

REPUBLIQUE FRANCAISE

COMMUNE DE SOREZE

Numéro SIRET : 21810288700013

POSTE COMPTABLE : TRESORERIE DE DOURGNE

M.14

COMPTE ADMINISTRATIF

voté par nature

BUDGET PRINCIPAL

ANNEE 2016

SOMMAIRE

pages		Jointes	Sans objet
	<u>I. Informations générales</u>		
p.1	A - Informations statistiques, fiscales et financières		
p.2	B - Modalités de vote du budget		
	<u>II. Présentation générale du budget</u>		
p.3/6	A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser		
p.7	A2 - Vue d'ensemble - Section de fonctionnement - Chapitres		
p.8	A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres		
p.9	B1 - Balance générale du budget - Dépenses		
p.10	B2 - Balance générale du budget - Recettes		
	<u>III. Vote du budget</u>		
p.11/12	A1 - Section de fonctionnement - Détail des dépenses		
p.13/14	A2 - Section de fonctionnement - Détail des recettes		
p.15/16	B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses		
p.17/18	B2 - Section d'investissement - Détail des recettes		
p.19/36	B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles		
	<u>IV. Annexes</u>		
	A - Eléments du bilan		
p.37	A2.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	*	
p.38/41	A2.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	*	
	A2.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux		*
p.42	A2.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	*	
	A2.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture		*
	A2.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement		*
	A2.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N		*
	A2.8 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme		*
	A2.9 - Etat de la dette - Autres dettes		*
	A3 - Méthodes utilisées pour les amortissements		*
	A4 - Etat des provisions		*
	A5 - Etalement des provisions		*
p.43	A6.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	*	
p.44	A6.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	*	
	A7.1.1 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonct (2)		*
	A7.1.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et assainissement - Invest. (2)		*
	A7.2.1 - Etats des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Fonctionnement (3)		*
	A7.2.2 - Etats des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Investissement (3)		*
	A8 - Etat des charges transférées		*
	A9 - Détail des opérations pour le compte de tiers		*
	A10.1 - Variation du patrimoine (article R.2313-3 du CGCT) - Entrées		*
	A10.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties		*
	A10.3 - Opérations liées aux cessions		*
	A10.4 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code l'urbanisme) - Entrées		*
	A10.5 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code l'urbanisme) - Sorties		*
	A11 - Etat des travaux en régie		*
	A12 - Emploi des crédits communautaires dans le cadre de la subvention globale		*
	B - Engagement hors bilan		
p.45/46	B1.1 - Etat des emprunts garantis par la commune ou l'établissement	*	
	B1.2 - Calcul du ratio d'endettement		*
	B1.3 - Etat des contrats de crédit-bail		*
	B1.4 - Etat des contrats de partenariat public-privé		*
	B1.5 - Etat des autres engagements donnés		*
	B1.6 - Etat des engagement reçus		*
	B1.7 - Liste des concours attribués à des tiers en nature ou en subventions		*
	B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents		*
	B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et de crédits de paiement afférents		*
	B3 - Emploi des recettes grevées d'une affectation spéciale		*
	C - Autres éléments d'informations		
	C1.1 - Etat du personnel		*
	C1.2 - Actions de formation des élus		*
	C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier		*
	C3.1 - Liste des organismes de regroupement auxquels adhère la commune ou l'établissement		*
	C3.2 - Liste des établissements publics créés		*
	C3.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe		*
	C3.4 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe		*
	C3.5 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes		*
	C3.6 - Identification des flux croisés		*
	D - Décisions en matière des taux de contributions directes - Arrêté et signatures		
	D1 - décisions en matière de taux de contributions directes		*
p.47	D2 - Arrêté et signatures	*	

Code INSEE 81288	COMMUNE DE SOREZE Budget principal	CA 2016
----------------------------	--	-------------------

I - INFORMATIONS GENERALES	I
INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES	A

Informations statistiques	Valeurs
Population totale (colonne h du recensement INSEE)	2796
Nombre de résidences secondaires (article R.2313-1 in fine)	322
Nom de l'EPCI à fiscalité propre auquel la commune adhère : 0	

Potentiel fiscal et financier		Valeurs par hab. (population DGF)	Moyennes nationales du potentiel financier par habitants de la strate
Fiscal	Financier		
1 244 599,00	1 807 063,00	626,36	840,00

Informations financières - ratios		Valeurs	Moyennes nationales de la strate
1	Dépenses réelles de fonctionnement/population	706,17	
2	Produit des impositions directes/population	525,26	
3	Recettes réelles de fonctionnement/population	928,49	
4	Dépenses d'équipement brut/population	383,88	
5	Encours de dette/population	912,46	
6	DGF/population	222,73	
7	Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement (2)	0,48	
8	Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct. (2)	0,86	
9	Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement (2)	0,41	
10	Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement (2)	0,98	

Dans l'ensemble des tableaux, les cases grisées ne doivent pas être remplies.

I - INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	B

POUR MEMOIRE

I - L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :

- au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement.
 - avec les chapitres << opérations d'équipement >> de l'état III B 3;
 - sans vote formel sur chacun des chapitres.

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

.....

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

III - Les provisions sont :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recettes de la section d'investissement)

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	A 2 140 275,61	G 2 629 638,49
	Section d'investissement	B 1 395 306,50	H 1 053 988,46

+

+

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	C	I 234 607,35
	Report en section d'investissement (001)	D 263 944,38	J

=

=

TOTAL (réalisations + reports)	=A+B+C+D 3 799 526,49	=G+H+I+J 3 918 234,30
---	--------------------------	--------------------------

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1	Section de fonctionnement	E	K
	Section d'investissement	F 384 659,00	L 444 841,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F 384 659,00	= K+L 444 841,00

RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	= A+C+E 2 140 275,61	= G+I+K 2 864 245,84
	Section d'investissement	=B+D+F 2 043 909,88	= H+J+L 1 498 829,46
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 4 184 185,49	= G+H+I+J+K+L 4 363 075,30

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap. /art	Chap. /art	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		E	K
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F 384 659,00	L 444 841,00
Ch. 13	Subventions d'investissement		344 841,00
1321	État et établissements nationaux		-12 357,00
1321	État et établissements nationaux		12 357,00
1322	Régions		-3 780,00
1322	Régions		3 780,00
1322	Régions		-9 000,00
1322	Régions		9 000,00
1322	Régions		117 352,00
1322	Régions		-71 267,00
1322	Régions		5 084,00
1322	Régions		-1 515,00
1322	Régions		1 515,00
1322	Régions		-5 084,00
1322	Régions		71 267,00
1323	Départements		-90 655,00
1323	Départements		90 655,00
1323	Départements		-50 034,00
1323	Départements		50 034,00
1323	Départements		-39 988,00
1323	Départements		-7 500,00
1323	Départements		-24 304,00
1323	Départements		44 597,00
1323	Départements		-44 597,00
1323	Départements		9 000,00
1323	Départements		-9 000,00
1323	Départements		111 120,00
1323	Départements		-111 120,00
1323	Départements		17 609,00
1323	Départements		-17 609,00
1323	Départements		2 000,00
1323	Départements		24 304,00
1323	Départements		39 988,00
1323	Départements		-2 000,00
1323	Départements		-27 366,00
1323	Départements		175 288,00
1323	Départements		-47 788,00

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap. /art	Chap. /art	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
1323	Départements		27 366,00
1323	Départements		7 500,00
13251	GFP de rattachement		10 269,00
13251	GFP de rattachement		-10 269,00
1326	Autres établissements publics locaux		-19 453,00
1326	Autres établissements publics locaux		-16 003,00
1326	Autres établissements publics locaux		16 003,00
1326	Autres établissements publics locaux		4 013,00
1326	Autres établissements publics locaux		19 453,00
1326	Autres établissements publics locaux		-4 013,00
1328	Autres		-10 500,00
1328	Autres		-11 918,00
1328	Autres		22 418,00
1328	Autres		-1 000,00
1328	Autres		1 000,00
1331	Dotation d'équipement des territoires ruraux		91 220,00
1341	Dotation d'équipement des territoires ruraux		-91 220,00
1341	Dotation d'équipement des territoires ruraux		24 650,00
1341	Dotation d'équipement des territoires ruraux		-14 897,00
1341	Dotation d'équipement des territoires ruraux		-48 437,00
1341	Dotation d'équipement des territoires ruraux		142 841,00
1341	Dotation d'équipement des territoires ruraux		-42 852,00
1341	Dotation d'équipement des territoires ruraux		48 437,00
1341	Dotation d'équipement des territoires ruraux		-56 782,00
1341	Dotation d'équipement des territoires ruraux		-67 378,00
1341	Dotation d'équipement des territoires ruraux		124 160,00
1341	Dotation d'équipement des territoires ruraux		-9 753,00
Ch. 16	Emprunts et dettes assimilées		100 000,00
1641	Emprunts en euros		100 000,00
2182	Matériel de transport		-3 888,00
2182	Matériel de transport		3 888,00
238	Avances et acomptes versées sur commandes d'immobilisations		-11 340,00
238	Avances et acomptes versées sur commandes d'immobilisations		11 340,00
4542	Opérations pour compte de tiers		2 959,00
4542	Opérations pour compte de tiers		598,00
4542	Opérations pour compte de tiers		-3 380,00
4542	Opérations pour compte de tiers		-598,00
4542	Opérations pour compte de tiers		-2 959,00

