARITE

Une ville encore plus solidaire

Offre de services en direction des séniors

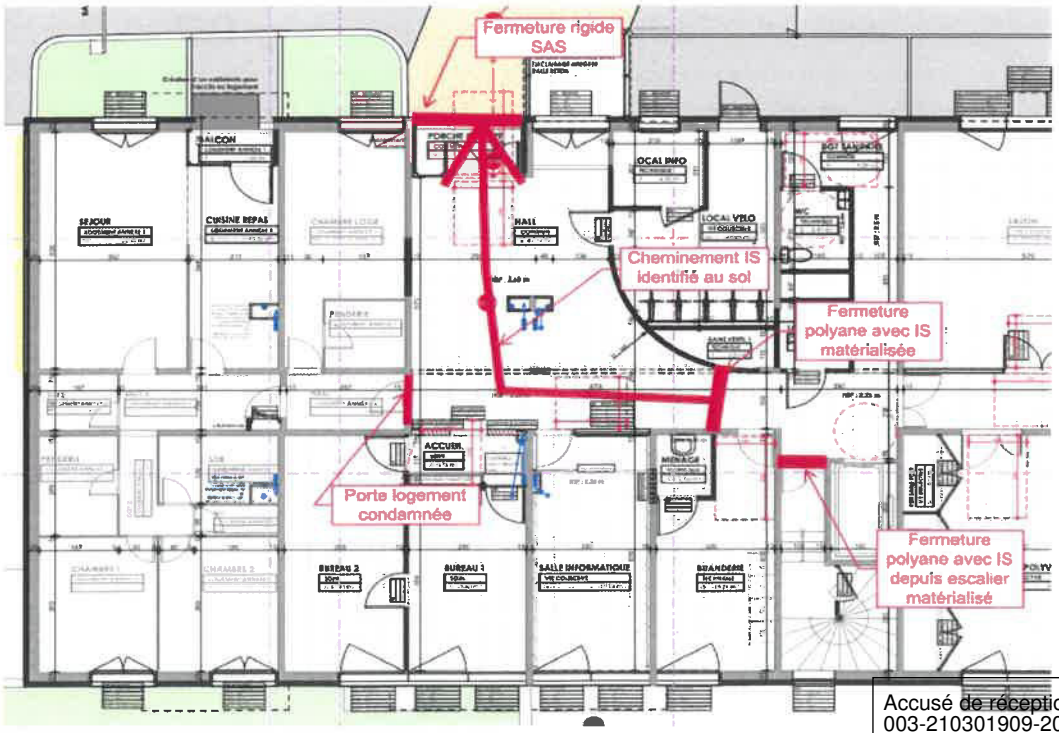
Un calendrier d'opération optimisé

INVESTISSEMENT

Après la suspension des travaux en mars pour situation sanitaire, le chantier a repris début juin suivant les recommandations du guide de l'OPPBTP.

Les travaux en cours portent sur les façades, l'aménagement de la terrasse ainsi que la 4ième et dernière phase de travaux intérieurs.

La réception des travaux et la livraison sont prévues en septembre 2020. Les résidents en ont été informés.



Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020



Réalisation : service financier
Impression : service reprographie
Juillet 2020

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202075-A-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL MUNICIPAL

Nombre de membres composant le Conseil Municipal.....	33
Nombre de membres en exercice.....	33
Présents à la séance.....	27
Absents.....	6

SEANCE DU VENDREDI 24 JUILLET 2020

Le vendredi vingt-quatre juillet deux mille vingt à 18H00, le Conseil Municipal de la Ville de Moulins s'est réuni au Palais des Sports Rue Félix Mathé à Moulins (déplacé, après en avoir informé Madame la Préfète de l'Allier afin de respecter les mesures générales nécessaires pour faire face à l'épidémie de covid-19 dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire) sur la convocation régulièrement adressée à ses membres le vendredi dix-sept juillet deux mille vingt et sous la présidence de Monsieur PERISSOL, maire, pour délibérer sur les questions portées à l'ordre du jour de la séance.

ETAIENT PRESENTS :

M. PERISSOL, Maire,

Mme de BREUVAND, M. LUCOT, Mme LEGRAND, M. GEFFRAY, M. ROSNET, Mme EYRAUD, Mme TABUTIN, Mme PAGNON, M BUDAK, Mme BELIN, M. CARPENTIER, M. BERNARD, Mme de VAULX-RICAUD, Mme NAVEAU, Mme CORTEGGIANI, Mme VINCENT, M. FIKRY, Mme LEPRINCE, Mme BATILLAT, M. LUNTE, M. DARNET, Mme CHARMANT, M. JACQUET, M. FLEURY, M. MONNET, Mme ROBERT.

ETAIENT ABSENTS EXCUSES :

M. MOREAU qui a donné pouvoir à M. GEFFRAY
Mme MARTIN qui a donné pouvoir à Mme PAGNON,
Mme MARTINS qui a donné pouvoir à M. CARPENTIER,
M. KARI qui a donné pouvoir à Mme de BREUVAND,
M. BOISMENU qui a donné pouvoir à M. LUCOT,
M. D'ANDLAU a donné pouvoir à Mme LEGRAND,

SECRETAIRE DE SEANCE :

Mme LEPRINCE

AFFECTATION DEFINITIVE DES RESULTATS DE L'EXERCICE 2019 - BUDGET PRINCIPAL

Mairie de Moulins
B.P. 1629
03016 Moulins Cedex

Tél : 04 70 48 50 00
Fax : 04 70 48 50 49
Courriel : contact@ville-moulins.fr

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202076-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Service Financier : NCL DCM 202076

Conseil Municipal du vendredi 24 juillet 2020

AFFECTATION DEFINITIVE DES RESULTATS DE L'EXERCICE 2019
BUDGET PRINCIPAL

Le Conseil Municipal sur présentation de ***Monsieur LUCOT,***

Vu l'article L 2311-5 du Code Général des Collectivités Territoriales relatif à l'affectation des résultats par l'assemblée délibérante,

Vu la délibération du 1er mars 2019 relative au Débat d'Orientations Budgétaires,

Vu la délibération du 29 mars 2019 relative au Budget Primitif 2019, Budget Principal de la Ville et Budgets Annexes,

Vu la délibération du 14 juin 2019 relative à la Décision Modificative n°1,

Vu la délibération du 27 septembre 2019 relative à la Décision Modificative n°2,

Vu la délibération du 06 décembre 2019 relative à la Décision Modificative n°3,

Vu la délibération du vendredi 24 juillet 2020 approuvant le Compte Administratif 2019,

Considérant qu'une fois le besoin de financement en investissement couvert, le solde de l'excédent de fonctionnement est libre d'affectation en investissement (compte 1068) ou en fonctionnement (compte 002),

Vu le résultat de clôture au 31 décembre 2019 de la section d'investissement qui correspond à un excédent d'investissement de 120 729,89 Euros,

Vu les restes à réaliser au 31 décembre 2019 de 2 822 725,06 Euros en dépenses d'investissement,

Vu les restes à réaliser au 31 décembre 2019 de 602 714,70 Euros en recettes d'investissement,

Considérant par conséquent que le résultat de la section d'investissement fait apparaître un besoin de financement de 2 099 280,47 Euros (2 822 725,06 – 602 714,70 – 120 729,89),

Vu le résultat de clôture au 31 décembre 2019 de la section de fonctionnement de 11 788 346,31 Euros,

Considérant qu'il convient de reprendre en investissement une partie de cet excédent de fonctionnement de l'année 2019 à hauteur du besoin de financement soit 2 099 280,47 Euros,

Considérant qu'il convient de reprendre le solde de l'excédent de fonctionnement de l'année 2019 soit 9 689 065,84 Euros en section de fonctionnement (11 788 346,31 – 2 099 280,47),

Vu l'avis de la commission Finances, Administration Générale, Personnel réunie le 21 juillet 2020,

Après en avoir délibéré, à l'unanimité,

Constate :

- un excédent d'investissement de clôture de l'exercice 2019 de 120 729,89 Euros,
- un excédent de fonctionnement de clôture de l'exercice 2019 de 11 788 346,31 Euros,
- des restes à réaliser en investissement d'un montant de 2 822 725,06 Euros en dépenses et 602 714,70 Euros en recettes,

Reprend :

- un excédent d'investissement de clôture de l'exercice 2019 de 120 729,89 Euros,
- un excédent de fonctionnement de clôture de l'exercice 2019 de 11 788 346,31 Euros,

Décide en conséquence de reprendre une partie de l'excédent de fonctionnement en investissement au compte 1068 du budget de l'année 2020, soit la somme de 2 099 280,47 Euros (2 822 725,06 – 602 714,70 – 120 729,89),

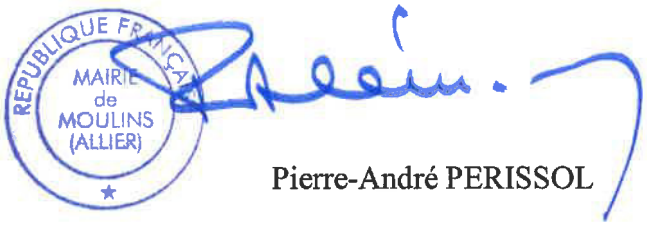
Accusé de réception en préfecture
003-210501909-20200724-DCM202076-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Décide de reprendre le solde de l'excédent de fonctionnement soit 9 689 065,84 Euros (11 788 346,31 – 2 099 280,47) en section de fonctionnement au compte 002 du budget de l'année 2020.

Fait et délibéré les jour, mois et an susdits.

POUR EXTRAIT CONFORME

Le Maire,



Pierre-André PERISSOL

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202076-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

VILLE DE MOULINS

BUDGET PRINCIPAL

RESULTATS 2019

Excédent d'investissement budget principal	120 729,89 €
Excédent d'investissement budget eau	359 791,02 €
Excédent de fonctionnement budget principal	11 788 346,31 €
Excédent de fonctionnement budget eau	2 338 596,95 €
Excédent global budget principal	11 909 076,20 €
Excédent global budget eau	2 698 387,97 €
	14 607 464,17 €
Restes à réaliser budget principal	
Dépenses	2 822 725,06 €
Recettes	602 714,70 €
	2 220 010,36 €
Excédent d'investissement + restes à réaliser	
Restes à réaliser	2 220 010,36 €
Excédent d'investissement	120 729,89 €
Besoin de financement en investissement	2 099 280,47 €

Reprise des résultats au B.P. 2020

Excédent de fonctionnement budget principal	11 788 346,31 €
Excédent de fonctionnement budget eau	2 338 596,95 €
Art 1068 Recette d'investissement	2 099 280,47 €
Art 1068 Dépenses d'investissement - Reversement excédent investissement budget	359 791,02 €
Art 002 recette solde de l'excédent fonct.	9 689 065,84 €
Art 002 excédent fonctionnement budget eau	2 338 596,95 €
Art 001 recettes d'invest.	480 520,91 €
Art 678 reversement résultat fonctionnement budget eau	2 338 596,95 €
Report dépense	2 822 725,06 €
Report recette	602 714,70 €

La Trésorière Principale

L'Ordonnateur

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202076-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL MUNICIPAL

Nombre de membres composant le Conseil Municipal.....	33
Nombre de membres en exercice.....	33
Présents à la séance.....	27
Absents.....	6

SEANCE DU VENDREDI 24 JUILLET 2020

Le vendredi vingt-quatre juillet deux mille vingt à 18H00, le Conseil Municipal de la Ville de Moulins s'est réuni au Palais des Sports Rue Félix Mathé à Moulins (déplacé, après en avoir informé Madame la Préfète de l'Allier afin de respecter les mesures générales nécessaires pour faire face à l'épidémie de covid-19 dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire) sur la convocation régulièrement adressée à ses membres le vendredi dix-sept juillet deux mille vingt et sous la présidence de Monsieur PERISSOL, maire, pour délibérer sur les questions portées à l'ordre du jour de la séance.

ETAIENT PRESENTS :

M. PERISSOL, Maire,

Mme de BREUVAND, M. LUCOT, Mme LEGRAND, M. GEFFRAY, M. ROSNET, Mme EYRAUD, Mme TABUTIN, Mme PAGNON, M BUDAK, Mme BELIN, M. CARPENTIER, M. BERNARD, Mme de VAULX-RICAUD, Mme NAVEAU, Mme CORTEGGIANI, Mme VINCENT, M. FIKRY, Mme LEPRINCE, Mme BATILLAT, M. LUNTE, M. DARNET, Mme CHARMANT, M. JACQUET, M. FLEURY, M. MONNET, Mme ROBERT.

ETAIENT ABSENTS EXCUSES :

M. MOREAU qui a donné pouvoir à M. GEFFRAY
Mme MARTIN qui a donné pouvoir à Mme PAGNON,
Mme MARTINS qui a donné pouvoir à M. CARPENTIER,
M. KARI qui a donné pouvoir à Mme de BREUVAND,
M. BOISMENU qui a donné pouvoir à M. LUCOT,
M. D'ANDLAU a donné pouvoir à Mme LEGRAND,

SECRETAIRE DE SEANCE :

Mme LEPRINCE

AFFECTATION DEFINITIVE DES RESULTATS DE L'EXERCICE 2019 - BUDGET ANNEXE DES PARCS DE STATIONNEMENT

Mairie de Moulins
B.P. 1629
03016 Moulins Cedex

Tél : 04 70 48 50 00
Fax : 04 70 48 50 49
Courriel : contact@ville-moulins.fr

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202077-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Service Financier : NC

DCM202077

Conseil Municipal du vendredi 24 juillet 2020

AFFECTATION DEFINITIVE DES RESULTATS DE L'EXERCICE 2019
BUDGET ANNEXE DES PARCS DE STATIONNEMENT

Le Conseil Municipal sur présentation de ***Monsieur LUCOT,***

Vu l'article L 2311-5 du Code Général des Collectivités Territoriales relatif à l'affectation des résultats par l'assemblée délibérante,

Vu la délibération du 1er mars 2019 relative au Débat d'Orientations Budgétaires,

Vu la délibération du 29 mars 2019 relative au Budget Primitif 2019, Budget Principal de la Ville et Budgets Annexes,

Vu la délibération du 14 juin 2019 relative à la Décision Modificative n°1,

Vu la délibération du 27 septembre 2019 relative à la Décision Modificative n°2,

Vu la délibération du 06 décembre 2019 relative à la Décision Modificative n°3,

Vu la délibération du 24 juillet 2020 approuvant le Compte Administratif 2019,

Considérant qu'une fois le besoin de financement en investissement couvert, le solde de l'excédent de fonctionnement est libre d'affectation en investissement (compte 1068) ou en fonctionnement (compte 002),

Vu le résultat de clôture au 31 décembre 2019, de la section d'investissement qui correspond à un déficit d'investissement de 357 270,10 Euros,

Vu les restes à réaliser au 31 décembre 2019 de 15 595,54 Euros en dépenses d'investissement,

Considérant par conséquent que le résultat de la section d'investissement fait apparaître un besoin de financement de 372 865,64 Euros (357 270,10 + 15 595,54),

Vu le résultat de clôture au 31 décembre 2019 de la section de fonctionnement de 791 942,50 Euros,

Considérant qu'il convient de reprendre en investissement une partie de cet excédent de fonctionnement de l'année 2019 à hauteur du besoin de financement soit 372 865,64 Euros,

Considérant qu'il convient de reprendre le solde de l'excédent de fonctionnement de l'année 2019 soit 419 076,86 Euros en section de fonctionnement (791 942,50 – 372 865,64),

Vu la délibération du 22 juillet 2020 du Conseil d'Exploitation de la Régie des Parcs de stationnement,

Vu l'avis de la Commission Finances, Administration Générale, Personnel réunie le 21 juillet 2020,

Après en avoir délibéré, à l'unanimité,

Constate :

- un déficit d'investissement de clôture de l'exercice 2019 de 357 270,10 Euros,
- un excédent de fonctionnement de clôture de l'exercice 2019 de 791 942,50 Euros,
- des restes à réaliser en investissement d'un montant de 15 595,54 Euros en dépenses,

Reprend :

- un déficit d'investissement de clôture de l'exercice 2019 de 357 270,10 Euros,
- un excédent de fonctionnement de clôture de l'exercice 2019 de 791 942,50 Euros,

Décide en conséquence de reprendre une partie de l'excédent de fonctionnement en investissement au compte 1068 du budget de l'année 2020, soit la somme de 372 965,64 Euros (357 270,10 + 15 595,54),

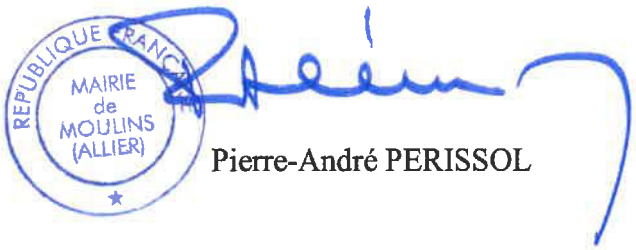
Décide de reprendre le solde de l'excédent de fonctionnement soit 419 076,86 Euros (791 942,50 – 372 865,64) en section de fonctionnement au compte 002 du budget de l'année 2020.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202077-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Fait et délibéré les jour, mois et an susdits.

POUR EXTRAIT CONFORME

Le Maire,



Pierre-André PERISSOL

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202077-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

VILLE DE MOULINS

PARCS DE STATIONNEMENT

RESULTATS 2019

Déficit d'investissement		357 270,10 €
Excédent de fonctionnement		791 942,50 €
Excédent global		434 672,40 €
Reste à réaliser		
	Dépenses	15 595,54 €
	Recettes	- €
		15 595,54 €
Déficit d'investissement + reste à réaliser		
Reste à réaliser		15 595,54 €
Déficit d'investissement		357 270,10 €
Besoin de financement en investissement		372 865,64 €

Reprise des résultats au B.P. 2020

Excédent de fonctionnement	791 942,50 €
Art 1068 Recette d'investissement	372 865,64 €
Art 002 recette solde de l'excédent fonct.	419 076,86 €
Art 001 dépenses d'investissement	357 270,10 €
Report dépense	15 595,54 €
Report recette	- €

La Trésorière Principale

Marie DUBREUIL
Inspectrice des finances publiques

Centre des Finances publiques
Trésorerie de MOULINS-Municipale
Aristide Briand
CS 90001
YZEURE Cédex
04.70.34.11.60
Fax

L'Ordonnateur

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202077-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL MUNICIPAL

Nombre de membres composant le Conseil Municipal.....	33
Nombre de membres en exercice.....	33
Présents à la séance.....	27
Absents.....	6

SEANCE DU VENDREDI 24 JUILLET 2020

Le vendredi vingt-quatre juillet deux mille vingt à 18H00, le Conseil Municipal de la Ville de Moulins s'est réuni au Palais des Sports Rue Félix Mathé à Moulins (déplacé, après en avoir informé Madame la Préfète de l'Allier afin de respecter les mesures générales nécessaires pour faire face à l'épidémie de covid-19 dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire) sur la convocation régulièrement adressée à ses membres le vendredi dix-sept juillet deux mille vingt et sous la présidence de Monsieur PERISSOL, maire, pour délibérer sur les questions portées à l'ordre du jour de la séance.

ETAIENT PRESENTS :

M. PERISSOL, Maire,

Mme de BREUVAND, M. LUCOT, Mme LEGRAND, M. GEFFRAY, M. ROSNET, Mme EYRAUD, Mme TABUTIN, Mme PAGNON, M BUDAK, Mme BELIN, M. CARPENTIER, M. BERNARD, Mme de VAULX-RICAUD, Mme NAVEAU, Mme CORTEGGIANI, Mme VINCENT, M. FIKRY, Mme LEPRINCE, Mme BATILLAT, M. LUNTE, M. DARNET, Mme CHARMANT, M. JACQUET, M. FLEURY, M. MONNET, Mme ROBERT.

ETAIENT ABSENTS EXCUSES :

M. MOREAU qui a donné pouvoir à M. GEFFRAY
Mme MARTIN qui a donné pouvoir à Mme PAGNON,
Mme MARTINS qui a donné pouvoir à M. CARPENTIER,
M. KARI qui a donné pouvoir à Mme de BREUVAND,
M. BOISMENU qui a donné pouvoir à M. LUCOT,
M. D'ANDLAU a donné pouvoir à Mme LEGRAND,

SECRETAIRE DE SEANCE :

Mme LEPRINCE

AFFECTATION DEFINITIVE DES RESULTATS DE L'EXERCICE 2019 - BUDGET ANNEXE CAMPING

Mairie de Moulins
B.P. 1629
03016 Moulins Cedex

Tél : 04 70 48 50 00
Fax : 04 70 48 50 49
Courriel : contact@ville-moulins.fr

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202078-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Service Financier : NC

DCM202078

Conseil Municipal du vendredi 24 juillet 2020

AFFECTATION DEFINITIVE DES RESULTATS DE L'EXERCICE 2019
BUDGET ANNEXE CAMPING

Le Conseil Municipal sur présentation de ***Monsieur LUCOT,***

Vu l'article L 2311-5 du Code Général des Collectivités Territoriales relatif à l'affectation des résultats par l'assemblée délibérante,

Vu la délibération du 1er mars 2019 relative au Débat d'Orientations Budgétaires,

Vu la délibération du 29 mars 2019 relative au Budget Primitif 2019, Budget Principal de la Ville et Budgets Annexes,

Vu la délibération du 14 juin 2019 relative à la Décision Modificative n°1,

Vu la délibération du 27 septembre 2019 relative à la Décision Modificative n°2,

Vu la délibération du 06 décembre 2019 relative à la Décision Modificative n°3,

Vu la délibération du 24 juillet 2020 approuvant le Compte Administratif 2019,

Vu le résultat de clôture au 31 décembre 2019 de la section d'investissement qui correspond à un excédent d'investissement de 281,30 Euros,

Vu le résultat de clôture au 31 décembre 2019 de la section de fonctionnement faisant apparaître un excédent de fonctionnement de 47 939,48 Euros,

Considérant que la section d'investissement ne présente pas de besoin de financement,

Considérant qu'il convient de reprendre l'excédent de fonctionnement de l'année 2019 soit 47 939,48 Euros,

Vu l'avis de la commission Finances, Administration Générale, Personnel réunie le 21 juillet 2020,

Après en avoir délibéré, à l'unanimité,

Constate

- un excédent d'investissement de clôture de l'exercice 2019 de 281,30 Euros,
- un excédent de fonctionnement de clôture de l'exercice 2019 de 47 939,48 Euros,

Décide en conséquence de reprendre l'excédent d'investissement au compte 001 en section d'investissement du budget 2020, soit la somme de 281,30 Euros,

Décide de reprendre l'excédent de fonctionnement soit 47 939,48 Euros en section de fonctionnement au compte 002 du budget de l'année 2020.

