



NOTE DE PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2023 –
BUDGET PRINCIPAL DE LA CAISSE DES ECOLES

Les Résultats constatés à la clôture de l'exercice 2023 sont les suivants :

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	+ 361 785.91 €
RESULTAT D'INVESTISSEMENT	- 53 188.27 €
SOLDE DES RESTES A REALISER	- 20 485.61 €
RESULTAT D'INVESTISSEMENT AVEC RAR	- 73 673.88 €
RESULTAT GLOBAL	288 112.03 €

LE COMPTE ADMINISTRATIF 2023 PAR CHAPITRE

CHARGES A CARACTERE GENERAL (011)	756 001,80
CHARGES DE PERSONNEL (012)	1 381 522,38
CHARGES DE GESTION COURANTE (65)	807,87
CHARGES FINANCIERES (66)	3 564,48
CHARGES EXCEPTIONNELLES (67)	0,00
OPERATIONS D'ORDRE (042)	58 522,10
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT (023)	
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	2 200 418,63

PRODUITS DES SERVICES (70)	697 633,00
DOTATIONS ET PARTICIPATIONS (74)	1 610 000,00
PRODUITS DE GESTION COURANTE (75)	2 547,67
PRODUITS FINANCIERS (76)	
PRODUITS EXCEPTIONNELS ET SPECIFIQUES (77)	0,00
ATTENUATION DE CHARGES (013)	13 536,13
OPERATIONS D'ORDRE (042)	19 666,75
EXCEDENT REPORTE (002)	218 820,99
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	2 562 204,54

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT (023)	361 785,91
---	-------------------

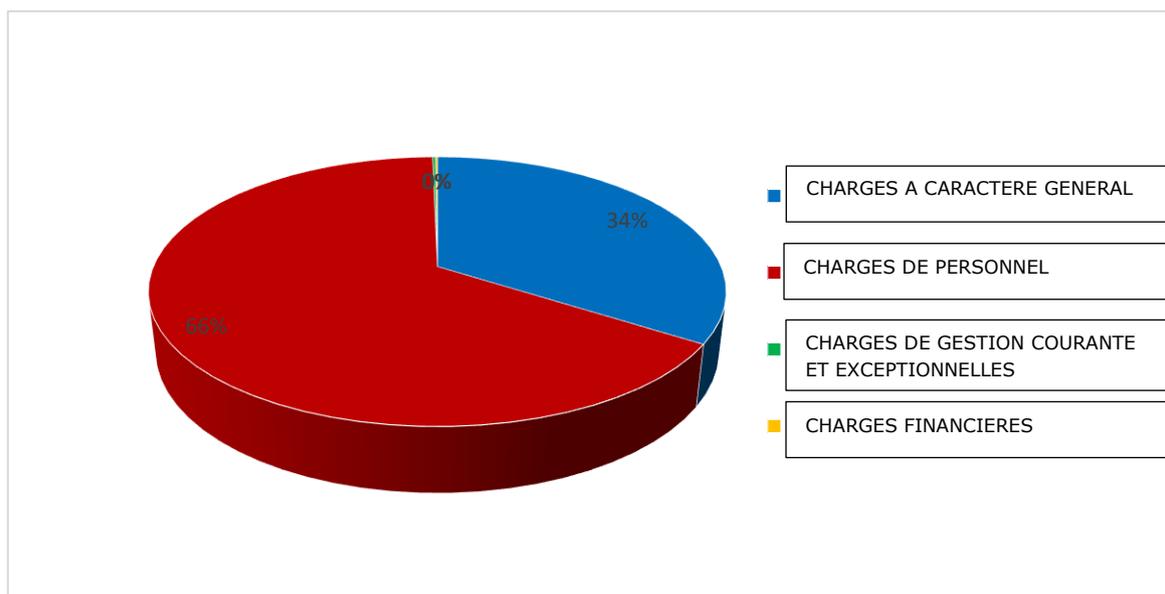
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (16)	26 084,26
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (21)	105 393,55
OPERATIONS D'ORDRE (040)	19 666,75
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	151 144,56