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap. /art	Chap. /art	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
4542	Opérations pour compte de tiers		3 380,00
Op. 437	requalification urbaine rues Lacordaire et du Maquis	213 423,00	
2315	Installations, matériel et outillage techniques	213 423,00	
Op. 439	Equipement courant 2016	9 203,00	
2315	Installations, matériel et outillage techniques	9 203,00	
Op. 441	Bâtiments 2016	11 522,00	
2313	Constructions	11 522,00	
Op. 442	Acquisitions terrains 2016	3 099,00	
2111	Terrains nus	-1 901,00	
2112	Terrains de voirie	5 000,00	
Op. 443	Signalisation 2016	5 000,00	
21578	Autre matériel et outillage de voirie	5 000,00	
Op. 444	Eclairage public 2016	15 000,00	
217534	Réseaux d'électrification	15 000,00	
Op. 445	Groupe scolaire (toiture + isolation)	6 576,00	
2313	Constructions	-4 010,00	
2315	Installations, matériel et outillage techniques	10 586,00	
Op. 446	Très Haut Débit secteur Bourg et Pont Cruzet	40 000,00	
21533	Réseaux câblés	40 000,00	
Op. 447	Voie verte Sorèze-Revel	8 836,00	
2112	Terrains de voirie	10 000,00	
2315	Installations, matériel et outillage techniques	-1 164,00	
Op. 448	Acquisition immeuble ESCANDE	72 000,00	
21318	Autres bâtiments publics	72 000,00	

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES	A2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charg. rattachées	RAR au 31/12	
011	Charges à caractère général	631 150,00	628 980,88			2 169,12
012	Charges de personnel et frais assimilés	950 000,00	946 743,45			3 256,55
014	Atténuations de produits	8 700,00	8 456,00			244,00
65	Autres charges de gestion courante	290 000,00	281 099,38			8 900,62
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus					
	Total des dépenses de gestion courante	1 879 850,00	1 865 279,71			14 570,29
66	Charges financières	120 000,00	107 700,30			12 299,70
67	Charges exceptionnelles	1 522,35	1 466,67			55,68
68	Dotations provisions semi-budgétaires					
022	Dépenses imprévues					
	Total des dépenses réelles de fonctionnement	2 001 372,35	1 974 446,68			26 925,67
023	Virement à la section d'investissement	624 156,07				
042	Opé. d'ordre de transfert entre sections	160 328,93	165 828,93			-5 500,00
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. fonct.					
	Total des dépenses d'ordre de fonctionnement	784 485,00	165 828,93			618 656,07
	TOTAL	2 785 857,35	2 140 275,61			645 581,74
	Pour information					
	D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1					

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	RAR au 31/12	
013	Atténuations de charges	45 000,00	44 319,33			680,67
70	Produits des services, du domaine et ventes...	139 000,00	132 384,62			6 615,38
73	Impôts et taxes	1 537 500,00	1 619 108,23			-81 608,23
74	Dotations et participations	769 350,00	770 767,08			-1 417,08
75	Autres produits de gestion courante	21 000,00	25 603,75			-4 603,75
	Total des recettes de gestion courante	2 511 850,00	2 592 183,01			-80 333,01
76	Produits financiers	20,00	12,69			7,31
77	Produits exceptionnels	5 000,00	3 870,14			1 129,86
78	Reprises provisions semi-budgétaires					
	Total des recettes réelles de fonctionnement	2 516 870,00	2 596 065,84			-79 195,84
042	Opé. d'ordre de transfert entre sections	34 380,00	33 572,65			807,35
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. fonct.					
	Total des recettes d'ordre de fonctionnement	34 380,00	33 572,65			807,35
	TOTAL	2 551 250,00	2 629 638,49			-78 388,49
	Pour information					
	R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1	234 607,35				