Fait et délibéré les jour, mois et an susdits.

POUR EXTRAIT CONFORME

Le Maire,

Pierre-André PERISSOL

REPUBLIQUE FRANÇAISE
MAIRIE de MOULINS (ALLIER)

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202078-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

VILLE DE MOULINS

CAMPING

RESULTATS 2019

Excédent d'investissement		281,30 €
Excédent de fonctionnement		47 939,48 €
Excédent global		48 220,78 €
Reste à réaliser		- €
	Dépenses	- €
	Recettes	- €
		- €
Reste à réaliser		
Reste à réaliser		- €
Excédent d'investissement		281,30 €

Reprise des résultats au B.P. 2020

Excédent de fonctionnement	47 939,48 €
Besoin de financement	- €
Art 002 recette solde de l'excédent fonct.	47 939,48 €
Art 001 recettes d'inv.	281,30 €
Report dépense	- €
Report recette	- €

La Trésorière Principale

PP

Marie DUBREUIL
Inspectrice des finances publiques

L'Ordonnateur

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202078-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL MUNICIPAL

Nombre de membres composant le Conseil Municipal.....	33
Nombre de membres en exercice.....	33
Présents à la séance.....	27
Absents.....	6

SEANCE DU VENDREDI 24 JUILLET 2020

Le vendredi vingt-quatre juillet deux mille vingt à 18H00, le Conseil Municipal de la Ville de Moulins s'est réuni au Palais des Sports Rue Félix Mathé à Moulins (déplacé, après en avoir informé Madame la Préfète de l'Allier afin de respecter les mesures générales nécessaires pour faire face à l'épidémie de covid-19 dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire) sur la convocation régulièrement adressée à ses membres le vendredi dix-sept juillet deux mille vingt et sous la présidence de Monsieur PERISSOL, maire, pour délibérer sur les questions portées à l'ordre du jour de la séance.

ETAIENT PRESENTS :

M. PERISSOL, Maire,

Mme de BREUVAND, M. LUCOT, Mme LEGRAND, M. GEFFRAY, M. ROSNET, Mme EYRAUD, Mme TABUTIN, Mme PAGNON, M BUDAK, Mme BELIN, M. CARPENTIER, M. BERNARD, Mme de VAULX-RICAUD, Mme NAVEAU, Mme CORTEGGIANI, Mme VINCENT, M. FIKRY, Mme LEPRINCE, Mme BATILLAT, M. LUNTE, M. DARNET, Mme CHARMANT, M. JACQUET, M. FLEURY, M. MONNET, Mme ROBERT.

ETAIENT ABSENTS EXCUSES :

M. MOREAU qui a donné pouvoir à M. GEFFRAY
Mme MARTIN qui a donné pouvoir à Mme PAGNON,
Mme MARTINS qui a donné pouvoir à M. CARPENTIER,
M. KARI qui a donné pouvoir à Mme de BREUVAND,
M. BOISMENU qui a donné pouvoir à M. LUCOT,
M. D'ANDLAU a donné pouvoir à Mme LEGRAND,

SECRETAIRE DE SEANCE :

Mme LEPRINCE

AFFECTATION DEFINITIVE DES RESULTATS DE L'EXERCICE 2019- BUDGET ANNEXE THEATRE

Mairie de Moulins
B.P. 1629
03016 Moulins Cedex

Tél : 04 70 48 50 00
Fax : 04 70 48 50 49
Courriel : contact@ville-moulins.fr

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202079-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Service Financier : NCL DCM202079

Conseil Municipal du vendredi 24 juillet 2020

AFFECTATION DEFINITIVE DES RESULTATS DE L'EXERCICE 2019
BUDGET THEATRE

Le Conseil Municipal sur présentation de ***Monsieur LUCOT,***

Vu l'article L 2311-5 du Code Général des Collectivités Territoriales relatif à l'affectation des résultats par l'assemblée délibérante,

Vu la délibération du 1er mars 2019 relative au Débat d'Orientations Budgétaires,

Vu la délibération du 29 mars 2019 relative au Budget Primitif 2019, Budget Principal de la Ville et Budgets Annexes,

Vu la délibération du 14 juin 2019 relative à la Décision Modificative n°1,

Vu la délibération du 27 septembre 2019 relative à la Décision Modificative n°2,

Vu la délibération du 06 décembre 2019 relative à la Décision Modificative n°3,

Vu la délibération du 24 juillet 2020 approuvant le Compte Administratif 2019,

Considérant qu'une fois le besoin de financement en investissement couvert, le solde de l'excédent de fonctionnement est libre d'affectation en investissement (compte 1068) ou en fonctionnement (compte 002),

Vu le résultat de clôture au 31 décembre 2019 de la section d'investissement qui correspond à un déficit d'investissement de 2 209 822,83 Euros,

Vu les restes à réaliser au 31 décembre 2019 de 46 420,86 Euros en dépenses d'investissement,

Vu les restes à réaliser au 31 décembre 2019 de 2 161 964,00 Euros en recettes d'investissement,

Considérant par conséquent que le résultat de la section d'investissement fait apparaître un besoin de financement de 94 279,69 Euros (46 420,86 – 2 161 964,00 + 2 209 822,83),

Vu le résultat de clôture au 31 décembre 2019 de la section de fonctionnement de 94 279,69 Euros,

Considérant qu'il convient de reprendre en investissement une partie de cet excédent de fonctionnement de l'année 2019 à hauteur du besoin de financement soit 94 279,69 Euros,

Vu l'avis de la commission Finances, Administration Générale, Personnel réunie le 21 juillet 2020,

Après en avoir délibéré, à l'unanimité,

Constate :

- un déficit d'investissement de clôture de l'exercice 2019 de 2 209 822,83 Euros,
- un excédent de fonctionnement de clôture de l'exercice 2019 de 94 279,69 Euros,
- des restes à réaliser en investissement d'un montant de 46 420,86 Euros en dépenses et 2 161 964,00 Euros en recettes,

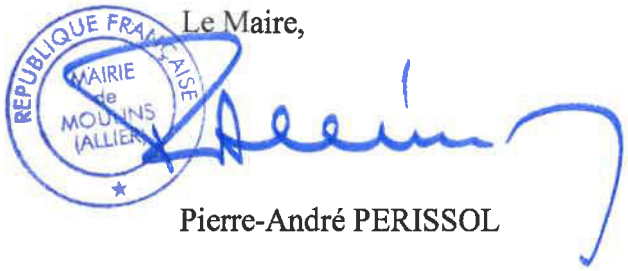
Décide en conséquence de reprendre l'excédent de fonctionnement en investissement au compte 1068 du budget de l'année 2020, soit la somme de de 94 279,69 Euros (46 420,86 – 2 161 964,00 + 2 209 822,83),

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202079-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Fait et délibéré les jour, mois et an susdits.

POUR EXTRAIT CONFORME

Le Maire,



Pierre-André PERISSOL

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202079-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

VILLE DE MOULINS

THEATRE

RESULTATS 2019

Déficit d'investissement		2 209 822,83 €
Excédent de fonctionnement		94 279,69 €
Déficit global		2 115 543,14 €
Reste à réaliser 2019		
	Dépenses	46 420,86 €
	Recettes	2 161 964,00 €
		2 115 543,14 €

Déficit d'investissement + reste à réaliser :

Reste à réaliser	2 115 543,14 €
Déficit d'investissement	2 209 822,83 €
Besoin de financement en investissement	94 279,69 €

Reprise des résultats au B.P. 2020

Excédent de fonctionnement	94 279,69 €
Art 1068 recettes d'investissement	94 279,69 €
Art 002 recette solde de l'excédent fonct	0,00 €
Art 001 dépense d'investissement	2 209 822,83 €
Report dépense	46 420,86 €
Report recette	2 161 964,00 €

La Trésorière Principale

PP

Marie DUBREUIL
Inspectrice des finances publiques

04.70.34.11.60

L'Ordonnateur

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202079-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL MUNICIPAL

Nombre de membres composant le Conseil Municipal.....	33
Nombre de membres en exercice.....	33
Présents à la séance.....	27
Absents.....	6

SEANCE DU VENDREDI 24 JUILLET 2020

Le vendredi vingt-quatre juillet deux mille vingt à 18H00, le Conseil Municipal de la Ville de Moulins s'est réuni au Palais des Sports Rue Félix Mathé à Moulins (déplacé, après en avoir informé Madame la Préfète de l'Allier afin de respecter les mesures générales nécessaires pour faire face à l'épidémie de covid-19 dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire) sur la convocation régulièrement adressée à ses membres le vendredi dix-sept juillet deux mille vingt et sous la présidence de Monsieur PERISSOL, maire, pour délibérer sur les questions portées à l'ordre du jour de la séance.

ETAIENT PRESENTS :

M. PERISSOL, Maire,

Mme de BREUVAND, M. LUCOT, Mme LEGRAND, M. GEFFRAY, M. ROSNET, Mme EYRAUD, Mme TABUTIN, Mme PAGNON, M BUDAK, Mme BELIN, M. CARPENTIER, M. BERNARD, Mme de VAULX-RICAUD, Mme NAVEAU, Mme CORTEGGIANI, Mme VINCENT, M. FIKRY, Mme LEPRINCE, Mme BATILLAT, M. LUNTE, M. DARNET, Mme CHARMANT, M. JACQUET, M. FLEURY, M. MONNET, Mme ROBERT.

ETAIENT ABSENTS EXCUSES :

M. MOREAU qui a donné pouvoir à M. GEFFRAY
Mme MARTIN qui a donné pouvoir à Mme PAGNON,
Mme MARTINS qui a donné pouvoir à M. CARPENTIER,
M. KARI qui a donné pouvoir à Mme de BREUVAND,
M. BOISMENU qui a donné pouvoir à M. LUCOT,
M. D'ANDLAU a donné pouvoir à Mme LEGRAND,

SECRETAIRE DE SEANCE :

Mme LEPRINCE

RESULTATS 2019 DU BUDGET ANNEXE DU SERVICE DES EAUX ET TRANSFERT DES RESULTATS AU BUDGET PRINCIPAL

Mairie de Moulins
B.P. 1629
03016 Moulins Cedex

Tél : 04 70 48 50 00
Fax : 04 70 48 50 49
Courriel : contact@ville-moulins.fr

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202080-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Service Financier : NCL

DCM202080

Conseil Municipal du vendredi 24 juillet 2020

RESULTATS 2019 DU BUDGET ANNEXE DU SERVICE DES EAUX ET TRANSFERT DES RESULTATS AU BUDGET PRINCIPAL

Le Conseil Municipal sur présentation de ***Monsieur LUCOT***,

Vu l'article L 2311-5 du Code Général des Collectivités Territoriales relatif à l'affectation des résultats par l'assemblée délibérante,

Vu la délibération du 1er mars 2019 relative au Débat d'Orientations Budgétaires,

Vu la délibération du 29 mars 2019 relative au Budget Primitif 2019, Budget Principal de la Ville et Budgets Annexes,

Vu la délibération du 14 juin 2019 relative à la Décision Modificative n°1,

Vu la délibération du 27 septembre 2019 relative à la Décision Modificative n°2,

Vu la délibération du 06 décembre 2019 relative à la Décision Modificative n°3,

Vu la délibération du 24 juillet 2020 approuvant le Compte Administratif 2019,

Vu la loi n° 2015-991 du 7 août 2015 portant Nouvelle Organisation Territoriale de la République (Loi NOTRe) et son article 66 relatif au transfert de la compétence « eau » dans les compétences obligatoires des communautés d'agglomération à compter du 1er janvier 2020,

Vu la délibération du 06 décembre 2019 actant le transfert des résultats 2019 du budget annexe de l'eau de la Ville de Moulins à Moulins Communauté,

Considérant que le transfert des résultats 2019 du budget annexe de l'eau de la Ville de Moulins ne peut se faire directement à Moulins Communauté mais doit transiter par le budget principal de la Ville de Moulins avant transfert à Moulins Communauté,

Considérant que les résultats 2019 du budget annexe du service des eaux s'établissent comme suit :

- excédent d'investissement de clôture de l'exercice 2019 359 791,02 Euros
- excédent de fonctionnement de clôture de l'exercice 2019 2 338 596,95 Euros
- restes à réaliser en dépenses d'investissement 492 342,27 Euros

Considérant que ces résultats sont repris comme suit au budget principal :

- excédent d'investissement de clôture de l'exercice 2019 de 359 791,02 Euros inscrit :
  - o au compte 001 recette d'investissement pour intégration du résultat du budget annexe de l'eau,
  - o au compte 1068 dépenses d'investissement pour reversement du résultat à Moulins Communauté,
- excédent de fonctionnement de clôture de l'exercice 2019 de 2 338 596,95 Euros inscrit :
  - o au compte 002 recette solde de l'excédent de fonctionnement pour intégration du résultat du budget annexe de l'eau,
  - o au compte 678 dépenses exceptionnelles pour reversement du résultat à Moulins Communauté,

Vu l'avis de la commission Finances, Administration Générale, Personnel réunie le 21 juillet 2020,

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202080-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Après en avoir délibéré, à l'unanimité,

Prend acte des résultats 2019 du budget annexe du service des eaux comme suit :

- excédent d'investissement de clôture de l'exercice 2019 359 791,02 Euros
- excédent de fonctionnement de clôture de l'exercice 2019 2 338 596,95 Euros
- restes à réaliser en dépenses d'investissement 492 342,27 Euros

Décide du transfert de ces résultats comme suit au budget principal :

- excédent d'investissement de clôture de l'exercice 2019 de 359 791,02 Euros inscrit :
  - o au compte 001 recette d'investissement pour intégration du résultat du budget annexe de l'eau,
  - o au compte 1068 dépenses d'investissement pour reversement du résultat à Moulins Communauté,
- excédent de fonctionnement de clôture de l'exercice 2019 de 2 338 596,95 Euros inscrit :
  - o au compte 002 recette solde de l'excédent de fonctionnement pour intégration du résultat du budget annexe de l'eau,
  - o au compte 678 dépenses exceptionnelles pour reversement du résultat à Moulins Communauté,
- restes à réaliser en dépenses d'investissement pour 492 342,27 Euros

Fait et délibéré les jour, mois et an susdits.

POUR EXTRAIT CONFORME

Le Maire,



Pierre-André PERISSOL

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202080-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL MUNICIPAL

Nombre de membres composant le Conseil Municipal.....	33
Nombre de membres en exercice.....	33
Présents à la séance.....	26
Absents.....	7

SEANCE DU VENDREDI 24 JUILLET 2020

Le vendredi vingt-quatre juillet deux mille vingt à 18H00, le Conseil Municipal de la Ville de Moulins s'est réuni au Palais des Sports Rue Félix Mathé à Moulins (déplacé, après en avoir informé Madame la Préfète de l'Allier afin de respecter les mesures générales nécessaires pour faire face à l'épidémie de covid-19 dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire) sur la convocation régulièrement adressée à ses membres le vendredi dix-sept juillet deux mille vingt et sous la présidence de Monsieur PERISSOL, maire, pour délibérer sur les questions portées à l'ordre du jour de la séance.

ETAIENT PRESENTS :

M. PERISSOL, Maire,

Mme de BREUVAND, M. LUCOT, Mme LEGRAND, M. GEFFRAY, M. ROSNET, Mme EYRAUD, Mme TABUTIN, Mme PAGNON, M BUDAK, Mme BELIN, M. CARPENTIER, M. BERNARD, Mme de VAULX-RICAUD, Mme NAVEAU, Mme VINCENT, M. FIKRY, Mme LEPRINCE, Mme BATILLAT, M. LUNTE, M. DARNET, Mme CHARMANT, M. JACQUET, M. FLEURY, M. MONNET, Mme ROBERT.

ETAIENT ABSENTS EXCUSES :

M. MOREAU qui a donné pouvoir à M. GEFFRAY
Mme MARTIN qui a donné pouvoir à Mme PAGNON,
Mme MARTINS qui a donné pouvoir à M. CARPENTIER,
M. KARI qui a donné pouvoir à Mme de BREUVAND,
M. BOISMENU qui a donné pouvoir à M. LUCOT,
Mme CORTEGGIANI qui a donné pouvoir à M. ROSNET,
M. D'ANDLAU qui a donné pouvoir à Mme LEGRAND,

SECRETAIRE DE SEANCE :

Mme LEPRINCE

DEBAT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2020

Mairie de Moulins
B.P. 1629
03016 Moulins Cedex

Tél : 04 70 48 50 00
Fax : 04 70 48 50 49
Courriel : contact@ville-moulins.fr

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Service Juridique : AC/ALF DCM202081

Conseil Municipal du vendredi 24 juillet 2020

DEBAT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2020

Le Conseil Municipal sur proposition de ***Madame BELIN,***

Vu l'article L 2312-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoyant le débat d'orientations budgétaires dans les 2 mois précédant l'examen du budget,

Vu le règlement intérieur du Conseil Municipal,

Considérant que ce débat constitue une formalité substantielle de la procédure nécessaire pour éclairer le vote des conseillers municipaux lors de l'adoption du budget primitif,

Vu le rapport établi par le Service Financier, résumant les orientations générales pour 2020,

Vu l'avis de la commission Finances, Administration Générale, Personnel réunie le 21 juillet 2020,

Après en avoir délibéré, à l'unanimité,

Donne acte à Monsieur le Maire de l'organisation du débat sur les orientations générales du budget de l'exercice 2020.

Fait et délibéré les jour, mois et an susdits.

Le Maire,

REPUBLIQUE FRANÇAISE MAIRIE de MOULINS (ALLIER)

Pierre-André PERISSOL

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

DEBAT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2020

VILLE DE MOULINS

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

PARTIE I. ELEMENTS DE CONTEXTE MACRO-ECONOMIQUES

Le PIB serait en recul de 11 % en 2020.

Les mesures de restriction sanitaires en vigueur en France depuis mi-mars ont pris fin le 11 mai, après une durée totale de huit semaines. Le redémarrage s'observe depuis le 11 mai et devrait se poursuivre au-delà du 2 juin avec la deuxième phase du déconfinement.

La consommation des ménages serait en fort recul sur l'ensemble de l'année. Durant la période de confinement, elle a été fortement réduite comme l'Insee l'a indiqué dans ses points de conjoncture. Du fait des mesures de restriction des déplacements et d'ouverture des commerces, la consommation des ménages a été fortement contrainte, occasionnant une sur-épargne. Depuis le 11 mai, elle redémarre progressivement mais elle ne reviendrait pas complètement à son niveau usuel fin 2020 en raison de contraintes sanitaires dans certains secteurs. L'investissement en construction serait pénalisé par une fermeture quasi-générale des chantiers durant le confinement. L'investissement productif est affecté par la forte incertitude et par le recul de l'activité. Les flux touristiques seraient très réduits en 2020 et ne reviendraient pas à leur niveau antérieur à l'horizon de la fin 2020. Les exportations diminueraient en lien avec le recul de l'activité chez nos partenaires de la zone euro et dans le reste du monde. Toutefois, les importations reculeraient aussi fortement en lien avec la baisse de la demande intérieure.

L'inflation, au sens de l'IPC, diminuerait à + 0,4 % en 2020 après + 1,1 % en 2019, sous l'effet de la crise sanitaire et de la faiblesse des prix de l'énergie. Les prix des produits pétroliers contribuent en grande partie à cette dynamique. L'inflation sous-jacente diminuerait aussi, à + 0,4 % en 2020 après + 0,8 % l'année précédente, en lien avec les prix des services (en particulier des transport aériens). Du fait de la crise sanitaire et des mesures de restriction, la demande est fortement affectée et les prix des services seraient ainsi peu dynamiques en 2020. Il est probable que des hausses s'observent dans certains secteurs et des baisses dans d'autres comme le montrent les premières données – encore provisoires – sur les mois de mars et avril.