DOTATIONS ET RESERVES (10)	24 854,92
OPERATIONS D'ORDRE (040)	58 522,10
SOLDE D'EXECUTION REPORTE (001)	14 579,27
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	97 956,29

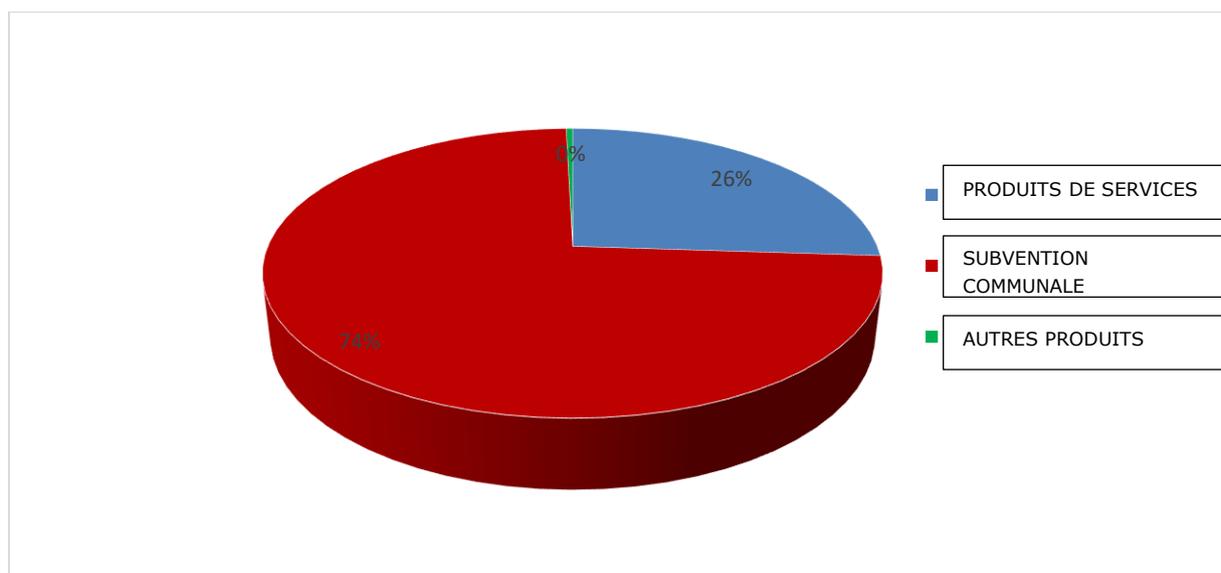
RESULTAT D'INVESTISSEMENT AVANT RAR	- 53 188,27
RESTES A REALISER DEPENSES	20 485,61
RESULTAT D'INVESTISSEMENT APRES RAR	- 73 673,88

RESULTAT GLOBAL	288 112,03
------------------------	-------------------

LA REPARTITION DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT



LA REPARTITION DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT



LES PRINCIPALES DEPENSES D'INVESTISSEMENT EN 2023

Les opérations d'investissement pour 2023 concernent essentiellement des aménagements et des équipements de la cuisine centrale et des cuisines satellites (38 306 €), ainsi que des petits travaux et l'acquisition de divers mobiliers dans les écoles (56 807 €). Les dépenses informatiques ont représenté 10 280 €.

LE FINANCEMENT DES INVESTISSEMENTS

Les Investissements de l'année 2023 ont été entièrement autofinancés

La Caisse des Ecoles n'a pas contracté d'emprunt en 2023. Compte-tenu du Remboursement en capital de la Dette lors de cet exercice, d'un montant de 26 084.26 €, le Capital restant dû au 31 décembre 2021 s'élève à 305 557.06 €.