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET
SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES
II
A3
DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	stocks				
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)				
204	Subventions d'équipement versées	59 350,00	52 880,00		6 470,00
21	Immobilisations corporelles	1 000,00			1 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisations en cours				
	Total des opérations d'équipement	1 417 704,00	982 700,17	384 659,00	50 344,83
	Total des dépenses d'équipement	1 478 054,00	1 035 580,17	384 659,00	57 814,83
10	Dotations, fonds divers et réserves				
13	Subventions d'investissement		21 000,00		-21 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	253 500,00	245 579,28		7 920,72
18	Compte de liaison, affectation (BA, régie)				
26	Participation et créances rattachées				
27	Autres immobilisations financières				
020	Dépenses imprévues				
	Total des dépenses financières	253 500,00	266 579,28		-13 079,28
45...	Total des opé. pour compte de tiers	25 000,00	4 574,40		20 425,60
	Total des dépenses réelles d'investissement	1 756 554,00	1 306 733,85	384 659,00	65 161,15
040	Opé. d'ordre de transfert entre sections	34 380,00	33 572,65		807,35
041	Opérations patrimoniales	111 926,91	55 000,00		56 926,91
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	146 306,91	88 572,65		57 734,26
	TOTAL	1 902 860,91	1 395 306,50	384 659,00	122 895,41
	Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	263 944,38			

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks				
13	Subventions d'investissement	666 949,00	320 108,56	344 841,00	1 999,44
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	250 000,00	150 000,00	100 000,00	
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)				
204	Subventions d'équipement versées				
21	Immobilisations corporelles				
22	Immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisations en cours				
	Total des recettes d'équipement	916 949,00	470 108,56	444 841,00	1 999,44
10	Dot, fonds divers et réserves (hors 1068)	84 000,00	95 726,94		-11 726,94
1068	Excédents de fonct. capitalisés	263 944,38	263 944,38		
138	Autres subv. d'invest. non transf				
165	Dépôts et cautionnements reçus	1 500,00			1 500,00
18	Compte de liaison affectat* (BA, régie)				
26	Participation et créances rattachées				
27	Autres immobilisations financières				
024	Produits des cessions d'immobilisations				
	Total des recettes financières	349 444,38	359 671,32		-10 226,94
45...	Total des opé. pour le compte de tiers	25 000,00	3 379,65		21 620,35
	Total des recettes réelles d'investissement	1 291 393,38	833 159,53	444 841,00	13 392,85
021	virement de la section de fonctionnement	624 156,07			
040	Opé. d'ordre de transfert entre les sections	160 328,93	165 828,93		-5 500,00
041	Opérations patrimoniales	111 926,91	55 000,00		56 926,91
	Total des recettes d'ordre d'investissement	896 411,91	220 828,93		675 582,98
	TOTAL	2 187 805,29	1 053 988,46	444 841,00	688 975,83
	Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

1 - Mandats émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
011	Charges à caractère général	628 980,88		628 980,88
012	Charges de personnel et frais assimilés	946 743,45		946 743,45
014	Atténuations de produits	8 456,00		8 456,00
60	<i>Achats et variation des stocks</i>			
65	Autres charges de gestion courante	281 099,38		281 099,38
656	Frais de fonctionnement des groupes d'élus			
66	Charges financières	107 700,30		107 700,30
67	Charges exceptionnelles	1 466,67	5 500,00	6 966,67
68	Dotations aux amortissements et provisions		160 328,93	160 328,93
71	<i>Production stockée (ou déstockage)</i>			
	Dépenses de fonctionnement - Total	1 974 446,68	165 828,93	2 140 275,61
	Pour information			
	D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1			

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement	21 000,00	180,00	21 180,00
15	<i>Provisions pour risques et charges</i>			
16	Remboursement d'emprunts (sauf 1688 non budgétaire)	245 579,28		245 579,28
18	Compte de liaison : affectat° (BA, régie)			
	Total des opérations d'équipement	990 560,78		990 560,78
19	Différences sur les réalisations d'immobilisations		3 500,00	3 500,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)			
204	Subventions d'équipement versées	52 880,00		52 880,00
21	Immobilisations corporelles			
22	Immobilisations reçues en affectation		55 000,00	55 000,00
23	Immobilisations en cours		29 892,65	29 892,65
26	Participations et créances rattachées			
27	Autres immobilisations financières			
28	<i>Amortissements des immobilisations (reprises)</i>			
29	<i>Provisions pour dépréciation des immobilisations</i>			
39	<i>Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours</i>			
45...	Total des opérations pour compte de tiers	4 574,40		4 574,40
481	<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>			
49	<i>Provisions pour dépréciation des comptes de tiers</i>			
59	<i>Provisions pour dépréciation des comptes financiers</i>			
3...	Stocks			
	Dépenses d'investissement - Total	1 314 594,46	88 572,65	1 403 167,11
	Pour information			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1			263 944,38