Les aléas sur cette prévision sont importants. La capacité de rebond de l'économie française au second semestre dépendra fortement du rebond des économies partenaires et de l'évolution du contexte international, ainsi que de la rapidité du rattrapage de la demande intérieure. Les mesures prises par le Gouvernement ou la Banque centrale européenne visent à préserver le capital productif de l'économie et ainsi garantir ses capacités internes de retour aux niveaux d'activités d'avant-crise. Les prévisionnistes ayant publié récemment tablent tous sur un rebond de l'économie au second semestre, plus ou moins rapide. Les comportements de consommation et d'investissement sur le reste de l'année 2020 pourraient ralentir ou au contraire accélérer le rebond de l'économie. Au premier rang des incertitudes figurent les aspects sanitaires, qui pourraient accélérer la reprise ou à l'inverse peser sur l'activité. L'identification d'un traitement efficace ou la découverte d'un vaccin accélérerait le rebond de l'activité. Une poursuite claire du recul de l'épidémie soutiendrait la confiance des agents et faciliterait la reprise. A l'inverse, une reprise de l'épidémie et les restrictions qu'elle pourrait engendrer pèseraient sur la reprise.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Prévisions économiques pour la France % en moyenne annuelle	2019*	2020
Produit intérieur brut (CJO)	**1,5**	**-11,0**
Consommation finale des ménages	1,5	-10,0
Consommation finale publique	1,7	-0,3
Formation brute de capital fixe (FBCF)	4,3	-19,3
dont : entreprises non financières	*3,7*	*-24,2*
Importations	2,6	-15,5
Exportations	1,8	-15,5
Contribution de la demande intérieure privée hors stocks (en pt de PIB)	1,5	-9,9
Contribution des variations des stocks et objets de valeur (en pt de PIB)	-0,4	-1,1
Contribution du commerce extérieur (en pt de PIB)	-0,3	0,1
Indice des prix à la consommation	**1,1**	**0,4**
Indice d'inflation sous-jacente brut	0,8	0,4
Déflateur du produit intérieur brut	1,2	1,4

Données corrigées des jours ouvrables

****Comptes nationaux trimestriels (résultats détaillés du 1er trimestre 2020)***

L'économie française serait fortement affectée sur le premier semestre 2020 par l'épidémie de covid-19, mais les indicateurs d'activité « en temps réel » font déjà état d'une reprise progressive de l'activité.

Selon l'Insee, l'activité s'établissait toujours aux deux tiers de la normale sur la dernière quinzaine pré-déconfinement. Depuis le 11 mai, date de sortie du confinement, la perte d'activité économique ne serait plus que de 1/5 par rapport à une situation « normale ». La perte d'activité économique aurait notamment été divisée par deux dans la construction (- 38 % contre - 75 % avant le déconfinement) reflétant la reprise de certains chantiers. Dans l'industrie, la perte d'activité aurait été réduite de 14 points par rapport aux semaines précédentes (- 24 % contre - 38 %). Dans les services, elle serait de - 25 % (contre - 36 %), les interdictions et limitations d'activité et la moindre demande nationale freinant la reprise.

L'évolution de la consommation d'électricité illustre cette reprise de l'activité : depuis le 11 mai, elle affiche un recul moyen de l'ordre de - 10 % par rapport à la normale, contre - 17 % entre le 17 mars et fin avril. Les climats des affaires rebondissent également en mai : le climat de l'Insee gagne six points à 59, et l'indice PMI composite se redresse de près de vingt points à 32,1.

La consommation des ménages connaît un rebond encore plus marqué, en lien avec un probable « rattrapage » observé dès la semaine du 11 mai avec des achats qui n'avaient pas pu être réalisés pendant le confinement, notamment en biens manufacturés. Elle afficherait un recul de 6 % par rapport à la normale pendant la première semaine de déconfinement selon l'Insee, contre - 32 % les semaines précédentes. Les données de paiement par cartes bancaires sont en effet en hausse de 4 % par rapport à 2019 la semaine du 11 au 17 mai, avec un fort rebond des dépenses en équipements du foyer, en matériels de transport et en habillement par rapport aux semaines précédentes. En revanche, les [illegible] paiements par cartes [illegible]

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

baisse (- 2 %), les achats de produits manufacturés ralentissant. Les rebonds de consommation dans certains secteurs sont directement liés au contexte de sortie de confinement : le scénario présenté ne prévoit pas le maintien de tels niveaux de consommation de façon durable. D'autres postes de consommation, en revanche, dont la progression est pour l'instant plus limitée, comme la restauration, les transports ou encore les carburants, n'ont fait qu'amorcer leur rattrapage et leur augmentation devrait se poursuivre dans les semaines à venir. Enfin, d'autres indicateurs en temps réel reflètent la reprise de la consommation des ménages : les données issues des moteurs de recherche sur internet analysant les requêtes portant sur les centres commerciaux ainsi que celles retraçant la fréquentation des lieux de loisirs et de commerces de détail hors alimentaire se redressent à la suite du déconfinement.

Ce rebond marqué de la consommation des ménages est possible grâce aux mesures mises en place par le Gouvernement pour préserver autant que possible le pouvoir d'achat pendant la période de confinement, notamment le recours à l'activité partielle ou le fonds de solidarité. Les mesures sectorielles de soutien de l'activité, dans le secteur automobile et le secteur touristique par exemple, permettront également un redressement plus rapide de la consommation dans les semaines et mois à venir.

La croissance mondiale serait très affectée par la propagation globale de l'épidémie de covid-19.

Les mesures de restriction sanitaires pénaliseraient fortement les économies avancées au premier semestre dans une ampleur cohérente avec la durée de mise en place et l'intensité des mesures d'endiguement. La reprise de l'activité vers les niveaux tendanciels serait ensuite progressive et ce, dès l'arrêt des mesures d'endiguement. Les économies émergentes seraient également affectées, à la fois de manière directe et par leurs expositions commerciales aux pays avancés.

L'économie de la zone euro serait fortement pénalisée par l'épidémie de covid-19 en 2020.

L'activité serait affectée par la propagation de l'épidémie en Europe et les mesures d'endiguement associées, mais également par la dégradation de l'environnement extérieur (moindre demande adressée, disruption des chaînes de valeur mondiales). L'activité se contracterait particulièrement en Espagne et en Italie, où la propagation de l'épidémie et la durée et l'intensité des mesures d'endiguement mises en place sont plus élevées que dans le reste de la zone euro – la période de confinement y ayant duré 8 semaines comme en France. L'activité allemande serait un peu moins pénalisée directement par l'épidémie en raison d'un confinement moins strict et plus court qui n'a duré que 4 semaines, mais souffrirait du recul de la demande extérieure.

Les autres grandes économies avancées verraient également leur activité se contracter en 2020, en lien avec l'épidémie.

L'activité aux États-Unis, déjà en ralentissement en début d'année, reculerait nettement en 2020. La flexibilité du marché du travail – ayant pour conséquence d'importantes destructions d'emplois déjà en partie observées – et les fragilités du système de santé américain amplifieraient les conséquences négatives de l'épidémie sur l'activité aux États-Unis. L'activité au Royaume-Uni suivrait un profil proche, alors qu'elle serait légèrement moins dégradée au Japon, où le confinement a été partiel.

L'activité chuterait en début d'année en Chine en raison d'un confinement très strict, dans une ampleur cohérente avec les premières observations disponibles, puis elle se redresserait malgré le ralentissement des économies avancées qui pèserait sur les exportations chinoises. Les autres principales économies émergentes seraient aussi affectées par le développement de l'épidémie à travers à la fois les conséquences directes des mesures de restrictions mais aussi les canaux commercial et financier, dans un contexte de resserrement des conditions de financement et de forte baisse du prix des matières premières.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Ce recul de l'activité dans les économies avancées conduirait à un net repli de la demande mondiale adressée à la France en 2020.

Les importations reculeraient sensiblement dans les économies avancées au premier semestre, en conséquence du repli de la demande et de l'arrêt partiel de l'activité. Le repli marqué en zone euro affecterait particulièrement la demande mondiale adressée à la France, en raison de son exposition commerciale. Les échanges des économies émergentes seraient aussi affectés par l'épidémie. En particulier, les importations en Asie reculeraient nettement au premier semestre, en ligne avec l'activité, pour ensuite se redresser progressivement.

Le tourisme et l'environnement extérieur pèseraient sur la croissance française.

En 2019 le ralentissement mondial à l'œuvre a pesé sur les exportations françaises. Il a cependant été modéré par une forte progression des performances à l'exportation des entreprises françaises. Du côté des biens, malgré une demande mondiale atone, les exportations ont été encore relativement dynamiques, traduisant probablement, en plus de livraisons aéronautiques massives, les gains de compétitivité des dernières années. Néanmoins, la deuxième moitié de l'année 2019 s'est avérée moins bien orientée. Les échanges de tourisme ont évolué défavorablement, ayant possiblement été affectés par les mouvements sociaux en France.

En 2020, les exportations reculeraient (- 15,5 %), fortement pénalisées par le recul de la demande mondiale adressée à la France. Il est difficile d'évaluer à ce stade dans quelle ampleur les difficultés rencontrées par l'appareil productif français (perturbation des chaînes de valeur) s'ajoutent à une demande extérieure dégradée ou si le positionnement sectoriel de la France pénalisera les exportations françaises vis-à-vis des autres pays. Les importations reculeraient aussi fortement en 2020 (- 15,5 %) du fait du repli de la demande en France.

Le tourisme grèverait la croissance en 2020 du fait des limitations de déplacement, puis d'un retour lent et graduel des flux transfrontaliers de voyageurs. Le rétablissement des échanges de tourisme ne serait que très progressif dans ce scénario. Ils ne reviendraient pas à leur niveau d'avant-crise en 2020, du fait de l'inertie des comportements et de la confiance, ainsi que de l'éventuel délai de réouverture des liaisons et de levée des mesures de quarantaine pour les voyageurs en provenance de régions extra-européennes. L'impact sur le secteur du tourisme serait cependant atténué par les mesures prises par le Gouvernement dans le cadre du plan tourisme et du report sur le territoire d'une partie des dépenses empêchées de tourisme à l'étranger des français.

Le pouvoir d'achat des ménages serait moins affecté que l'activité en 2020 grâce aux mesures de soutien prises par les pouvoirs publics, ce qui faciliterait le rebond de la consommation.

En 2020, le pouvoir d'achat se replierait (- 1,4 %) en raison de la baisse des revenus d'activité pour les salariés et les travailleurs indépendants liée à la forte baisse du PIB ainsi que de la baisse des revenus de la propriété (baisse des dividendes versés par les entreprises). La baisse du pouvoir d'achat serait cependant nettement moins marquée que celle de l'activité : les mesures de soutien mises en œuvre par le Gouvernement (indemnités d'activité partielle et indemnités journalières, fonds de solidarité pour les entrepreneurs individuels notamment, primes versées aux ménages les plus précaires et aux étudiants), conjuguées aux mesures fiscales déjà prévues dans les lois financières avant crise (notamment le dégrèvement de la taxe d'habitation et la baisse de l'impôt sur le revenu), permettraient d'amoindrir le choc sur le revenu des ménages. Cette résistance du pouvoir d'achat rend possible un rebond de la consommation en sortie des mesures de restriction et au-delà.

Sur l'ensemble de l'année, la consommation se replierait (- 10 %). Elle serait en nette baisse au premier semestre, contrainte par les mesures de restriction sanitaires, et rebondirait progressivement au cours du second semestre 2020. Dans certains secteurs, elle retrouverait un niveau proche de la normale vers l'automne. D'autres secteurs particulièrement affectés par l'épidémie seraient plus longuement pénalisés. De manière plus transversale, les comportements d'épargne de précaution augmenteraient face à la hausse du chômage.
Au regard du fort rebond enregistré sur certains produits la semaine du 11 mai, l'épargne contrainte constituée durant le confinement pourrait constituer un soutien supplémentaire à la consommation. Le calendrier dans lequel ce soutien interviendrait, ainsi que son ampleur, sont cependant très incertains et n'ont pas été

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

probablement marginal en 2020 ou tant que l'épidémie ne sera pas complètement endiguée. Plus généralement, la nature des comportements de consommation en sortie de la période de restriction face à un choc d'un type jamais observé sur l'économie française est entourée d'une forte incertitude.

Au total, l'épargne augmenterait très fortement en 2020 et se situerait à 22,6 % du revenu disponible brut des ménages (contre 14,9 % en 2019).

L'investissement des ménages reculerait.

L'investissement des ménages se replierait fortement en 2020 (- 19,5 %), directement pénalisé par l'arrêt de nombreux chantiers pendant la période d'application des mesures de restriction. Cela affecterait l'investissement des ménages en construction neuve comme en entretien-rénovation.

Après une robustesse notable en 2019, l'investissement des entreprises chuterait très fortement.

En 2019, l'investissement des entreprises s'est avéré très dynamique malgré le ralentissement de l'activité, atteignant un niveau historiquement élevé (mesuré en part de la valeur ajoutée). Le recul de l'activité en 2020 affecterait fortement l'investissement (- 24,2 %). Les mesures de soutien de la BCE et du Gouvernement limiteraient la sévérité et la durée des effets négatifs du recul de l'activité sur la situation financière et la capacité d'investissement des entreprises. La baisse du prix du pétrole soutient les marges des entreprises lors du redémarrage de leur activité.

Par ailleurs, de manière usuelle en période de fort ralentissement, les entreprises satisferaient une partie importante de la demande en déstockant en 2020, et les variations de stocks pèseraient sur la croissance en 2020. Ce mouvement de déstockage peut traduire également les contraintes sur l'offre dues aux mesures de restriction et à la perturbation des chaînes de production mondiale.

Le dispositif exceptionnel d'activité partielle limiterait fortement le choc sur l'emploi.

Les créations d'emploi ont été très soutenues en 2019 malgré le ralentissement de l'activité. En 2020, l'emploi total se contracterait fortement.

L'emploi salarié marchand suivrait le profil de l'activité mais dans une moindre ampleur. Le dispositif exceptionnel d'activité partielle mis en place par le Gouvernement dès le début de la crise limiterait fortement les destructions d'emplois durant le pic de la crise. La masse salariale du secteur marchand non agricole reculerait fortement (- 9,7 %).

La prévision du Gouvernement est à ce jour dans le bas de la fourchette des prévisionnistes.

Il existe une grande dispersion des prévisions de croissance disponibles depuis les annonces de restriction des déplacements et la fermeture de certaines activités. La prévision de croissance retenue pour 2020 se situe pour le moment dans la fourchette basse des estimations disponibles à ce jour.

Prévisions de croissance pour la France		2020
Gouvernement	juin	-11,0%
Banque de France	09-juin	-10,3%
Consensus Forecasts	14-mai	-8,2%
Commissions européenne	06-mai	-8,2%
FMI	14-avr.	-7,2%
Programme de stabilité	avril	-8,0%

L'inflation diminuerait à + 0,4 % en 2020.

En 2020, l'inflation sous-jacente diminuerait à + 0,4 % en lien avec la forte baisse de la demande, après + 0,8 % en 2019. L'inflation sous-jacente s'est avérée basse en mars et en avril et l'inflation des services et notamment des transports est orientée à la baisse. Les premières données -très fragiles compte tenu du mode de collecte- font part d'une baisse de l'inflation même si certains postes connaissent des évolutions à la hausse.

L'inflation totale diminuerait à + 0,4 % en 2020, après + 1,1 % en 2019, notamment du fait de la baisse du prix du pétrole. Toutefois certains prix alimentaires s'inscrivent en hausse. L'hypothèse [illegible]

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

est celle d'une augmentation progressive jusqu'en juillet 2020, puis un gel.

Les aléas autour de cette prévision sont importants.

L'un des principaux aléas est constitué par l'évolution de l'épidémie. Le confinement et la phase 1 du déconfinement ont permis d'endiguer fortement l'épidémie. Dans l'hypothèse d'une reprise de l'épidémie et de nouvelles restrictions, même partielles, la reprise serait affaiblie. A l'inverse, la découverte rapide d'un vaccin ou d'un traitement permettrait de lever les incertitudes et de relancer l'activité. De même une décrue franche et rapide de l'épidémie permettrait de restaurer la confiance des agents.

Le dynamisme de la consommation est particulièrement incertain. Contrainte lors des mesures de restriction sanitaires, la consommation des ménages pourrait connaître un rebond plus marqué, dans la lignée du rattrapage d'achats la semaine du 11 mai qui n'avaient pas pu être réalisés pendant le confinement, notamment en biens manufacturés. Au-delà des produits manufacturés, cela pourrait également être le cas sur certaines dépenses de services, portées par la sur-épargne accumulée pendant les fermetures et un éventuel report plus marqué des dépenses de tourisme sur le territoire national. À l'inverse, des comportements plus attentistes qu'inscrits dans cette prévision sont possibles par crainte d'une résurgence de l'épidémie, voire un changement des modes de consommation consécutif à la crise sanitaire, qu'il est par définition difficile d'anticiper.

La politique salariale et d'emploi des entreprises constitue un aléa, ainsi que leur comportement d'investissement. Dans un contexte inédit de restrictions sur l'activité et les déplacements et de mesures de soutien massives du Gouvernement, la capacité des entreprises à s'adapter et à préserver leur appareil productif sera déterminante pour l'ampleur et la rapidité de la reprise.

Une fois levées les mesures de restriction, le rebond sera hétérogène selon les branches d'activité. Certaines activités comme l'hôtellerie, la restauration, la culture et l'événementiel ne reprendront que progressivement. Dans les autres secteurs, l'ampleur du rebond et la possibilité d'un rattrapage dépendront de la capacité à sauvegarder le capital productif et la position compétitive de la France, mais aussi à trouver les intrants nécessaires. Le soutien de l'État aux secteurs les plus touchés devrait accroître leur capacité à rebondir.

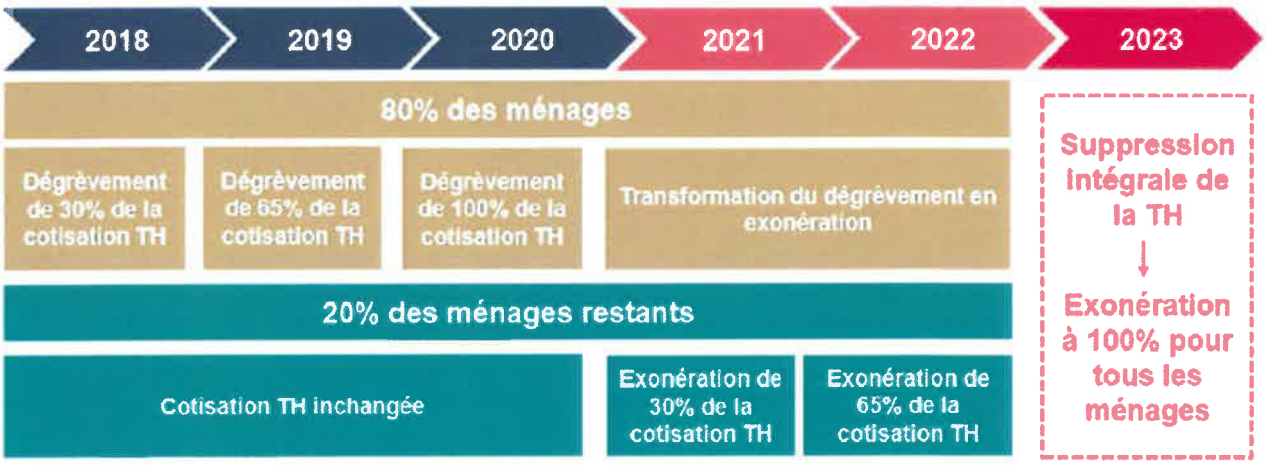
Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

PARTIE II. DECRYPTAGE DE LA LOI DE FINANCES 2020

A l'issue du débat parlementaire de l'automne 2019, la Loi de Finances pour 2020 a été définitivement votée le 19 décembre 2019 et publiée au Journal Officiel le 29 décembre 2019. Sans grandes surprises sur les volets dotation et péréquation, cette loi de finances énonce les principes et les modalités de mise en œuvre du deuxième volet de la réforme de la fiscalité locale voulue par le Président de la République. Après l'instauration d'un premier dégrèvement sur la Taxe d'Habitation (TH) pour 80% des ménages assujettis en 2018, cette loi officialise la suppression définitive de la TH sur les résidences principales pour l'ensemble des ménages à partir de 2023.

Vers une suppression de la Taxe d'Habitation à partir de 2020

Le calendrier de la réforme



Le calendrier pour les contribuables



Le calendrier pour les collectivités

Une revalorisation différenciée des bases sur les résidences principales et des taux de TH figés en 2020

Alors que le gouvernement prévoyait initialement de ne pas revaloriser forfaitairement les bases de TH pour 2020, sous couvert de poursuite de la réforme, la Commission des finances de l'Assemblée Nationale a réintroduit par amendement un coefficient de [illegible] deux coefficients de revalorisation forfaitaire des bases :

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

seront donc appliqués en 2020. Il sera de +0,9% pour les bases de TH des résidences principales et de +1,2% (soit le coefficient légal basé sur l'Indice des Prix à la Consommation Harmonisé (IPCH) constaté en novembre 2018 et novembre 2019), pour la taxe foncière et les résidences secondaires.

Par ailleurs, la loi de finances pour 2020 prévoit que les communes et les EPCI perdent leur pouvoir de taux d'abattement sur la taxe d'habitation pour 2020. Ainsi, les taux de TH 2020 et les niveaux d'abattement sont figés à ceux de 2019.

Une perte de produit fiscal en cas de hausse de taux de TH entre 2018 et/ou 2019

La loi de finance institue en 2020 un prélèvement sur les douzièmes de fiscalité des communes et/ou EPCI ayant augmenté leur taux de TH en 2018 et/ou 2019.

Ainsi, à bases fiscales équivalentes, le produit de fiscalité des communes et EPCI ayant augmenté leurs taux de TH entre 2017 et 2019 sera minoré, en 2020, du prélèvement correspondant au supplément de produit de taxe d'habitation issu de la hausse de taux sur les contribuables dégrévés (1ier volet de la réforme Macron).

Une perte du produit TH compensée par le transfert de la part départementale de la taxe sur le foncier bâti aux communes à compter de 2021

Bien qu'une partie des contribuables continue de s'acquitter d'une contribution TH jusqu'en 2022, les communes et EPCI à fiscalité propre perdront le produit de la TH sur les résidences principales à partir de 2021. Afin de compenser la perte du produit de la TH, la loi prévoit le transfert de la part départementale du taux de la Taxe sur le Foncier Bâti (TFPB) aux communes à compter de 2021. Ainsi, le taux de TFPB 2021 de chaque commune sera égal à la somme du taux départemental de foncier bâti 2020 et du taux communal de foncier bâti 2020.