REPUBLIQUE FRANÇAISE

COMMUNE dont la population est de 3500 habitants et plus : CAISSE DES ECOLES (1)

(2) AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE

Numéro SIRET : 26830076100015

POSTE COMPTABLE : Hyères Municipale

M. 57

Compte administratif

Voté par nature

BUDGET : BUDGET PRINCIPAL CDE (3)

ANNEE 2023

(1) Indiquer soit le nom de la collectivité, soit le libellé de l'établissement, soit le nom du syndicat mixte relevant de l'article L. 5721-2 du CGCT.

(2) A compléter s'il s'agit d'un budget annexe.

(3) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.

Sommaire

I - Informations générales

A - Informations statistiques, fiscales et financières	5
B - Pour mémoire : Modalités de vote du budget	6
C1 - Exécution du budget - Résultats	7
C2 - Exécution du budget - RAR Dépenses	8
C3 - Exécution du budget - RAR Recettes	9

II - Présentation générale

A - Vue d'ensemble - Exécution du budget	10
B1 - Equilibre financier - Investissement	11
B2 - Equilibre financier - Fonctionnement	12
C1 - Balance générale - Dépenses	13
C2 - Balance générale - Recettes	14

III - Adoption du CA

A - Section d'investissement - Vue d'ensemble	16
A1 - Section d'investissement - Dépenses - Détail par article	19
A2.1 - Section d'investissement - Dépenses - Vue d'ensemble des opérations d'équipement	21
A2.2 - Section d'investissement - Dépenses - Détail des opérations d'équipement gérées en AP	22
A2.3 - Section d'investissement - Dépenses - Détail des opérations d'équipement gérées hors AP	23
A3 - Section d'investissement - Recettes - Détail par article	24
B - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble	26
B1 - Section de fonctionnement - Dépenses - Détail par article	29
B2 - Section de fonctionnement - Recettes - Détail par article	32

IV - Annexes

A - Présentation croisée

A1 - Section d'investissement - Vue d'ensemble	Sans Objet
A1.01 - Opérations non ventilables	Sans Objet
A1.900 - Fonction 0 - Services généraux	Sans Objet
A1.900-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens	Sans Objet
A1.901 - Fonction 1 - Sécurité	Sans Objet
A1.902 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	Sans Objet
A1.903 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	Sans Objet
A1.904 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors RSA)	Sans Objet
A1.904-4 - Fonction 4-4 - RSA	Sans Objet
A1.905 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat	Sans Objet
A1.906 - Fonction 6 - Action économique	Sans Objet
A1.907 - Fonction 7 - Environnement	Sans Objet
A1.908 - Fonction 8 - Transports	Sans Objet
A2 - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble	Sans Objet
A2.01 - Opérations non ventilables	Sans Objet
A2.930 - Fonction 0 - Services généraux	Sans Objet
A2.930-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens	Sans Objet
A2.931 - Fonction 1 - Sécurité	Sans Objet
A2.932 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	Sans Objet
A2.933 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	Sans Objet
A2.934 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI)	Sans Objet
A2.934-3 - Fonction 4-3 - APA	Sans Objet
A2.934-4 - Fonction 4-4 - RSA/Régularisation de RMI	Sans Objet
A2.935 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat	Sans Objet
A2.936 - Fonction 6 - Action économique	Sans Objet
A2.937 - Fonction 7 - Environnement	Sans Objet
A2.938 - Fonction 8 - Transports	Sans Objet

B - Annexes patrimoniales

B1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Sans Objet
B1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	34
B1.3 - Etat de la dette - Répartition par structure de taux	Sans Objet
B1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	38
B1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	Sans Objet
B1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'emprunts avec refinancement	Sans Objet
B1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Sans Objet