Toutefois, le principe du transfert de la fraction départementale du taux de foncier bâti ne permet pas de compenser les communes à l'euro près de la perte de produit de la TH. Par conséquent, un coefficient correcteur sera également mis en place afin de neutraliser les écarts de compensation. Cela aboutira à un complément de fiscalité pour les communes sous compensées et un prélèvement à la source pour les communes sur compensées.

Maintien d'une imposition sur les résidences secondaires et les locaux vacants

Les impositions sur les résidences secondaires (ainsi que la surtaxe en zone tendue) et les locaux vacants (en zone tendue ou non), sont maintenues. On parlera alors d'une « Taxe d'habitation sur les résidences secondaires et autres locaux meublés non affectés à l'habitation principale (THRS) » et de la « Taxe sur les locaux vacants (TLV) ».

A noter, les bases servant au calcul de ces produits fiscaux continueront à faire l'objet d'une revalorisation forfaitaire sur la base de l'évolution de l'IPCH constaté entre novembre N-2 et Novembre N-1.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Les autres impacts de la suppression de la TH

Action sur ...	2019	2020	2021	2022	2023
Taux de TH	✓	✗	Plus applicable		
Abattements TH	✓	✗			
Taux de THRS,TLV, THLV	✓	✗	✗	✗	✓
Taux GEMAPI	✓	✗	✓	✓	✓
Taux de TFPB	✓	✓	✓	✓	✓
Abattements TFPB	✓	✓	✗	✓	✓
Exonération et VL TFPB	✓	✓	✗	✓	✓

Source : LF2020

Evolution du pouvoir fiscal des communes de 2019 à 2023

Un ajustement des règles en lien avec les taux

La suppression de la TH nécessite une adaptation des règles de lien entre les taux d'imposition directes locales du bloc communal puisqu'elles servaient jusqu'alors d'imposition pivot.

Par conséquent, la TFPB va remplacer la TH comme imposition pivot dans l'application des règles de lien entre les taux. Ainsi :

- Le Taux de Taxe Foncière sur le Foncier Non Bâti (TFPNB) ne pourra augmenter plus ou diminuer moins que le taux de TFPB.
- Le Taux de Cotisation Foncière des Entreprises (CFE) et de la Taxe d'Habitation sur les Résidences Secondaires (THRS) devront évoluer en fonction du taux de TFPB ou du taux moyen pondéré des deux taxes foncières.

Par ailleurs, les impositions directes locales resteront soumises aux taux plafonds définis tous les ans.

Une décorrélation des taxes annexes de la TH

Jusqu'alors, les taux de la taxe GEMAPI et de la taxe spéciale d'équipement (TSE) étaient adossées au taux de la TH. Avec la suppression de cette dernière, la taxe GEMAPI sera adossée à la THRS et aux taxes foncières tandis que la TSE sera financée par une dotation d'Etat.

Une correction des bases nettes de TFPB à partir de 2022

Afin de faciliter la mise en place de la réforme, le pouvoir d'exonération et d'abattement des communes en matière de TFPB est suspendu au titre de l'année 2021. Par ailleurs, afin que la descente de la part départementale de la TFPB aux communes ne conduise ni à un ressaut d'imposition pour les contribuables, ni à une perte de ressources pour les collectivités, des ajustements sont mis en œuvre. En effet, les communes et départements ne disposaient pas des mêmes pouvoirs en matière d'exonération et d'abattement jusque-là. Par souci de neutralité, un mécanisme de correction des bases sera instauré à partir de 2021 pour tenir compte des taux

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

d'abattements et d'exonération respectifs des communes et départements.

A noter, la correction appliquée aux exonérations et abattements lors du transfert de la taxe foncière sur les propriétés bâties aux communes cesse de s'appliquer dès que la commune délibère pour fixer sa propre politique d'abattement ou d'exonération en la matière.

A titre d'exemple, les communes pourront toujours délibérer pour limiter l'exonération pour les constructions nouvelles à usage d'habitation mais dans des propositions allant désormais de 40% à 90% (par tranche de 10% contre une exonération intégrale possible auparavant) durant les deux années qui suivent celle de leur achèvement.

A noter, les EPCI conservent quant à eux leur possibilité d'exonération dans sa totalité.

S'agissant des locaux professionnels neufs, une exonération communale à hauteur de 40% de la base imposable durant les deux années qui suivent celle de leur achèvement est créé. Cette exonération ne s'applique pas pour la part de TFPB des EPCI.

Des critères financiers largement impactés

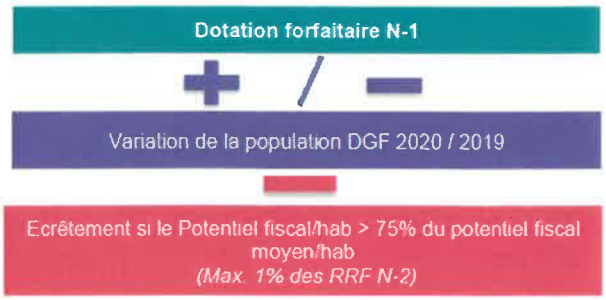
La suppression de la TH aura également de larges conséquences sur les données et indicateurs financiers (potentiels, fiscal et financier notamment) participant au calcul des montants de dotations verticales (dotation forfaitaire, DSU, DS et DNP) et des dotations horizontales (FPIC / FSRIF).

En l'espèce, le gouvernement s'est engagé à fournir un rapport sur les conséquences de la réforme de la fiscalité locale et les mesures correctrices à adopter en vue de les neutraliser.

La DGF des communes

La DGF des communes comprend la Dotation Forfaitaire (DF) et les dotations de péréquation verticale (DSU, DSR et DNP). La loi de finances 2020 n'apporte aucune modification notable à ces dotations. En effet, le calcul de la dotation forfaitaire reste inchangé (variation de population et écrêtement en fonction de l'écart de la moyenne du potentiel fiscal). Ne tenant plus compte de la contribution au redressement des finances publiques (CRFP) depuis l'année 2018, la DF demeure toutefois soumise au mécanisme d'écrêtement. Ce dernier permet notamment de financer les abondements d'enveloppes de péréquation verticale. Ils sont identiques à ceux de l'année dernière.

Le calcul de la DGF 2020



Péréquation verticale : abondements identiques à ceux de 2019

Depuis la fin de la contribution au redressement des finances publiques en 2018, les dotations de péréquation verticales sont moins abondées qu'auparavant. En effet, de 2014 à 2017, ces dotations de péréquation avaient pour objectif de « contrer » la baisse de DF pour les communes les moins favorisées.

Cette année 2020, les hausses de DSU et de DSR s'établissent à 90M€, comme en 2019. Les communes éligibles à ces dotations bénéficieront ainsi de ces augmentations.

En vertu de l'article 252 de la Loi de finances pour 2019, les communes devenant inéligibles à partir de 2020 à la part cible et bourg centre de la DSR se voient attribuer 50% du montant perçu l'année précédente. Ces garanties qui sont financées au sein de l'enveloppe DSR, pourront engendrer une moindre progression pour les communes éligibles.

La DNP n'a pas été abondée depuis la Loi de finances 2015 (elle devait d'ailleurs disparaître dans le projet de loi de finance 2016, et peut encore apparaître pour certains comme étant une dotation en sursis). Ainsi, à critères équivalents, et toutes choses égales par ailleurs, cette dotation pourra être envisagée stable.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Le financement de l'enveloppe normée

Comme chaque année, le financement de l'enveloppe normée évolue en fonction de la hausse de la péréquation, de la mission « relations avec les collectivités territoriales » et des effets de périmètres. Les hausses internes de l'enveloppe normée sont financées via les écrêtements de la DGF d'une part et d'autre part, par les variables d'ajustement.

Le financement de l'enveloppe normée au sein de la DGF

Les dotations de péréquation poursuivent leur montée en puissance avec un abondement de 90M€ pour la DSR (identique à 2019) et 90M€ pour la DSU (identique à 2019). Comme en 2019, 30M€ seront nécessaires pour financer la majoration de la DI pour les EPCI dont la leur est inférieure à 5€ par habitant.

Le financement de ces abondements est assuré par l'écrêtement de la dotation forfaitaire des communes et de la dotation de compensation des EPCI. La répartition de ce financement au sein de la DGF sera arbitrée par le comité des finances locales courant février. Ces cinq dernières années, celui-ci a attribué 60% de ce financement aux communes et 40% aux EPCI.

La DGF du bloc communal devra financer 246,5M€ en 2020 contre 288,5M€ en 2019.



A la différence de la contribution au redressement des comptes publics, l'écrêtement ne peut pas faire passer la dotation forfaitaire des communes en territoire négatif.

La péréquation horizontale

Les mesures relatives au FPIC

L'enveloppe globale du FPIC ne connait pas de modification en 2020 et reste, cette année encore, figée à 1 milliard d'euros comme décidé en Loi de finances 2019.

Cependant, ce maintien ne signifie pas pour autant une absence de changements du montant perçu par le bloc communal localement.

L'ensemble des transferts de compétence impactant le CIF, toute modification de population DGF, du potentiel fiscal par habitant ainsi que de la carte intercommunale au niveau national pourraient avoir des conséquences sur le montant du FPIC prélevé ou versé.

Toutefois, l'année 2020 étant une année électorale, la carte intercommunale sera gelée. Les fusions de communes et d'EPCI ne seront donc pas possibles, ce qui devrait limiter l'impact sur la répartition interne de l'enveloppe.

Enfin, des mécanismes de garantie persistent afin d'encadrer toutes variations du montant.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Les autres mesures de la Loi de finances

Une revalorisation forfaitaire des bases fiscales en 2020 décorrélé en partie de l'inflation

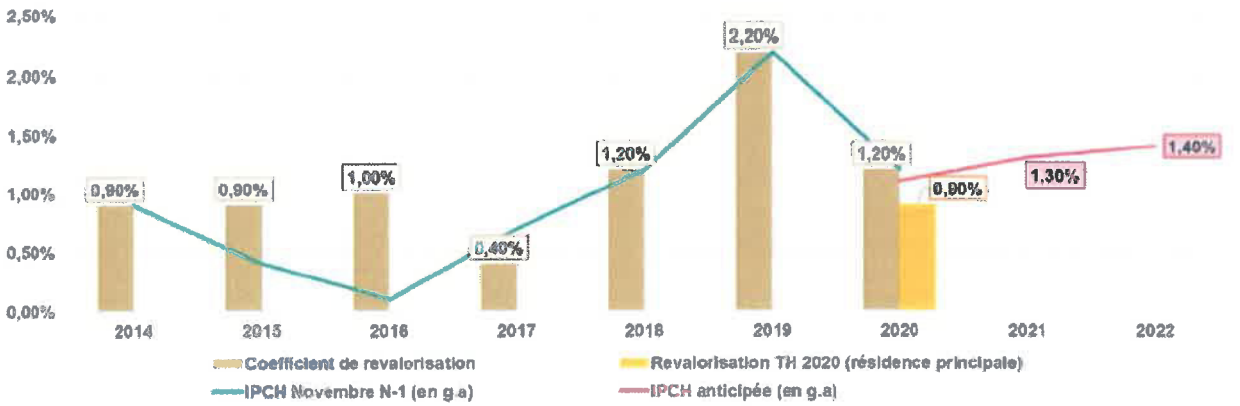
Comme le prévoit l'article 1518 bis du Code Général des Impôts (CGI), à compter de 2018, les valeurs locatives foncières sont revalorisées en fonction de l'inflation constatée (et non plus en fonction de l'inflation prévisionnelle, comme c'était le cas jusqu'en 2017). Ce taux d'inflation est calculé en fonction de l'évolution de l'indice des prix à la consommation harmonisé entre le mois de novembre N-1 et le mois de novembre N-2 (pour application en année N). A noter qu'en cas de déflation, aucune dévalorisation des bases fiscales ne sera appliquée (coefficient maintenu à 1). Ainsi, le coefficient appliqué en 2019 s'est élevé à 1,022, soit une augmentation des bases de 2,2%.

L'IPCH constatée en novembre 2019 étant de +1,2% par rapport à novembre 2018, le coefficient légal sera de +1,2% en 2020 (contre 2,2% en 2019).

Néanmoins, pour 2020, le gouvernement a souhaité dans un premier temps geler cette revalorisation sur les bases de TH, sous couvert de réforme de la fiscalité locale, mais il a finalement consenti à appliquer une revalorisation de +0,9% sur les bases de TH résidences principales, un niveau qui reste malgré tout décorrélé du coefficient de revalorisation légal qui sera de +1,2% en 2020.

Pour ce qui est des bases foncières et des résidences secondaires, c'est bien le coefficient légal de +1,2% qui sera appliqué.

Coefficient de revalorisation des bases et IPCH (%, en g.a.)



Sources : LFI 2020

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Les mesures de soutien à l'investissement local

	DSIL	DETR	DPV	DSID (DGE)
	570M€	1Mds€	150M€	↓ 212 M€
Eligibilité	Communes et EPCI à fiscalité propre en métropole ainsi que les PETR	Communes et EPCI à fiscalité propre de -75 000 habitants	Part population située en quartiers prioritaires > à 19% de la population totale de la commune de 2016 + éligibilité à la DSU au moins une fois au cours des 3 dernières années Fin du plafond du nombre de bénéficiaire à 180	Départements de métropole et d'Outre-Mer, métropole de Lyon et collectivités à statut particulier
Quoi	Rénovation thermique, transition énergétique, mise aux normes d'équipements publics, développement du numérique, équipements liés à la hausse du nombre d'habitants	Projets dans le domaine économique, social, environnemental et touristique, pour développer ou maintenir les services publics	Education, culture, nouvelles technologies, sécurité, réhabilitation des bâtiments scolaires	Dépenses d'aménagement foncier et d'équipement rural
Attribution	Par le préfet de Région suite au dépôt de dossier	Par le préfet du département suite au dépôt de dossier	Par le préfet du département suite au dépôt du dossier	Par le préfet de Région dans les domaines jugés prioritaires

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Loi de finance rectificative du 10 Juin 2020

Le troisième projet de loi de finances rectificative pour 2020 apporte des précisions sur la mise en œuvre du plan d'urgence pour les collectivités les plus affectées par la crise. D'autres dispositions du texte concernent aussi les finances publiques locales : elles permettent aux communes et intercommunalités de réduire la taxe de séjour et la cotisation foncière des entreprises afin d'aider des secteurs économiques en difficulté, notamment les professionnels du tourisme.

Garantie des recettes fiscales et domaniales.

Les communes et les établissements publics de coopération intercommunale (EPCI) dont les recettes fiscales et les redevances et recettes d'utilisation du domaine "de leur budget principal" auront baissé fortement en 2020 auront la garantie de bénéficier du montant moyen de ces recettes constaté entre 2017 et 2019. Le dispositif prendra la forme d'une dotation de l'État. Sur la base d'une estimation des pertes de recettes fiscales et de produits d'utilisation du domaine subies en 2020, un acompte sera versé au cours du second semestre 2020 aux collectivités concernées. Un ajustement aura lieu en 2021, après l'évaluation définitive des pertes. Si l'acompte reçu s'avère trop élevé, la collectivité devra reverser les sommes perçues en trop. Les groupements de collectivités territoriales qui sont autorités organisatrices de la mobilité (AOM) sont éligibles au dispositif : là encore, via un acompte versé dès 2020, l'État garantira à ceux qui accuseront cette année des déficits élevés de versement mobilité (VM), qu'ils percevront le montant moyen de VM de la période 2017-2019. Le coût pour l'État s'élèvera à 500 millions d'euros.

Avances remboursables de DMTO.

Les dernières estimations de Bercy prévoient une chute en 2020 de 25% des droits de mutation à titre onéreux (DMTO). Pour aider les départements à faire face à ce choc, le PLFR 3 les autorise à demander exceptionnellement le bénéfice d'"avances remboursables". Le montant de ces avances est égal à la différence, si elle est positive, entre "la moyenne des recettes de DMTO entre 2017 et 2019" et "le montant de ces mêmes recettes estimé pour l'année 2020". Concrètement, l'État procédera au versement des avances au cours du troisième trimestre 2020. Un ajustement devant intervenir en 2021, une fois que sera connu le montant définitif de la perte de DMTO en 2020. Les départements bénéficiaires rembourseront les sommes avancées en 2021 et 2022 : l'État procédera alors à un prélèvement sur les attributions mensuelles de fiscalité. Des remboursements anticipés dès 2020 seront possibles. 2 milliards d'euros sont crédités dans le PLFR3 pour financer ce dispositif. Mais l'État estime qu'une rallonge de 0,7 milliard d'euros pourrait être nécessaire en 2021.

Dotation de soutien à l'investissement local (DSIL)

L'État ouvrira 1 milliard d'euros en autorisation d'engagement de "crédits exceptionnels" de soutien à l'investissement public local "au titre des exercices 2020 et 2021". Cette "nouvelle dotation" financera en priorité "des projets contribuant à la résilience sanitaire, à la transition écologique ou à la rénovation du patrimoine public bâti et non bâti". L'objectif est d'"accompagner l'émergence de projets de territoires, structurants localement et favorisant la coopération entre acteurs locaux et étatique".

plus appliquée), payée par les touristes, la mesure permettra aux communes et EPCI de décider d'une exonération totale, applicable du 6 juillet au 31 décembre 2020. Pour la taxe au forfait, payée par les hébergeurs, les communes et EPCI pourront décider d'une exonération totale sur l'ensemble de l'année 2020. Lorsqu'elle sera décidée, l'exonération s'appliquera également, le cas échéant, à la taxe additionnelle qui bénéficie au département. En Île-de-France, elle s'appliquera aussi à la taxe additionnelle perçue par la Société du Grand Paris. Les communes et EPCI intéressés devront prendre une délibération d'ici le 31 juillet prochain.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

PARTIE III. LE PERSONNEL : LA STRUCTURE ET L'EVOLUTION DES EFFECTIFS

La loi NOTRe a introduit l'obligation de faire figurer dans le DOB les données relatives aux orientations choisies en matière de structure des effectifs, temps de travail et charges de personnel. Les données ci-après permettent de comparer l'évolution des effectifs, dépenses de personnel et éléments de rémunération, entre le 31 décembre 2018 et le 31 décembre 2019.

Contrairement à 2018, l'année 2019 n'a pas connu de modification structurelle des effectifs liée à des mutualisations de services.

Effectifs budgétaires pourvus

Les effectifs permanents pourvus au sein de la Ville de Moulins se décomposent de la manière suivante :

	31.12.2018	31.12.2019
Fonctionnaires titulaires et stagiaires*	180	175
Non-titulaires permanents	5	6
Total	**185**	**181**

* *Ecart avec les effectifs au 31/12/2018 dans le document présenté en 2019, les collaborateurs de cabinet ayant été intégrés à tort dans les fonctionnaires stagiaires et titulaires et un agent non titulaire permanent en double*

Les effectifs budgétaires permanents pourvus sont passés de 180 à 175 agents. L'écart représente le solde entre les arrivées et les départs survenus en 2019 avec 10 départs et 5 entrées, étant précisé que seul un poste ne donnera pas lieu à un remplacement (mutation courant 2019 d'un agent du service des eaux : compétence transférée au 01/01/2020).

S'agissant des emplois permanents, la filière technique représente près de 53 % des effectifs, suivie de la filière administrative avec 19% des effectifs et la filière animation avec 17 %.
Toutes filières confondues, les emplois de catégorie C représentent au 31 décembre 2019, 88.4 % des postes permanents, 8.3 % des postes permanents sont pourvus par des emplois de catégorie B et 3.3 % par des emplois de catégorie A.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Dépenses de personnel et rémunération

En 2018, la masse salariale de la Ville de Moulins s'est élevée à 8 307 139 €. En 2019, elle s'élève à 8 161 246 € soit une baisse de 1.756 %.

La rémunération des agents territoriaux se décompose en plusieurs parties :

- Les éléments obligatoires, fixés par le statut, qui s'imposent à l'employeur, et notamment :

- le traitement indiciaire qui découle de l'indice détenu par l'agent en fonction de son grade (nombre de points attachés à l'indice multiplié par la valeur du point d'indice)
- le supplément familial de traitement qui dépend du nombre d'enfants de l'agent, de son temps de travail et de son indice ;
- les charges patronales dont les taux sont fixés par décret.

- S'ajoutent des éléments accordés de droits comme la Nouvelle Bonification Indiciaire (NBI), qui relève des missions occupées par l'agent, les indemnités de régie, d'astreinte, la Garantie individuelle du pouvoir d'achat (GIPA), etc.

- Quant au régime indemnitaire de la collectivité, il se compose des primes pouvant être attribuées en fonction du grade et des missions de l'agent, telles qu'instaurées par la délibération. Un travail est actuellement en cours au sein de la Ville de Moulins, en concertation avec les représentants des agents et des élus du Comité technique, pour la mise en place du nouveau régime indemnitaire dénommé RIFSEEP. Ce RIFSEEP devra faire l'objet d'une délibération du Conseil municipal, après avis du Comité technique.

Tableau synthétique des principaux éléments de rémunération :

en €	Du 01.01.2018 au 31.12.2018	Du 01.01.2019 au 31.12.2019
Rémunération titulaires	3 790 391.28	3 716 453.00
Rémunération non titulaires	1 024 739.46	982 150.97
Autres rémunérations *	220 762.87	238 228.96
SFT + NBI	67 640.72	63 842.63
Indemnités titulaires	634 858.70	663 387.69
Heures supplémentaires	225 790.84	221 613.24

*CUI-CAE, emploi d'avenir, apprentis, personnel extérieur

Les éléments de rémunérations des non titulaires augmentent compte tenu de la « migration » du dispositif des contrats aidés. Certains ont été basculés sur des contrats classiques qui génèrent un coût supérieur au contrat aidé.