B1.8 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme	Sans Objet
B1.9 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
B2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	39
B3.1 - Etat des provisions constituées	Sans Objet
B3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
B4 - Etat des charges transférées	Sans Objet
B5 - Détail des chapitres d'opérations pour comptes de tiers	Sans Objet
B6 - Prêts	Sans Objet
B7.1 - Etat synthétique des engagements donnés	Sans Objet
B7.2 - Etat synthétique des engagements reçus	Sans Objet
B7.3 - Etat des emprunts garantis	Sans Objet
B7.4 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	Sans Objet
B7.5 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B7.6 - Etat des marchés de partenariat	Sans Objet
B7.7 - Etat des recettes grevées d'affectation spéciale	Sans Objet
B7.8 - Autres engagements donnés	Sans Objet
B7.9 - Autres engagements reçus	Sans Objet
B8.1.1 - Concours attribués à des tiers	Sans Objet
B8.1.2 - Liste des subventions versées aux communes	Sans Objet
B9 - Etat du personnel	40
B10 - Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier	Sans Objet
B11.1 - Liste des organismes de regroupement	Sans Objet
B11.2 - Liste des établissements publics créés	Sans Objet
B11.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe	Sans Objet
B12.1 - Variation du patrimoine - Entrées	43
B12.2 - Variation du patrimoine - Sorties	Sans Objet
B13 - Opérations liées aux cessions	Sans Objet
B14 - Etat des travaux en régie	Sans Objet
B15.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement	Sans Objet
B15.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement	Sans Objet
C - Annexes budgétaires	
C1.1 - Equilibre budgétaire - Dépenses	46
C1.2 - Equilibre budgétaire - Recettes	47
C2.1 - Situation des AP	Sans Objet
C2.2 - Situation des AE	Sans Objet
D - Autres éléments d'information	
D1.1 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe	Sans Objet
D1.2.1 - Services assujettis à la TVA - Vue d'ensemble	Sans Objet
D1.2.2 - Services assujettis à la TVA - Détail investissement	Sans Objet
D1.2.3 - Services assujettis à la TVA - Détail fonctionnement	Sans Objet
D2.1 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 1 : Budget	Sans Objet
D2.2 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 2 : Compte d'exploitation	Sans Objet
D2.3 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 3 : Patrimoine	Sans Objet
D3.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 CU) - Entrées	Sans Objet
D3.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 CU) - Sorties	Sans Objet
D4 - Gestion des fonds européens	Sans Objet
D5 - Emploi des crédits communautaires dans le cadre de la subvention globale	Sans Objet
D6 - Actions de formation des élus	Sans Objet
D7 - Etat relatif aux ressources et dépenses de la formation professionnelle des jeunes	Sans Objet
D8 - Compte d'emploi du fonds commun des services d'hébergement	Sans Objet
D9 - Identification des flux croisés	Sans Objet
D10 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Sans Objet
D11 - Décisions en matière de taux	Sans Objet
D12.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement	Sans Objet
D12.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement	Sans Objet
D13.1 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement (2)	Sans Objet
D13.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (2)	Sans Objet
D14 - Suivi des opérations au titre du nouveau programme national de renouvellement urbain	Sans Objet
V - Arrêté et signatures	
A - Arrêté et signatures	49

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est joint ou sans objet.

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

Conformément à l'instruction budgétaire et comptable, il convient de mentionner que :

dans la présentation croisée, la rubrique fonctionnelle 01 – Opérations non ventilables comprend les impôts et taxes non affectés, les dotations et participations, la dette et les opérations financières, les opérations patrimoniales en investissement, les frais de fonctionnement des groupes d'élus en fonctionnement ;
les opérations d'ordre doivent figurer en italique.

(1) A utiliser également pour les collectivités de moins de 3500 habitants qui opteraient pour le régime des AP-AE de l'article L.5217-10-7 du CGCT après avoir adopté un règlement budgétaire et financier conformément à l'article L. 5217-10-9 et avant l'adoption de son budget primitif. Si la collectivité opte pour ce régime, la collectivité ne renseigne pas les annexes C2.3 et C2.4 de la partie IV « Annexes ». Les projets de dotations d'AP-AE inscrits sur les annexes B1 et B2 de la partie II apparaissent alors dans les états de la partie III « Vote du budget », sinon les montants dans les champs AP-AE sont par convention de 0