Les départs d'agents titulaires courant 2019 n'ont pas donné lieu à un remplacement permanent immédiat, ce qui a généré une diminution des dépenses liées à ce poste.
Les indemnités versées aux titulaires ont quant à elles augmentées et à plusieurs titres : astreintes de police, élections, primes de départ en retraite...

- Avantages en nature :
  - 31 décembre 2018, 7 agents percevaient un avantage en nature lié à l'occupation d'un logement
  - Au 31 décembre 2019, 6 agents percevaient un avantage en nature lié à l'occupation d'un logement

- D'autres avantages sociaux sont octroyés aux agents de la Ville de Moulins. Citons notamment :
  - Adhésion au Comité National d'Action Sociale
  - Participation de la Ville de Moulins à la Garantie Maintien de salaire éventuellement souscrite par les agents, à hauteur de 980€ par an et par agent.
  - Au 1er janvier 2020, la Ville de Moulins a adhéré

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

à la convention de participation mise en place par le Centre de Gestion de l'Allier avec la MGP/Mutuale

- Participation financière de la Ville au montant des repas pris par les agents municipaux au R.I.A., à hauteur de 1.22€ sur le coût du repas (déduit du montant payé par l'agent) et les frais de fonctionnement

Prévisions pour 2020 :

Les prévisions pour 2020 laissent entrevoir une baisse liée au transfert d'agents au 1er janvier 2020 dans le cadre de la prise de compétence eau potable par Moulins Communauté. Dans ce cadre, un transfert de personnel vers les effectifs communautaires a été mis en œuvre au 1er janvier 2020 et concerne 5 agents de la Ville de Moulins.

Suite à la délibération prise courant 2019, portant création de postes de policiers municipaux, deux recrutements de policiers municipaux seront effectués en 2020.

Les départs à la retraite éventuels (aucune demande de départ officielle connue à ce jour) et les autres mouvements liés à la carrière des agents (mutation, détachement, etc) seront analysés au cas par cas pour décider ou non d'un remplacement.

A noter l'organisation des 2 tours des élections municipales qui nécessitera l'inscription d'indemnités et d'heures supplémentaires pour des agents de la Ville de Moulins mais également le remboursement à Moulins Communauté des versements faits pour ces agents mobilisés pour ces élections.

En effet, dans le cadre des conventions de création de services communs, certaines missions effectuées par des agents de la Ville de Moulins devenus communautaires perdurent. Ainsi la tenue de bureau de vote ainsi que la préparation des journées d'élection sont effectuées par des agents communautaires et des agents municipaux ; en revanche, compte tenu du fait qu'il s'agit des missions exclusivement pour la Ville de Moulins, et ponctuelles, le coût inhérent en termes d'indemnités ou d'heures supplémentaires n'avait pas été inclus dans le coût de transfert et fait donc l'objet d'un remboursement par la Ville de Moulins à prévoir en dépenses.

Concernant la crise sanitaire liée au COVID-19, elle a fortement impacté l'organisation des services de la Ville de Moulins, dans le sens où de nombreux services et bâtiments ont été contraints de fermer, et où la collectivité a dû mettre en place un plan de continuité de l'activité afin de maintenir uniquement les services publics essentiels et de mettre en place une solution de garde pour les enfants des soignants. Cela s'est traduit dans les faits par le confinement, total ou partiel, de l'ensemble des agents en fonction des missions exercées et de la situation individuelle de chacun. Afin de garantir le maintien des missions de service essentielles, certains agents ont été sollicités pour venir travailler en présentiel, tandis que d'autres ont pu intervenir sous forme de travail à domicile lorsque cela était techniquement possible. Compte tenu de cette période de confinement, qui s'est étendue du 17 mars au 11 mai 2020, nous anticipons une économie sur les heures supplémentaires qui n'ont pas été effectuées par les agents sur la période. La crise sanitaire a également pu reporter certains recrutements.

Néanmoins, il faut prendre en compte en dépenses supplémentaires, la mise en place d'une « prime exceptionnelle » pour les agents étant intervenus en présentiel lors de la période de confinement, selon les modalités prévues par les textes. Cette prime fera l'objet d'une délibération en Conseil municipal en juillet 2020.

S'agissant des cotisations, nous constatons l'absence de variations sur les éléments suivants :

- URSAFF Régime Général et Régime Spécial
- RAFP : 5 %
- CNRACL part patronale : 30.65 %
- IRCANTEC tranche A part patronale : 4.20 %
- IRCANTEC tranche B part patronale : 12.55 %

S'agissant de la Valeur du Point d'Indice, elle reste inchangée pour 2020 à 56.2323 € et ce depuis le 1er février 2017.
Il en est de même pour les montants du Supplément Familial de Traitement qui n'évoluent pas.
Quant à la cotisation au Centre National de la Fonction Publique Territoriale, elle stagne à 0.9 %.

S'agissant du SMIC horaire brut, il passe à 10.15 € au 1er janvier 2020 soit une augmentation de 1.20% et atteint 1539.45 € contre 1521.22 € auparavant.

La cotisation au service Hygiène et Sécurité du Centre de Gestion de l'Allier, quant à elle, [illegible]

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

% à 0.08% pour l'année 2020, du fait que le service n'a pas pu être rendu sur une partie de l'année 2019 en raison de l'absence des agents dédiés à ces missions.
Le taux AT diminue en 2020, passant de 4.06% à 3.24%.

Autres éléments impactant notre budget 2020, le PPCR (Parcours professionnels, carrières et rémunérations). Ce protocole mis en place par l'Etat en 2016 a pour objectif de mieux reconnaître l'engagement des fonctionnaires en revalorisant leurs grilles indiciaires sur plusieurs années et en améliorant leurs perspectives de carrière.

Le Gouvernement actuel a, néanmoins, décidé de reporter de 12 mois les effets du PPCR pour l'ensemble de la fonction publique et ce pour des raisons budgétaires.
Plusieurs décrets, dont celui n° 2017-1736 du 21 décembre 2017 pour la fonction publique territoriale, sont donc venus décaler dans le temps les mesures statutaires et indiciaires prévues initialement par le PPCR à compter du 1er janvier 2018.

Passé ce report d'un an, les effets du PPCR ont donc repris depuis le 1er janvier 2019 et se traduisent concrètement de la façon suivante :

Le PPCR avait prévu des revalorisations indiciaires de 2018 à 2020 qui ont donc été reportées de 2019 à 2021.

Ainsi, l'année 2018 a été une année blanche pendant laquelle les employeurs ont maintenu en l'état la situation indiciaire de leurs agents au 1er janvier 2018.

Au 1er janvier 2020, certains fonctionnaires ont donc pu bénéficier d'une revalorisation indiciaire prévue par les décrets fixant les différentes échelles de rémunération des fonctionnaires. Il s'agit :

- Des agents relevant de l'échelle C1
- Des agents au 1er échelon de l'échelle C2
- de certains agents relevant des échelles applicables à la catégorie A, seule une partie des échelons étant impactée.

À noter que dans le cadre du PPCR il est encore prévu une vague de revalorisation pour certains fonctionnaires relevant des catégories A et C au 1er janvier 2021.

Durée effective du travail

Le régime annuel de travail au sein de la Ville de Moulins a été déterminé par délibération. Elle fixe la durée hebdomadaire du travail à 35 heures hebdomadaires avec une organisation sur un cycle de 37 heures de travail hebdomadaires, donnant ainsi 11 jours de repos compensateurs. La durée du travail d'un agent à temps complet s'est donc élevée en 2018 comme en 2017 à 1 607 heures, auxquelles il faut déduire 3 jours de « pont » accordés par l'autorité territoriale.

La loi de transformation de la Fonction Publique Territoriale n°2019-828 du 6 août 2019, dans son article 47, prévoit la fin des dérogations à la durée hebdomadaire de travail de 35 heures dans la fonction publique territoriale (1607 heures annuelles) et contraint désormais les collectivités à redéfinir de nouveaux cycles de travail par délibération, et dans le respect du dialogue social. Les collectivités disposent d'un an à compter du renouvellement des assemblées délibérantes, soit jusqu'à mi 2021, pour délibérer, avec une application au plus tard le 1er janvier 2022.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

PARTIE IV

LA GESTION,

LES ORIENTATIONS

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

L'évaluation de la gestion d'une collectivité

L'évaluation de la gestion d'une collectivité doit se faire sur plusieurs années en tenant compte exclusivement :

SOIT des montants en valeur absolue (épargne de gestion, autofinancement, encours de dette, dépenses d'équipement…)

SOIT des ratios purement financiers (ratio de solvabilité, scoring…)

NB : L'utilisation des ratios comptables (sociologiques) est utile uniquement pour se comparer avec d'autres collectivités.
Leur absence de fiabilité du fait des variations de population ne permet pas de les classer dans les ratios financiers

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020



UNE VILLE ECONOME

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

UNE VOLONTE DE RENDRE MOULINS FISCALEMENT ATTRACTIVE PAR SES TAUX

Moulins n'a pas augmenté ses taux d'imposition pendant 26 ans

Suppression intégrale de la TH à l'horizon 2023

⇩

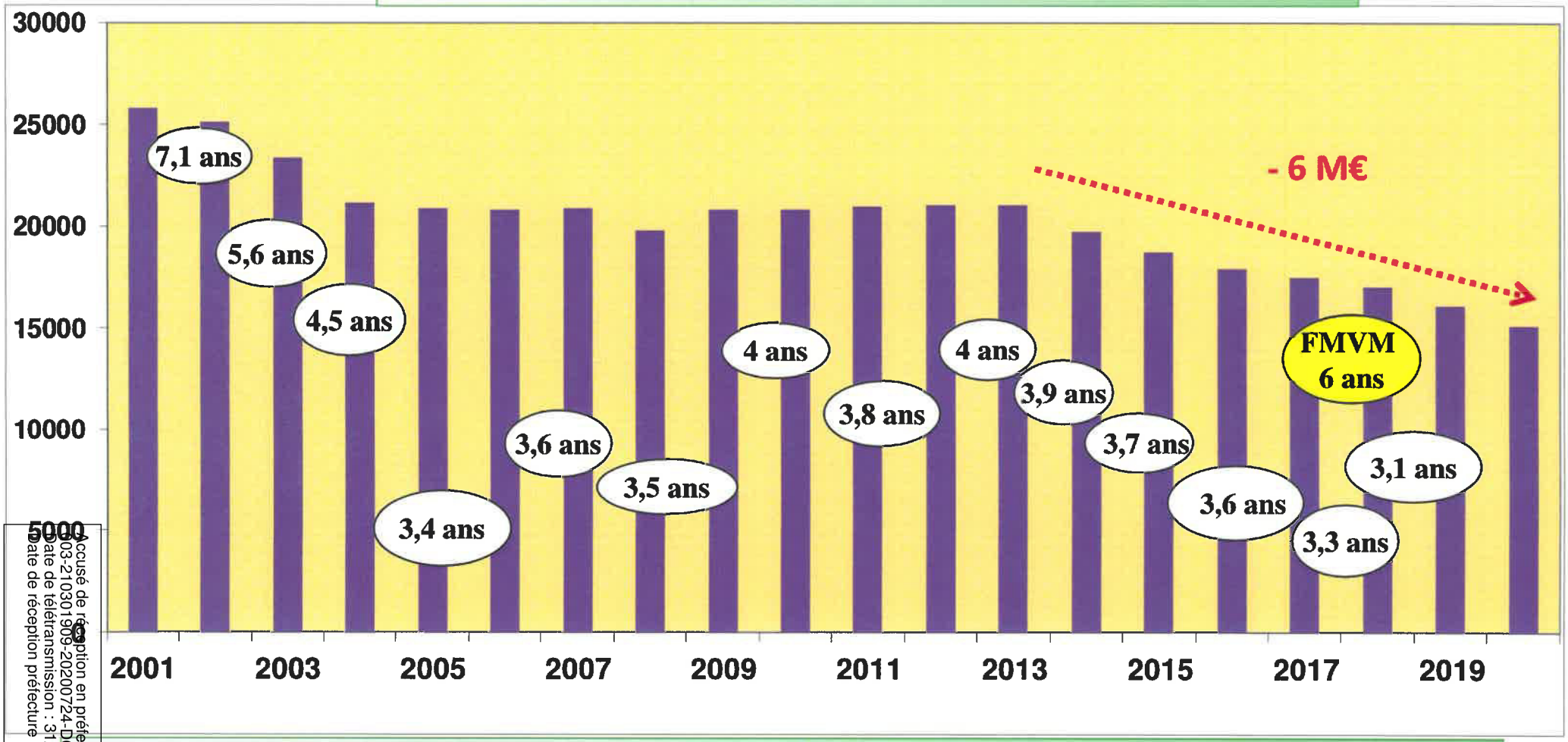
compensée par la perception de la part départementale de la taxe foncière sur le bâti

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

UNE MAITRISE DE LA DETTE

Stock de dette (en K€)

Moulins : 3,1 années pour rembourser sa dette
FMVM : 6 années pour rembourser leur dette



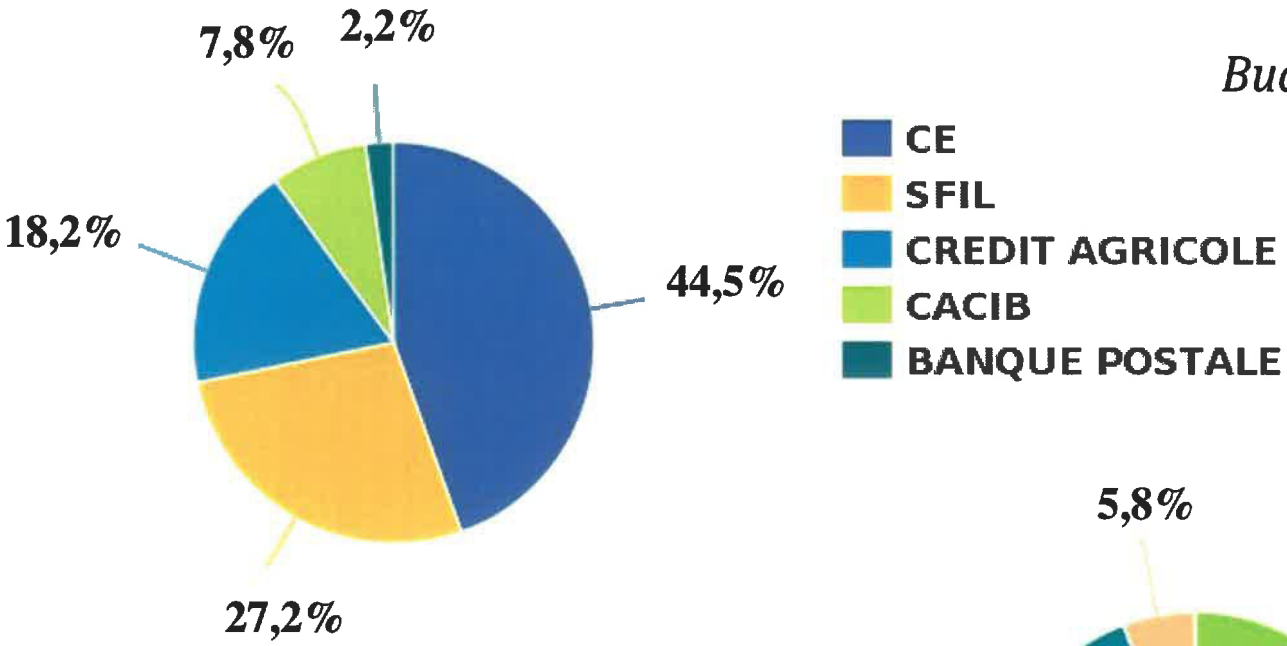
L'encours de dette diminue sur la période 2001-2019 : - 38%
Pas d'emprunt de 2014 à 2016 et en 2019 et 2020

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

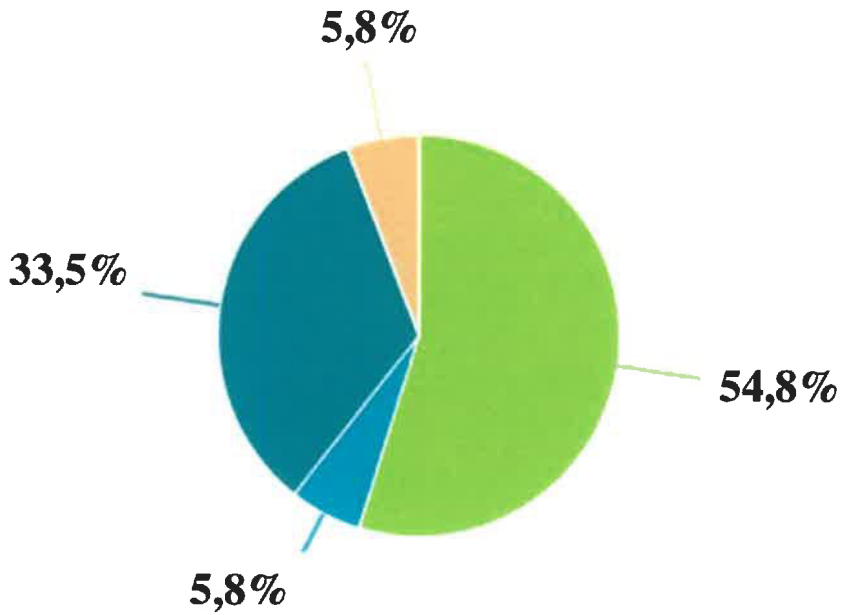
LES CARACTERISTIQUES DE LA DETTE AU 01/01/2020

Répartition du CRD par banques

Budget principal et budgets annexes



Dette par type de risques

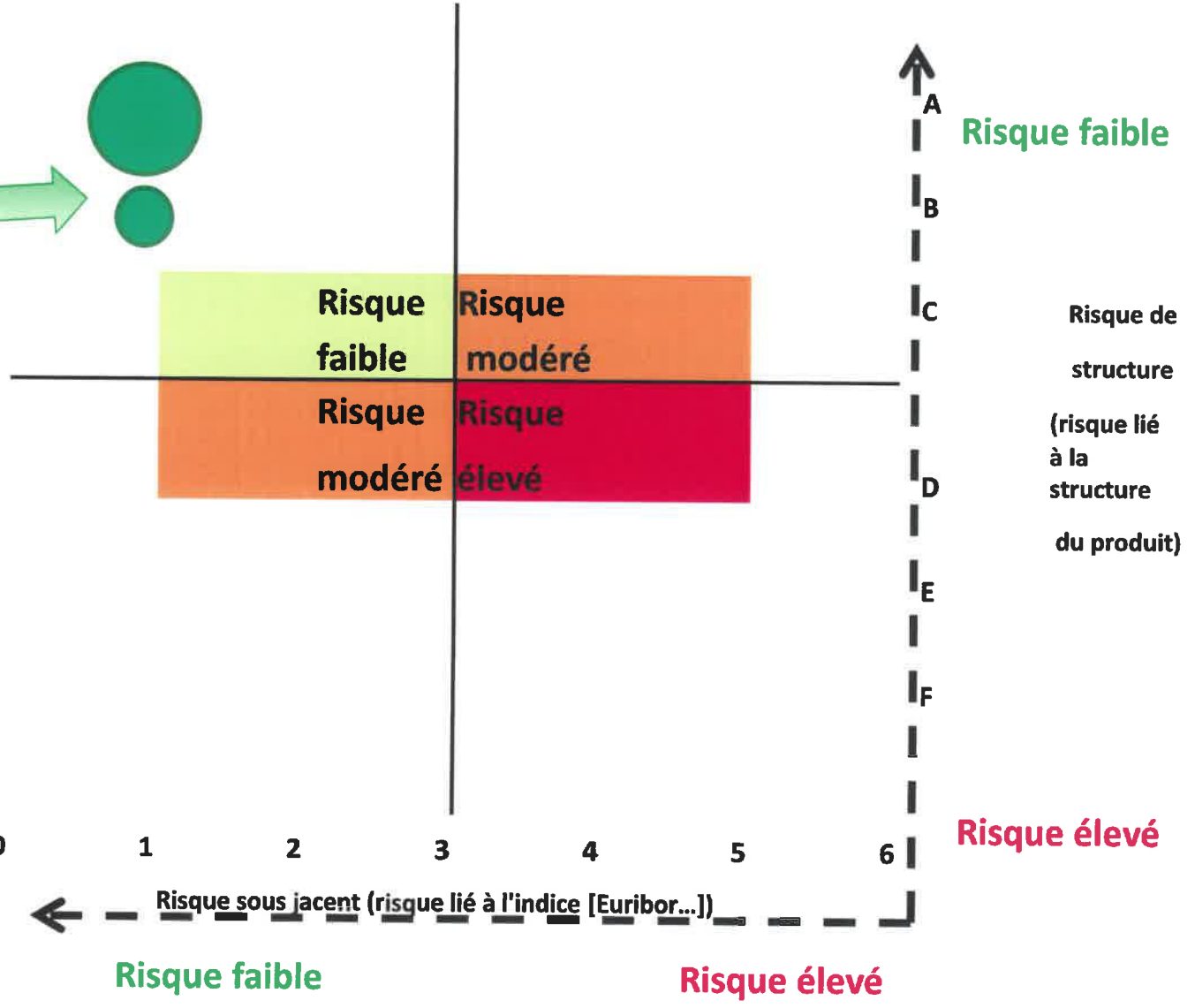


Taux moyen	2.50 %
Durée de vie moyenne	7 ans et 8 mois

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

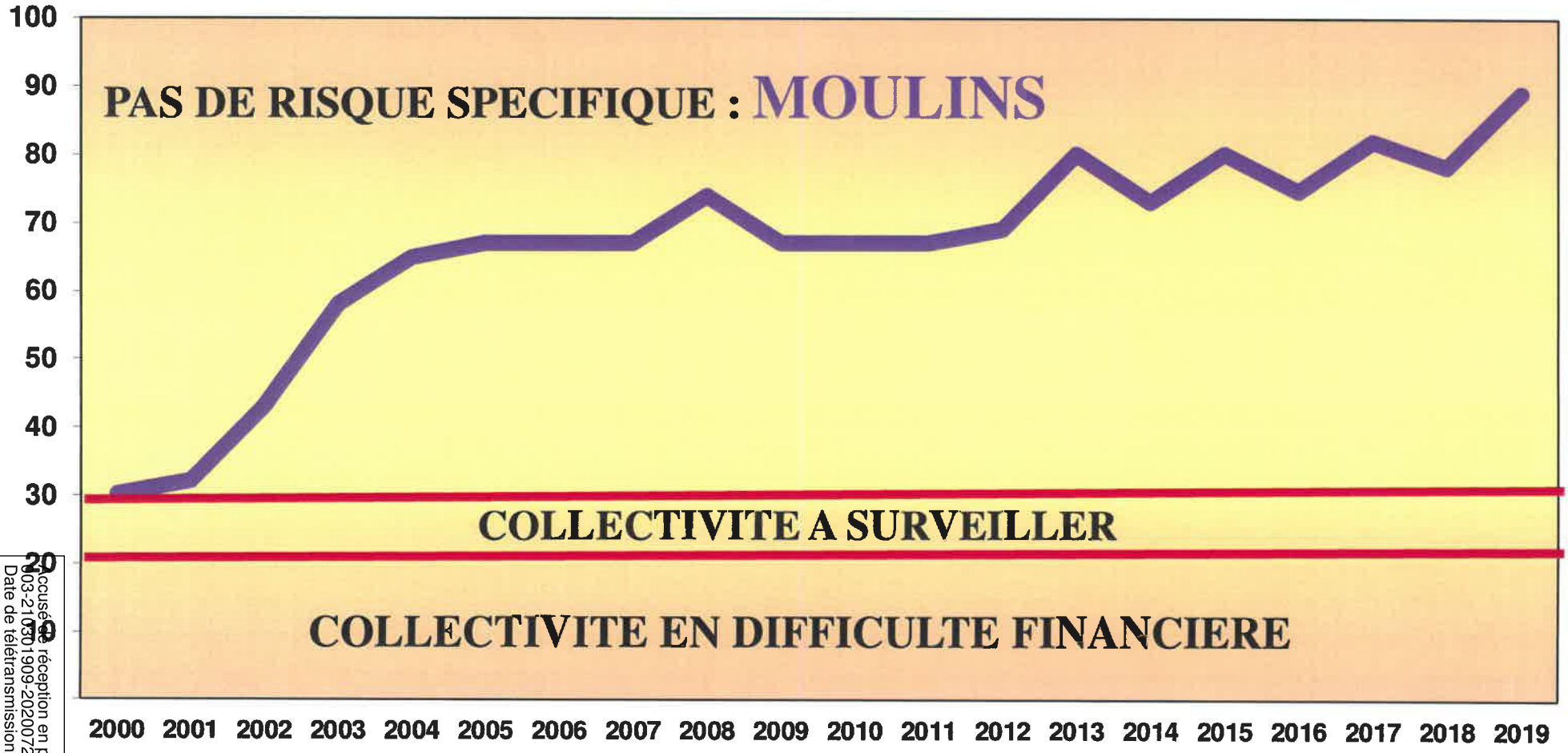
LA CHARTE GISSLER
AU 01/01/2020

La dette de Moulins se situe dans la zone à risque faible



Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

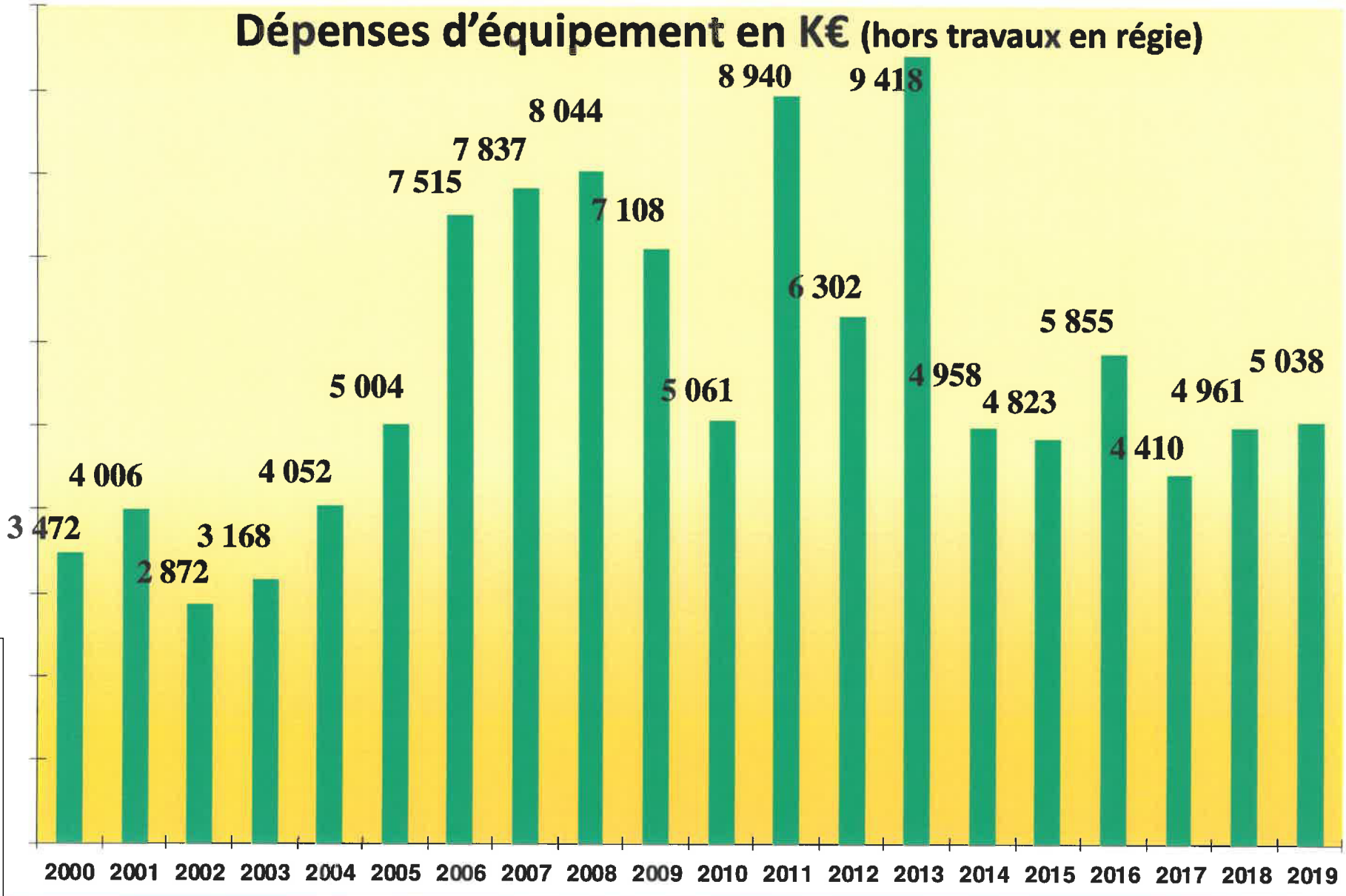
LA NOTATION DE LA VILLE DE MOULINS PAR LE TRESOR PUBLIC : LE SCORING



Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM20201-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

NB : prise en compte des 4 ratios : autofinancement courant, surendettement, rigidité des charges, Mobilisation du potentiel fiscal.

UNE POLITIQUE D'INVESTISSEMENTS MAINTENUE



Une moyenne d'investissements 2014-2019 à hauteur de 5 M€

Accusé de réception en préfecture
006210301900202007 24-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

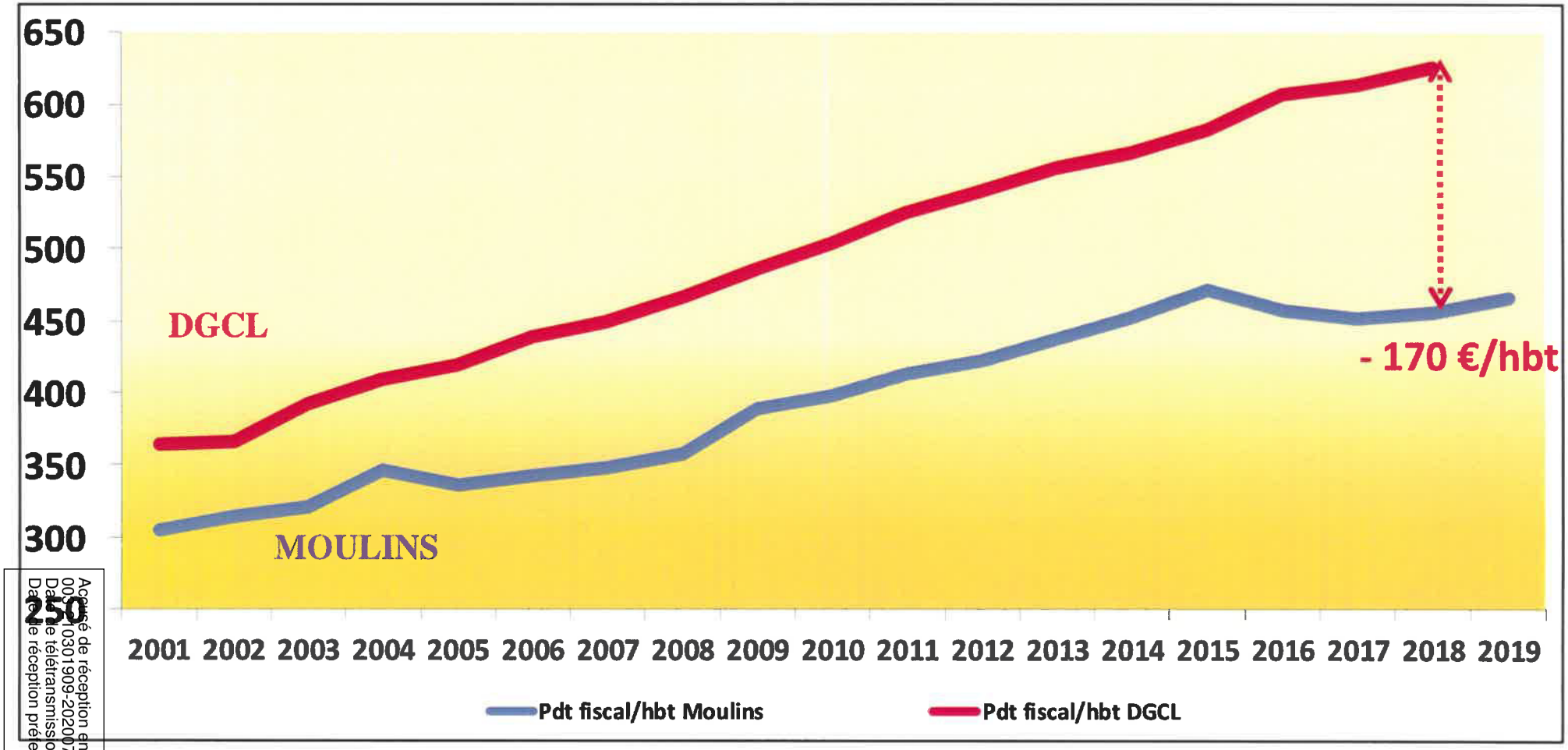


DES ELEMENTS DE COMPARAISON

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

UNE VOLONTE DE RENDRE MOULINS FISCALEMENT ATTRACTIVE

PRODUIT FISCAL (€/hbt) (Etude comparée)

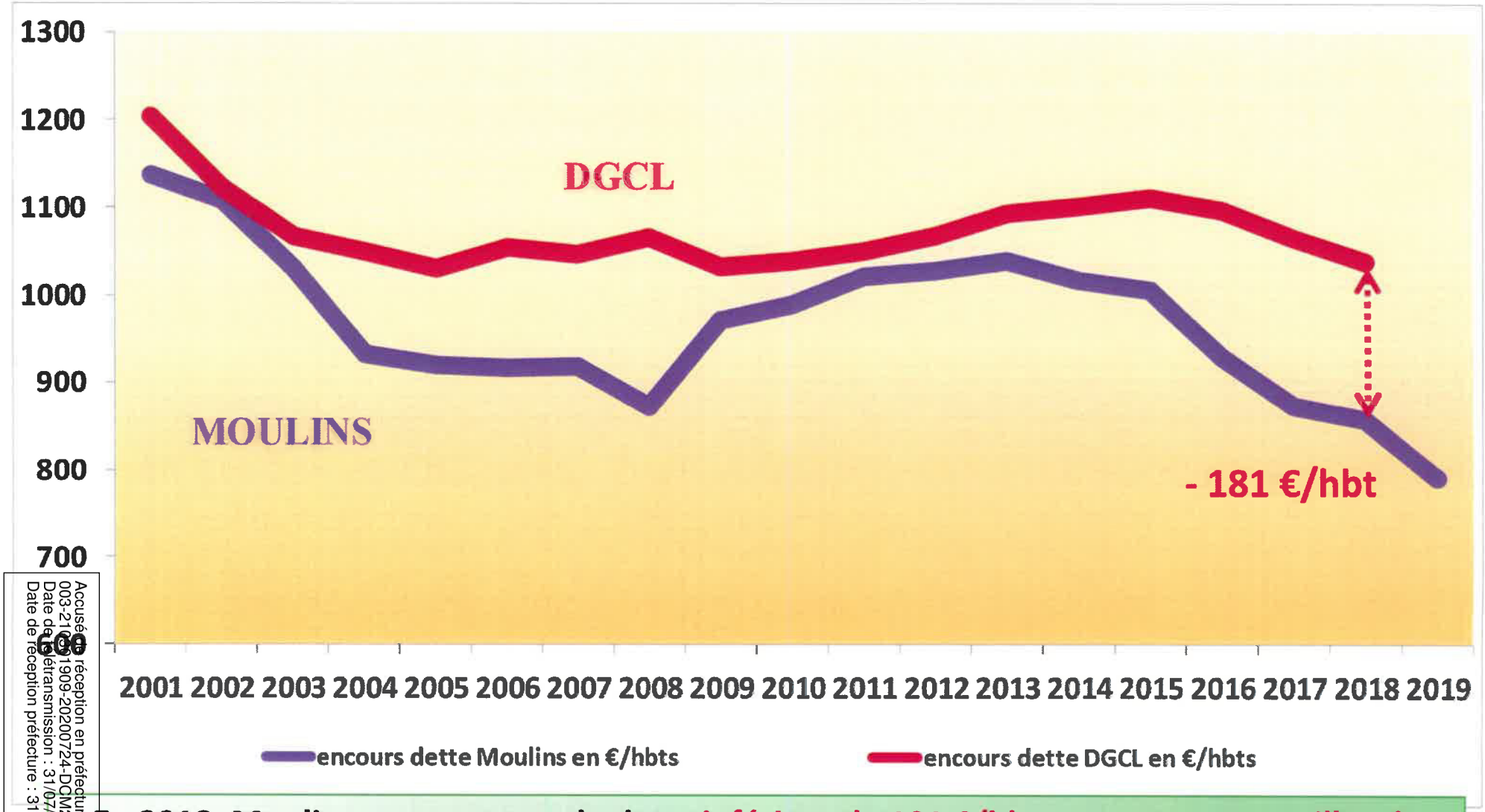


En 2018, Moulins a un produit fiscal
inférieur de 170 €/hbt par rapport aux villes de même strate.

Accusé de réception en préfecture
003030301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

UNE MAITRISE DE LA DETTE

ENCOURS DE DETTE (€/hbt) (Etude comparée)



En 2018, Moulins a un encours de dette inférieur de 181 €/hbt par rapport aux villes de même strate.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

En conclusion :

En 2020, Moulins, **sans augmenter ses taux d'imposition** depuis 26 ans…

…avec **un produit fiscal inférieur** de **170 €** par habitant par rapport aux communes de même strate

…**maîtrise** ses dépenses de fonctionnement

…se **désendette en 2019** (- 38 % sur la période 001/2019)

…**et poursuit** sa politique d'investissement.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM20201-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020



LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2020

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Investissements 2020 : 7 858 K€

(reports + BP)

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM20200081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

OPERATIONS PRINCIPALES	Prévisions 2020
Participation aux travaux de franchissement de l'Allier avec le 2ème pont (participation totale de 6 250 K€)	850 000
Voirie, feux tricolores, éclairage public	835 000
Mobilier urbain, jeux d'enfants, horodateurs, illuminations de Noël	209 000
Rénovation école Léonard de Vinci (fin de la phase 1 et phase 2, y compris études)	734 000
Travaux dans diverses écoles et satellites (J. Moulin, F. Dolto, Coquelicots…)	53 000
Travaux accueil de loisirs des Mounines (études et lancement de l'opération)	100 000
Travaux Hôtel de Ville (Etat civil, menuiseries…)	152 000
Travaux de chauffage	62 000
Ad'Ap des bâtiments communaux	100 000
Travaux divers (Espace Villars, ST, OT, Echarteaux…)	100 000
Travaux au Centre Associatif et Syndical	300 000
Etudes diverses	20 000
Achats d'équipements divers	800 000
Aides à la réhabilitation de logements et de locaux commerciaux	297 000
Mise en place d'un Centre de Supervision Urbaine et de 59 caméras	400 000
Rénovation de la partie vestiaire des tennis couvert du stade Hector Rolland, Couverture des vestiaires du FCM, travaux au palais des sports	242 000
Fin du paiement des travaux de rénovation du théâtre	285 000
Etude diagnostic Sacré Cœur	26 000
Travaux église du Sacré Cœur et Saint Pierre (cloches)	10 000
Aménagement de la nouvelle exposition à l'Hôtel Demoret	70 000

Accusé de réception en préfecture
000-210801-09-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

PARTIE V. L'EVOLUTION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Le II de l'article 13 de la loi n°2018-32 du 22 janvier 2018 de programmation des finances publiques pour les années 2018 à 2022, prévoit qu'à l'occasion du débat d'orientation budgétaire, chaque collectivité territoriale présente ses objectifs concernant l'évolution des dépenses réelles de fonctionnement, exprimées en valeur, en comptabilité générale de la section de fonctionnement.

La projection des dépenses de fonctionnement présentée ci-dessous a été réalisée sans prendre en compte d'éventuelles nouvelles phases de mutualisation de personnel et sans hypothèses d'emprunts nouveaux sur la période.

	2018	2019	2020[1]	2021	2022
Dépenses réelles de fonctionnement en € tous budgets confondus	18 762 594	19 121 950	18 342 701	19 099 250	19 416 885

[1] Transfert de la compétence eau à Moulins Communauté

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202081-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL MUNICIPAL

Nombre de membres composant le Conseil Municipal.....	33
Nombre de membres en exercice.....	33
Présents à la séance.....	26
Absents.....	7

SEANCE DU VENDREDI 24 JUILLET 2020

Le vendredi vingt-quatre juillet deux mille vingt à 18H00, le Conseil Municipal de la Ville de Moulins s'est réuni au Palais des Sports Rue Félix Mathé à Moulins (déplacé, après en avoir informé Madame la Préfète de l'Allier afin de respecter les mesures générales nécessaires pour faire face à l'épidémie de covid-19 dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire) sur la convocation régulièrement adressée à ses membres le vendredi dix-sept juillet deux mille vingt et sous la présidence de Monsieur PERISSOL, maire, pour délibérer sur les questions portées à l'ordre du jour de la séance.

ETAIENT PRESENTS :

M. PERISSOL, Maire,

Mme de BREUVAND, M. LUCOT, Mme LEGRAND, M. GEFFRAY, M. ROSNET, Mme EYRAUD, Mme TABUTIN, Mme PAGNON, M BUDAK, Mme BELIN, M. CARPENTIER, M. BERNARD, Mme de VAULX-RICAUD, Mme NAVEAU, Mme VINCENT, M. FIKRY, Mme LEPRINCE, Mme BATILLAT, M. LUNTE, M. DARNET, Mme CHARMANT, M. JACQUET, M. FLEURY, M. MONNET, Mme ROBERT.

ETAIENT ABSENTS EXCUSES :

M. MOREAU qui a donné pouvoir à M. GEFFRAY
Mme MARTIN qui a donné pouvoir à Mme PAGNON,
Mme MARTINS qui a donné pouvoir à M. CARPENTIER,
M. KARI qui a donné pouvoir à Mme de BREUVAND,
M. BOISMENU qui a donné pouvoir à M. LUCOT,
Mme CORTEGGIANI qui a donné pouvoir à M. ROSNET,
M. D'ANDLAU qui a donné pouvoir à Mme LEGRAND,

SECRETAIRE DE SEANCE :

Mme LEPRINCE

BUDGET PRIMITIF - EXERCICE 2020

Mairie de Moulins
B.P. 1629
03016 Moulins Cedex

Tél : 04 70 48 50 00
Fax : 04 70 48 50 49
Courriel : contact@ville-moulins.fr

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202082-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Service Financier : NCL

DCM202082
Conseil Municipal du vendredi 24 juillet 2020

BUDGET PRIMITIF
EXERCICE 2020

Le Conseil Municipal sur présentation de ***Madame BELIN,***

Vu les articles L 1612-1 et suivants, L 2122-21 alinéa 3 et L 2312-1 et suivants du Code Général des Collectivités Territoriales,

Considérant que le Débat d'Orientations Budgétaires, obligatoire dans les collectivités de plus de 3 500 habitants, a été présenté lors de la séance du Conseil municipal du 24 juillet 2020,

Considérant la proposition de budget faite le 22 juillet 2020 par le Conseil d'Exploitation de la régie des parcs de stationnement,

Considérant que le budget reflète les orientations présentées dans le cadre du Débat d'Orientations Budgétaires de la municipalité et traduit les choix et la gestion de la commune,

Considérant que le budget ne peut faire l'objet de comparaisons avec des ratios issus de l'analyse financière,

Considérant les reprises des résultats dégagés sur l'exercice 2019 pour le budget principal et les budgets annexes,

Vu la présentation faite devant la commission des finances le 21 juillet 2020,

Considérant le budget primitif ci-annexé dont les éléments essentiels sont les suivants :

BUDGET PRIMITIF EXERCICE 2020

I – BUDGET PRINCIPAL

Le budget principal s'équilibre en mouvements budgétaires, à la somme globale de 42 830 914,04 €.

- **Section d'investissement**

Dépenses	9 239 781,25 €
Recettes	9 239 781,25 €

- **Section de fonctionnement**

Dépenses	33 591 132,79 €
Recettes	33 591 132,79 €

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202082-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Ce budget, prend en compte les objectifs que s'est fixée la Municipalité :

- poursuite des efforts de gestion
- maintien des taux d'imposition au montant de l'année précédente
- maîtrise de l'encours de la dette et consolidation de la solvabilité
- maintien d'une épargne nette durablement positive
- poursuite des investissements

A – SECTION DE FONCTIONNEMENT

Dépenses	33 591 132,79 €
- Mouvements réels	28 498 268,62 €
- Mouvements d'ordre	5 092 864,17 €
Recettes	33 591 132,79 €
- Mouvements réels	21 363 470,00 €
- Mouvements d'ordre	200 000,00 €
- Excédent de fonctionnement reporté (ligne 002)	12 027 662,79 €

DEPENSES

Les dépenses réelles, évaluées poste par poste, pour un montant de 28 498 268,62 € se présentent ainsi :

- Chapitre 011 Charges à caractère général	9 953 058,08 €
- Chapitre 012 Charges de personnel	11 017 451,16 €
- Chapitre 014 Atténuation de produits	30 000,00 €
- Chapitre 65 Autres charges de gestion courante	3 929 012,43 €
- Chapitre 66 Charges financières	782 000,00 €
- Chapitre 67 Charges exceptionnelles	2 486 746,95 €
- Chapitre 68 Dotations aux amortissements et provisions	300 000,00 €

Une provision est constituée à hauteur de 300 000,00 € destinée à couvrir la charge pouvant résulter du litige avec la société APSYS.

Les dépenses d'ordre d'un montant de 5 092 864,17 € sont constituées par :

- Chapitre 042 Opérations d'ordre de transferts entre sections	2 205 414,29 €
- Chapitre 023 Virement à la section d'investissement	2 887 449,88 €

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202082-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

RECETTES

Les recettes réelles évaluées à 21 363 470,00 € se répartissent ainsi :

- Chapitre 70	Produits des services du domaine et ventes diverses	994 466,00 €
- Chapitre 73	Impôts et taxes	11 537 745,00 €
- Chapitre 74	Dotations, subventions, participations	7 943 848,00 €
- Chapitre 75	Autres produits de gestion courante	453 010,00 €
- Chapitre 76	Produits financiers	20,00 €
- Chapitre 77	Produits exceptionnels	68 000,00 €
- Chapitre 013	Atténuation de charges	366 381,00 €

et comprennent notamment

- **le produit global des impôts et taxes (chapitre 73)** qui s'élève à : 11 537 745,00 €

dont les principaux postes sont :

* Reversement de fiscalité	722 539,00 €
• Attribution de compensation	541 005,00 €
• Dotation de solidarité communautaire	181 534,00 €
* Produit voté des 3 taxes	9 531 169,00 €
* Taxe sur l'électricité	410 000,00 €

Il est proposé de reconduire les taux de 2019 pour l'année 2020 :
* Taxe foncière bâtie 18,68 %
* Taxe foncière non bâtie 44,74 %

- les dotations, subventions et participations (chapitre 74) qui s'élèvent à 7 943 848,00 €

se composent notamment de :

* la DGF	4 808 806,00 €
* la DSU	1 506 310,00 €
* Subventions et participations	426 855,00 €
* la Dotation de recensement	4 000,00 €
* la Dotation pour les titres sécurisé	12 130,00 €
* la Dotation nationale de péréquation	277 212,00 €
* FCTVA	2 000,00 €
* Allocations compensatrices	

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202082-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

- Taxe habitation 837 653,00 €
- Taxe foncière 68 882,00 €

Les recettes d'ordre pour un montant de 200 000,00 € sont constituées par :

- Chapitre 042 Opérations d'ordre de transferts entre sections 200 000,00 €

B – SECTION D'INVESTISSEMENT

Dépenses 9 239 781,25 €

* Mouvements réels 5 846 765,17 €
dont 976 000,00 € correspondant au remboursement en capital de la dette
* Mouvements d'ordre de section à section 200 000,00 €
* Mouvements d'ordre intra section 10 500,00 €
* Restes à réaliser 2019 2 822 725,06 €
* Compte 1068 correspondant au reversement du résultat 2019 du budget annexe de l'eau 359 791,02 €

Recettes 9 239 781,25 €

* Mouvements réels 953 901,00 €
* Mouvements d'ordre de section à section 5 092 864,17 €
* Mouvements d'ordre intra section 10 500,00 €
* Restes à réaliser 2019 602 714,70 €
* Excédent d'investissement 480 520,91 €
* Compte 1068 correspondant à la reprise anticipée en investissement d'une partie de l'excédent de fonctionnement 2 099 280,47 €

DEPENSES

Les dépenses réelles évaluées pour un montant de 5 846 765,17 € se répartissent ainsi :

* Mouvements de dettes (chapitre 16)

dont Remboursement du capital de la dette 976 000,00 €
Dépôts et cautionnement reçus 4 000,00 €

* Equipement

- Chapitre 20 Immobilisations incorporelles 145 000,00 €
- Chapitre 204 Subventions d'équipement versées 1 818 265,17 €
- Chapitre 21 Immobilisations corporelles 1 017 500,00 €
- Chapitre 23 Travaux en cours 1 855 000,00 €
- Chapitre 10 Dotations 31 000,00 €

Accusé de réception en préfecture
003-210301969-20200724-DCM202082-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

Les dépenses d'ordre d'un montant de 210 500,00 € se répartissent ainsi :

- Chapitre 040	Opérations d'ordre de transferts entre sections	200 000,00 €
- Chapitre 041	Opérations d'ordre intra section	10 500,00 €

RECETTES

Les recettes réelles évaluées à 953 901,00 € sont constituées par :

* Les subventions d'investissement (Chapitre 13)	290 000,00 €
- Amendes de police	120 000,00 €
- Groupement de rattachement	170 000,00 €
* Les participations aux travaux d'équipement (Chapitre 10)	530 000,00 €
- FCTVA	500 000,00 €
- Taxe d'Aménagement	30 000,00 €
* Les emprunts et dette	1 000,00 €
- Dépôts et cautionnements versés	1 000,00 €
* Autres immobilisations financières	95 000,00 €
- Créances sur les collectivités et ets publics	95 000,00 €
* Les produits des cessions d'immobilisations	37 301,00 €
Compte 1068 correspondant à la reprise anticipée en investissement d'une partie de l'excédent de fonctionnement	2 099 280,47 €

Les recettes d'ordre pour un montant de 5 103 364,17 € sont constituées par :

- Chapitre 040	Opérations d'ordre de transferts entre sections	2 205 414,29 €
- Chapitre 041	Opérations d'ordre intra section	10 500,00 €
- Chapitre 021	Virement de la section de fonctionnement	2 887 449,88 €

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202082-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

II – BUDGETS ANNEXES

THEATRE

- La section de fonctionnement s'équilibre en dépenses et en recettes à la somme de 857 282,00 € HT.

Dépenses

Chapitres	- 011 Charges à caractère général	437 241,00 €
	- 012 Charges de personnel	257 000,00 €
	- 65 Autres charges de gestion courante	104,00 €
	- 023 Virement à la section d'investissement	155 072,00 €
	- 042 Dotations aux amortissements	7 865,00 €

Recettes

Chapitres	- 70 Produits des services	231 540,00 €
	- 74 Dotations et participations	18 500,00 €
	- 75 Autres produits de gestion courante	440 105,00 €
	- 77 Produits exceptionnels	4 200,00 €
	- 042 Subv d'invest transféré cpte résultat	162 937,00 €

- La section d'investissement s'équilibre en recettes et en dépenses à la somme de 2 750 221,69 € HT.

Dépenses

Chapitres	- 21 Immobilisations corporelles	46 000,00 €
	- 23 Immobilisations en cours	285 041,00 €
	- Restes à réaliser	46 420,86 €
	- 040 Subv d'invest transféré cpte résultat	162 937,00 €
	- 001 Déficit d'investissement	2 209 822,83 €

Recettes

Chapitres	- 13 Subventions d'équipement	331 041,00 €
	- 021 Virement à la section de fonctionnement	155 072,00 €
	- 040 Amortissement des immobilisations	7 865,00 €
	- Restes à réaliser	2 161 964,00 €
	- 1068 Réserves	94 279,69 €

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202082-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

CAMPING

- **La section de fonctionnement** s'équilibre en dépenses et en recettes à la somme de 105 753,48 € HT

Dépenses

Chapitres	- 011 Charges à caractère général	41 314,78 €
	- 012 Charges de personnel	4 600,00 €
	- 65 Autres charges de gestion courante	10,00 €
	- 042 Dotations aux amortissements	9 839,30 €
	- 023 Virement à la section d'investissement	49 989,40 €

Recettes

Chapitres	- 70 Produits des services du domaine et ventes	40 000,00 €
	- 75 Revenus des immeubles	4 500,00 €
	- 042 Opérations d'ordre de transfert entre section	13 314,00 €
	- 002 Excédent de fonctionnement reporté	47 939,48 €

- **La section d'investissement** s'équilibre en recettes et en dépenses à la somme de 60 110,00 € HT

Dépenses

Chapitres	21 Immobilisations corporelles	26 796,00 €
	23 Immobilisations en cours	20 000,00 €
	040 Opération d'ordre de section à section	13 314,00 €

Recettes

Chapitres	001 Excédent d'investissement	281,30 €
	040 Amortissement des immobilisations	9 839,30 €
	021 Virement à la section d'investissement	49 989,40 €

PARCS DE STATIONNEMENT

- **La section de fonctionnement** s'équilibre en dépenses et en recettes à la somme de 1 218 688,36 € HT

Dépenses

Chapitres	- 011 Charges à caractère général	213 248,00 €
	- 012 Charges de personnel et frais assimilés	193 600,00 €
	- 65 Autres charges de gestion courante	10,00 €
	- 66 Charges financières	32 100,00 €
	- 67 Charges exceptionnelles	105 000,00 €
	- 023 Virement à la section d'investissement	598 242,41 €

Accusé de réception en préfecture
003421903019909-20200724-DCM202082-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020

- 042 Dotations aux amortissements 76 487,95 €

Recettes

Chapitres	- 70	Ventes de prod. fab., prest. serv ., marchandises	379 000,00 €
	- 77	Produits exceptionnels	80 694,50 €
	- 002	Excédent de fonctionnement reporté	419 076,86 €
	- 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	339 917,00 €

- **La section d'investissement** s'équilibre en recettes et en dépenses à la somme de 1 047 596,00 € HT

Dépenses

Chapitres	16	Remboursement d'emprunts et dettes	40 000,00 €
	20	Immobilisation corporelles	15 084,50 €
	21	Immobilisation incorporelles	64 488,86 €
	23	Immobilisation en cours	215 240,00 €
	040	Opérations d'ordres transfert entre sections	339 917,00 €
	Restes à réaliser		15 595,54 €
	001	Déficit reporté	357 270,10 €

Recettes

Chapitres	040	Opérations d'ordres transfert entre sections	76 487,95 €
	021	Virement de la section de fonctionnement	598 242,41 €
	1068	Réserves	372 865,64 €

Après avoir entendu l'exposé de son rapporteur ***Madame BELIN***,

Monsieur Yannick LUCOT ne prend pas part au vote

Après en avoir délibéré, à 8 VOIX CONTRE (M. LUNTE, Mme BATILLAT, Mme CHARMANT, M. DARNET, M. JACQUET, M. MONNET, M. FLEURY et Mme ROBERT) et 24 VOIX POUR,

Approuve et arrête le budget primitif principal de l'exercice 2020 et les budgets primitifs annexes 2020 (théâtre, camping, parcs de stationnement) présentés par chapitre, en équilibre section par section, ainsi que leurs annexes.

Décide la constitution d'une provision à hauteur de 300 000,00 € destinée à couvrir la charge pouvant résulter du litige avec la société APSYS.

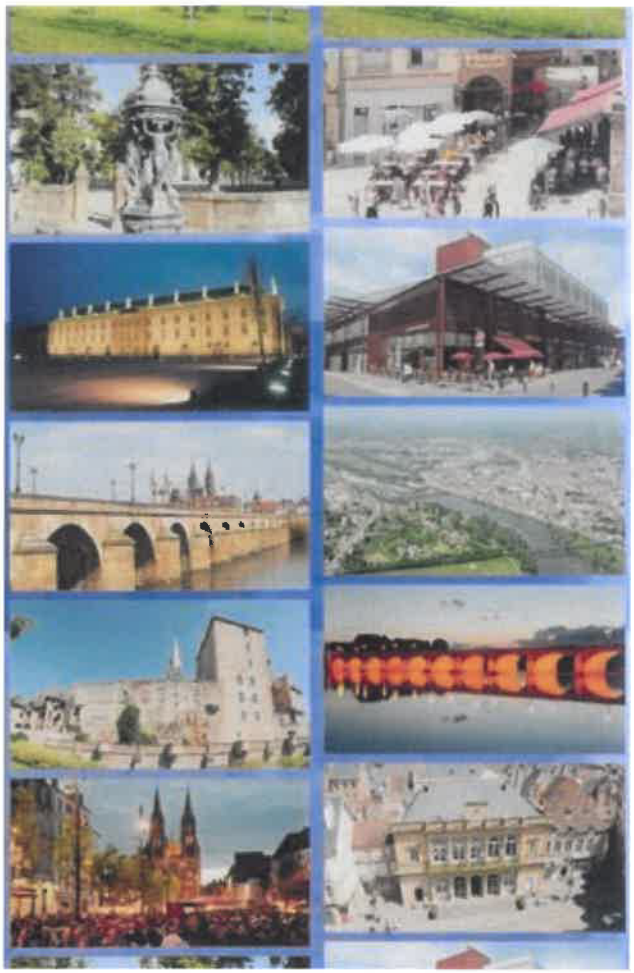
Fait et délibéré les jour, mois et an susdits.

POUR EXTRAIT CONFORME

Le Maire,

Pierre-André PERISSOL

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202082-DE
Date de télétransmission : 31/07/2020
Date de réception préfecture : 31/07/2020



BUDGET 2020
VILLE DE MOULINS

SA GESTION,
SES ACTIONS

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202085-B-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

SOMMAIRE

LA GESTION DE LA VILLE.....1

Une ville économe.....3

Des éléments de comparaison.....9

LE BUDGET 2020 EN CHIFFRES.....13

Le budget principal 14

Les budgets annexes 19

Le camping.....21

Le théâtre 22

Les parcs de stationnement.....24

LE BUDGET 2020 EN ACTIONS.....26

La répartition par domaines 27

Cadre de vie – Environnement 28

Culture – Sports – Loisirs.....35

Education – Jeunesse - Famille – Solidarité.....41

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202085-B-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020



LA GESTION DE LA VILLE

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202085-B-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

L'évaluation de la gestion d'une collectivité

L'évaluation de la gestion d'une collectivité doit se faire sur plusieurs années en tenant compte exclusivement :

SOIT des montants en valeur absolue (épargne de gestion, autofinancement, encours de dette, dépenses d'équipement…)

SOIT des ratios purement financiers (ratio de solvabilité, scoring…)

NB : L'utilisation des ratios comptables est utile uniquement pour se comparer avec d'autres collectivités.
Leur absence de fiabilité du fait des variations de population ne permet pas de les classer dans les ratios financiers

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202085-B-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020



UNE VILLE ECONOME

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202085-B-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

DES MARGES DE MANOEUVRE LIMITEES SUR LA FISCALITE

Moulins n'a pas augmenté ses taux d'imposition pendant 26 ans

Suppression intégrale de la TH à l'horizon 2023

⇩

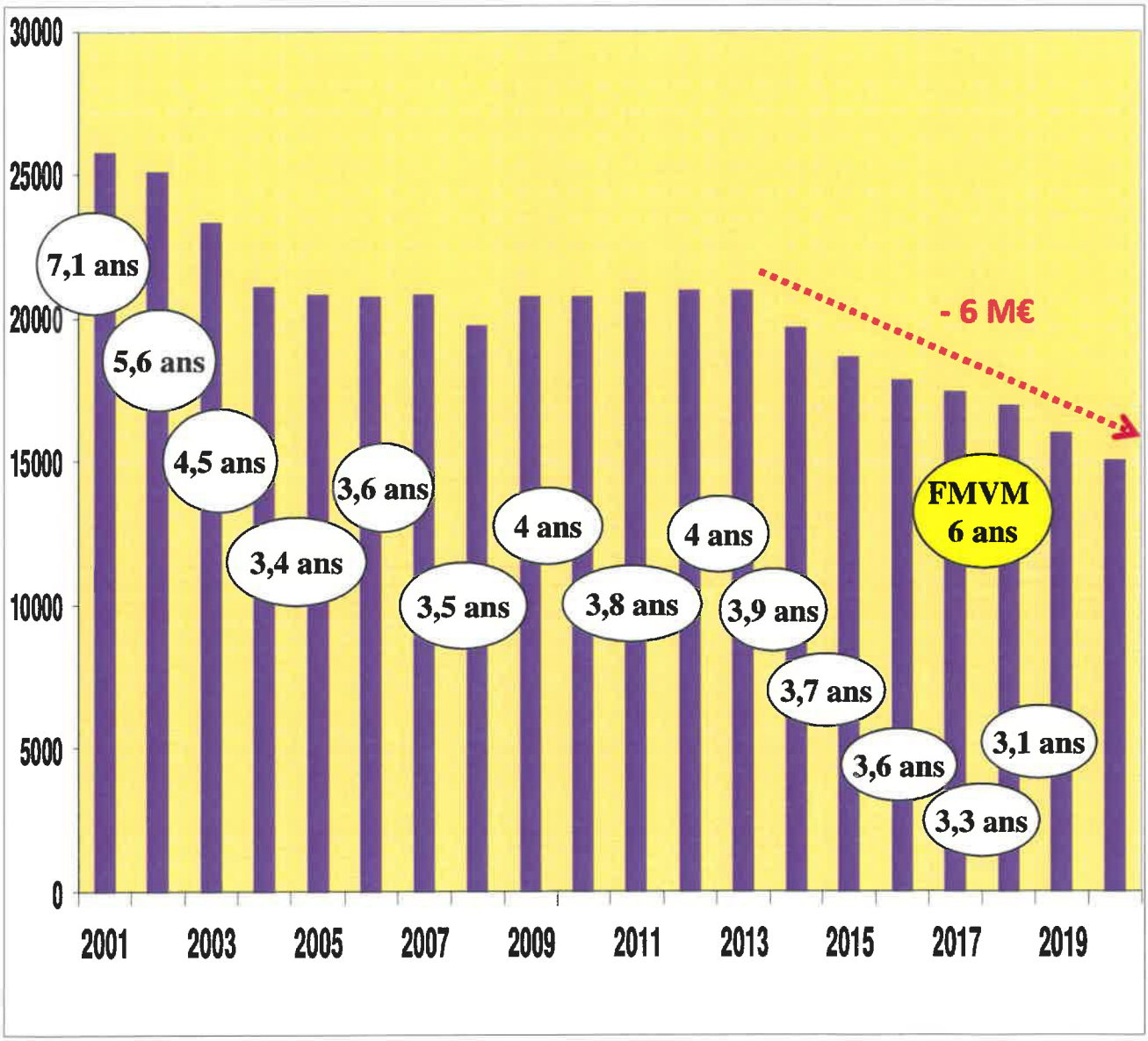
compensée par la perception de la part départementale de la taxe foncière sur le bâti

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202085-B-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

UNE MAITRISE DE LA DETTE

Stock de dette (en K€)

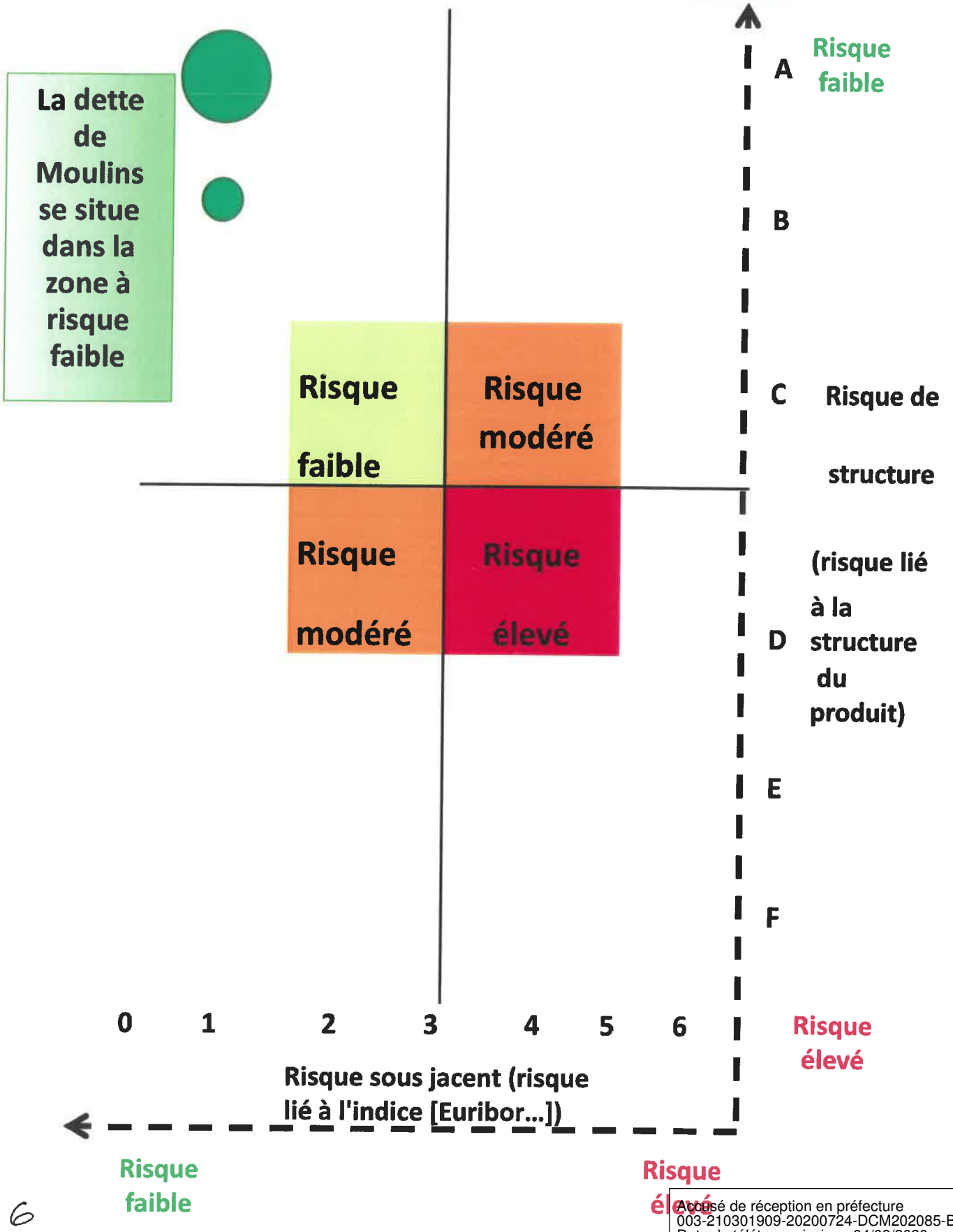
Moulins : 3,1 années pour rembourser sa dette
FMVM : 6 années pour rembourser leur dette



L'encours de dette diminue sur la période 2001-2019 : - 38%
Pas d'emprunt de 2014 à 2016, en 2019 et en 2020

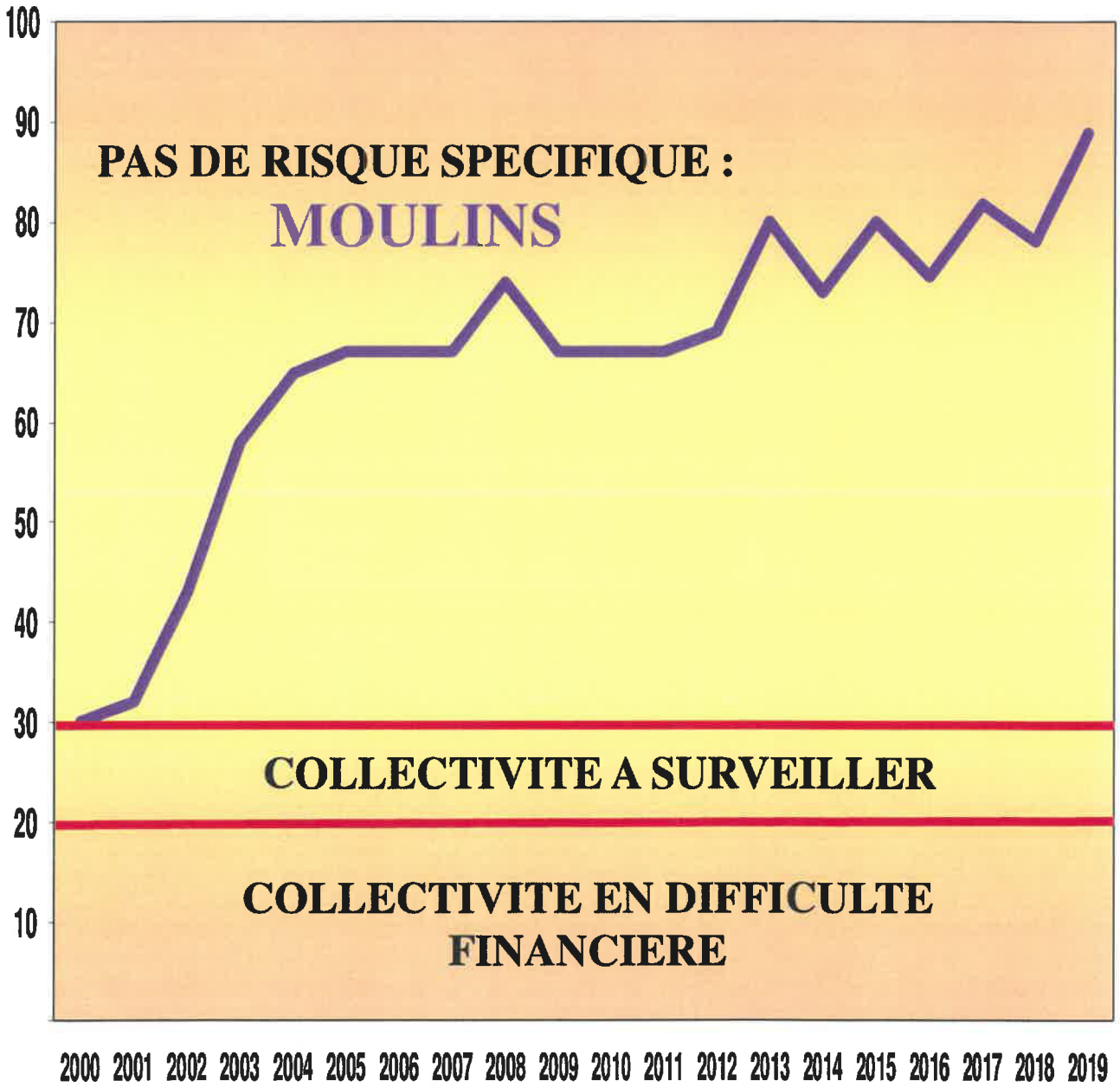
Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202085-B-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

LA CHARTE GISSLER AU 01/01/2020



Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202085-B-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

LA NOTATION DE LA VILLE DE MOULINS PAR LE TRESOR PUBLIC : LE SCORING

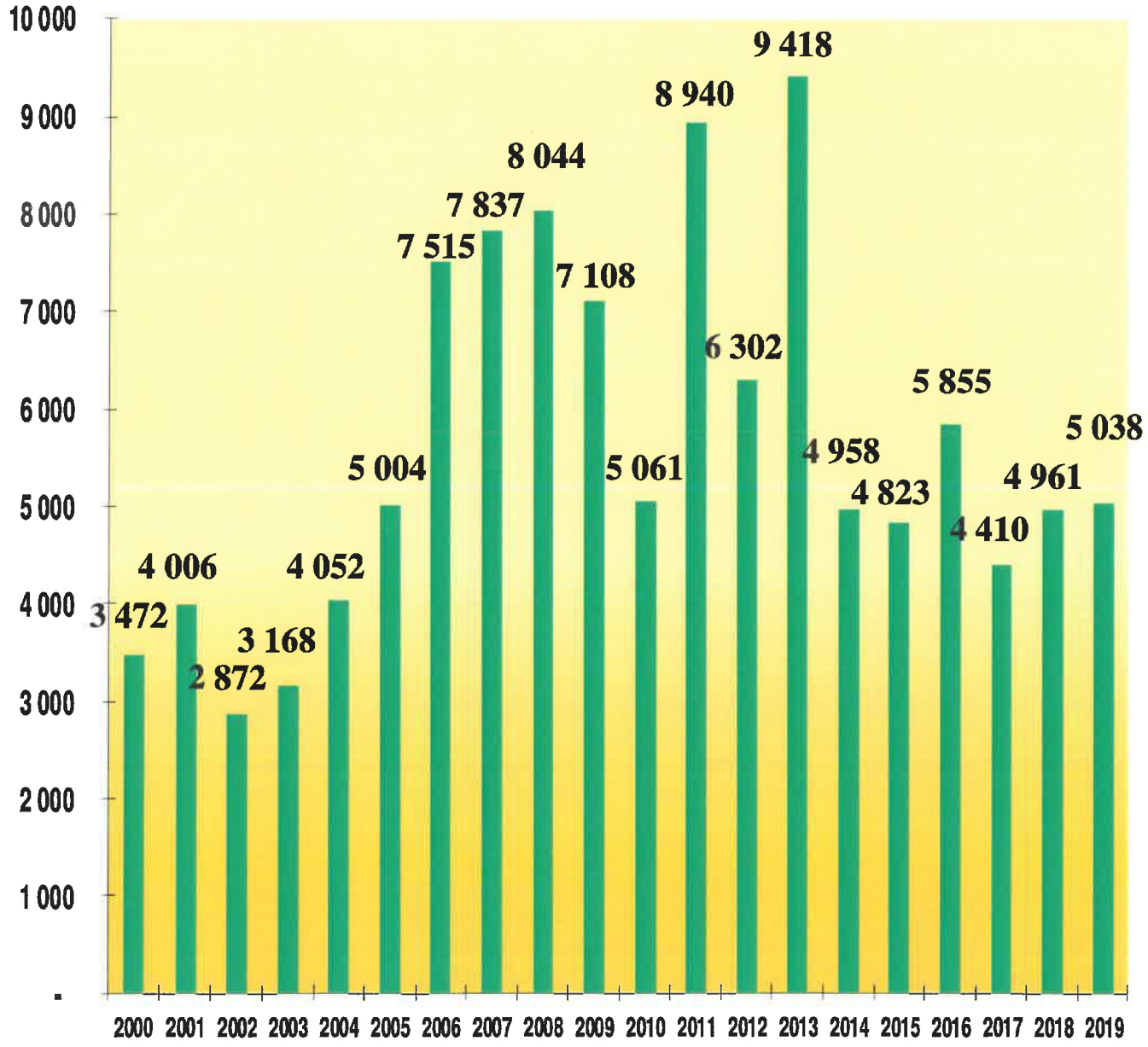


NB : Prise en compte des 4 ratios : autofinancement courant, surendettement, rigidité des charges, mobilisation du potentiel fiscal.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202085-B-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

UNE POLITIQUE D'INVESTISSEMENTS POURSUIVIE

Dépenses d'équipement en K€ (hors travaux en régie)



Une moyenne d'investissements 2014-2019 à hauteur de 5 M€

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202085-B-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

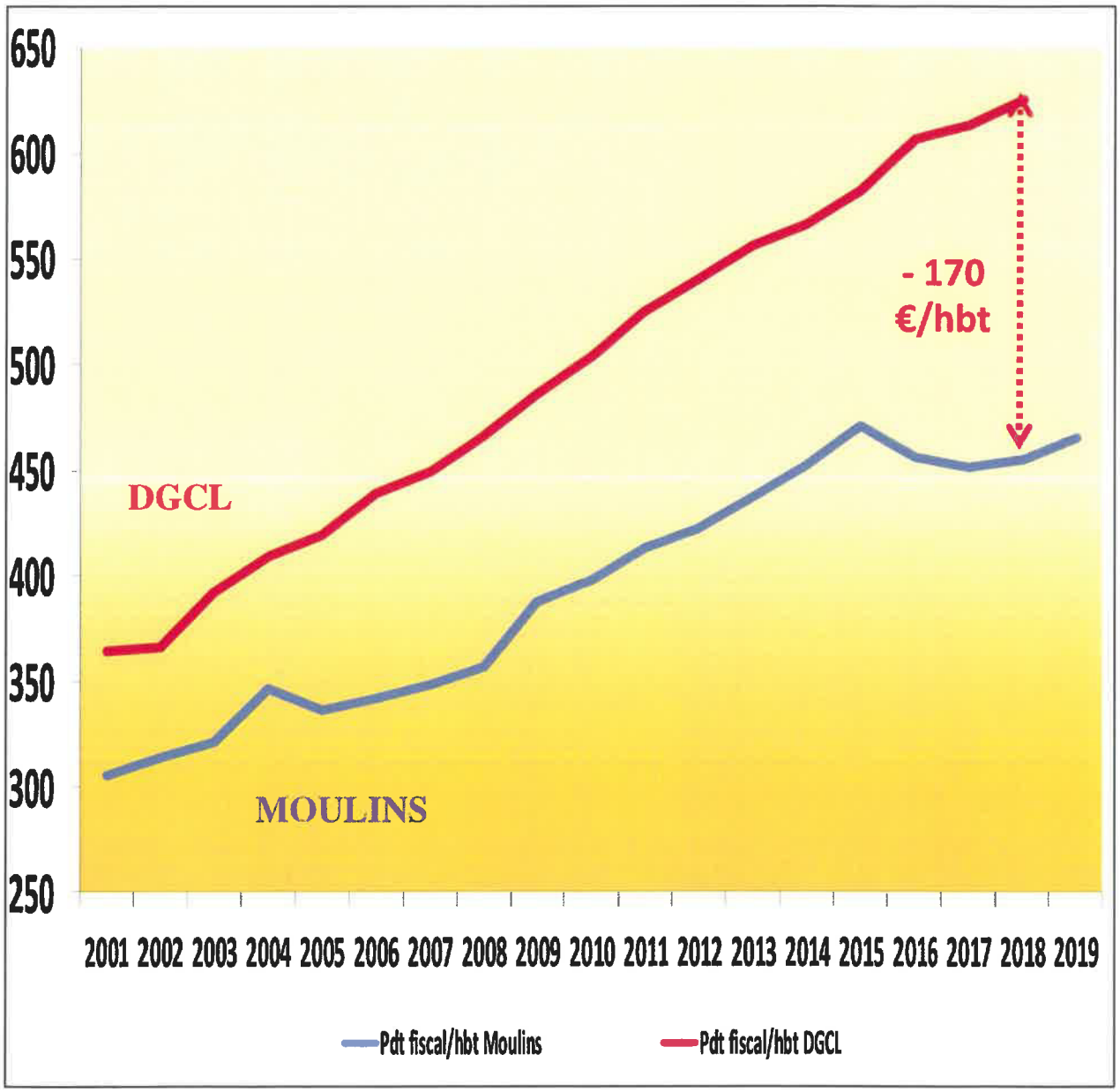


DES ELEMENTS DE COMPARAISON

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202085-B-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

UNE VOLONTE DE RENDRE MOULINS FISCALEMENT ATTRACTIVE

PRODUIT FISCAL (€/hbt) (Etude comparée)

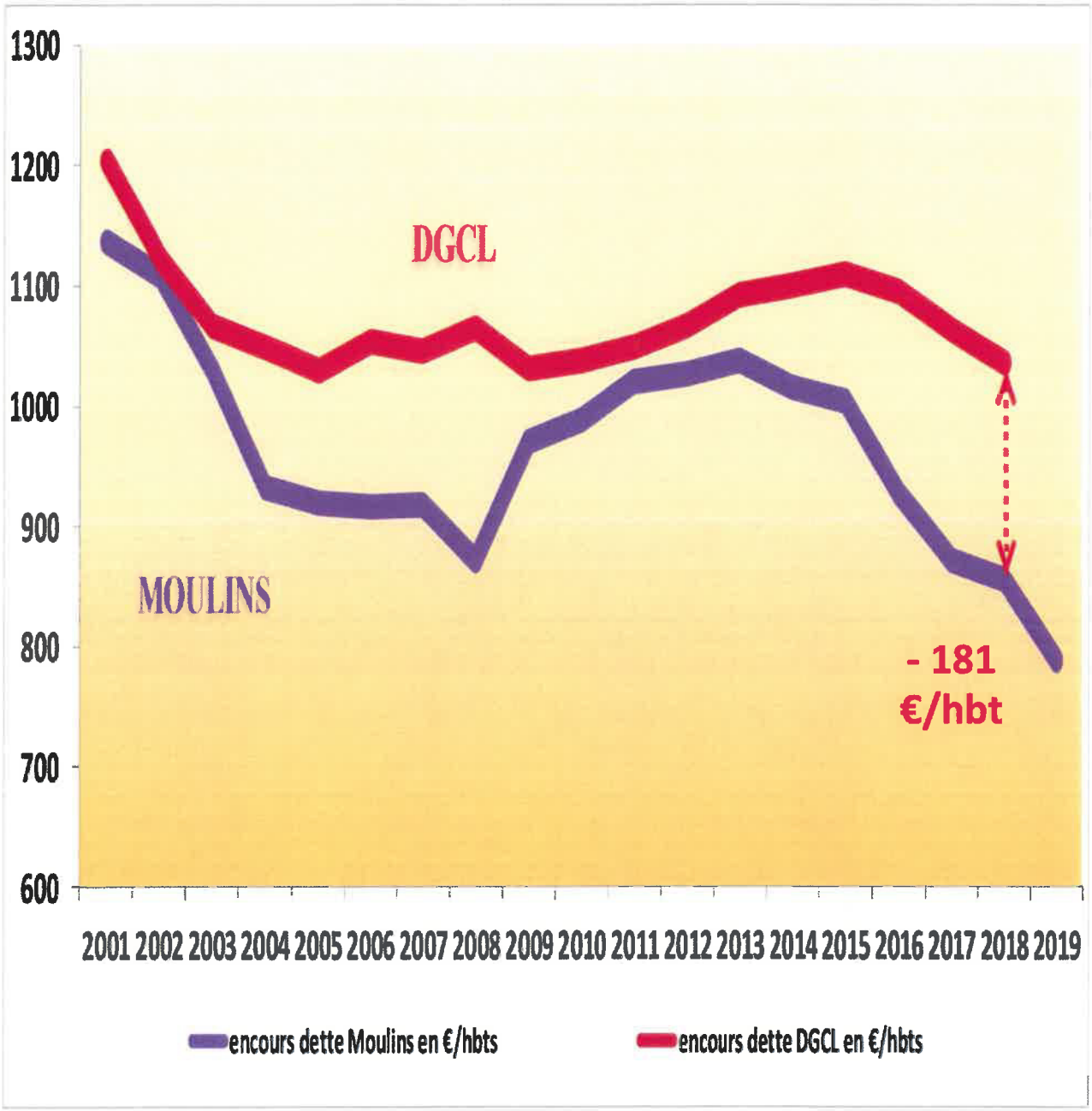


En 2018, Moulins a un produit fiscal inférieur de 170 €/hbt par rapport aux villes de même strate

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202085-B-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

UNE MAITRISE DE LA DETTE

ENCOURS DE DETTE (€/hbt) (Etude comparée)



En 2018, Moulins a un encours de dette inférieur de 181 €/hbt par rapport aux villes de même strate.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202085-B-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

En conclusion…

En 2020, Moulins, sans augmenter ses taux d'imposition depuis 26 ans…

…avec un produit fiscal inférieur de 170 € par habitant par rapport aux communes de même strate

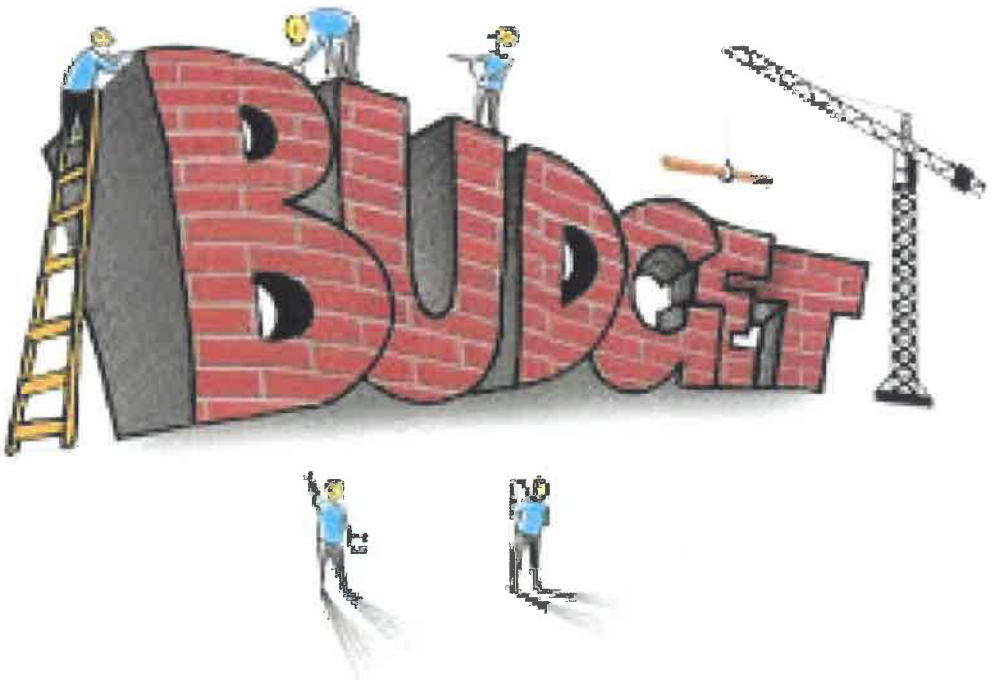
…maîtrise ses dépenses de fonctionnement

…maîtrise sa dette (- 38% sur la période 2001/2019)

…et poursuit sa politique d'investissement.

Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202085-B-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020

LE BUDGET 2020 EN CHIFFRES



Accusé de réception en préfecture
003-210301909-20200724-DCM202085-B-DE
Date de télétransmission : 04/08/2020
Date de réception préfecture : 04/08/2020