(2) Cet état ne peut être produit que par les communes dont la population est inférieure à 500 habitants et qui gèrent les services de distribution de l'eau potable et d'assainissement sous forme de régie simple sans budget annexe (art. L. 2221-11 du CGCT)

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

Informations statistiques	
	Valeurs
Population totale	11463

Informations fiscales (N-2)	
	Collectivité
Indicateur de ressources fiscales ou potentiel fiscal par habitant (1)	0.00

Informations financières – ratios		Valeurs
1	Dépenses réelles de fonctionnement / population	186.78
2	Recettes réelles de fonctionnement / population	202.72
3	Dépenses d'équipement brut / population	9.19
4	Encours de dette / population (2) (3)	28.93
5	DGF / population	0.00
6	Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement (4)	64.52
7	Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (4)	93.26
8	Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement	4.54
9	Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement (2) (3) (4)	4.54
10	Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement (2) (4)	7.86

(1) A renseigner selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité. Informations comprises dans la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1, établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).

(2) Les ratios s'appuyant sur l'encours de la dette se calculent à partir du montant de la dette au 31 décembre N.

(3) L'encours de dette doit comprendre les avances remboursables consenties au titre de l'article 25 de la loi n° 2020-935 du 30 juillet 2020 de finances rectificative pour 2020, portant attribution des avances remboursables sur les recettes fiscales prévues aux articles 1594 A et 1595 du code général des impôts

(4) Pour les syndicats mixtes, seules ces données sont à renseigner.

I – INFORMATIONS GENERALES	I
POUR MEMOIRE : MODALITES DE VOTE DU BUDGET	B

I – L'assemblée délibérante a voté le budget :

- au niveau du chapitre (1) pour la section d'investissement ;
- au niveau du chapitre (1) pour la section de fonctionnement ;
- sans (2) vote formel sur les chapitres « opérations d'équipement » ;
- sans (2) 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, sans vote formel sur chacun des chapitres, en fonctionnement, et en investissement sans vote formel pour les chapitres « opération d'équipement ».

III – Conformément à l'article L. 5217-10-6 du CGCT, l'assemblée délibérante autorise le président à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel, dans les limites suivantes (3) :

- Fonctionnement : 7.5%
- Investissement : 7.5%

IV – En l'absence de mention au paragraphe III ci-dessus, le président est réputé ne pas avoir reçu l'autorisation de l'assemblée délibérante de pratiquer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre.

V – Les provisions sont semi-budgétaires (4).

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

(2) Indiquer « avec » ou « sans » vote formel.

(3) Au maximum dans la limite de 7,5% des dépenses réelles de chaque section.

(4) A compléter par un seul des deux choix suivants, selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité :

- semi budgétaire ;

- budgétaire par délibération N°... du ...

I – INFORMATIONS GENERALES	I
EXECUTION DU BUDGET – RESULTATS	C1

RESULTAT DE L'EXERCICE					
	Mandats émis	Titres émis	Reprise résultats exercice antérieur (1)		Résultat ou solde (A) (1)
TOTAL DU BUDGET	2 351 563,19	2 426 760,57	233 400,26	A1	308 597,64
Investissement	151 144,56	83 377,02	14 579,27	A2	-53 188,27
Dont 1068		15 015,94			
Fonctionnement	2 200 418,63	2 343 383,55	218 820,99	A3	361 785,91

RESTES A REALISER (4)					
	Dépenses		Recettes		Solde (B) (5)
TOTAL des RAR	I + II 20 485,61	III + IV	0,00	B1	-20 485,61
Investissement	I 20 485,61	III	0,00	B2	-20 485,61
Fonctionnement	II 0,00	IV	0,00	B3	0,00

RESULTAT CUMULE = (A) + (B) (6)		
TOTAL	A1 + B1	288 112,03
Investissement	A2 + B2	-73 673,88
Fonctionnement	A3 + B3	361 785,91

(1) Indiquer le signe – si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses.

(2) Solde d'exécution de N-2 reporté sur la ligne budgétaire 001 du compte administratif N-1. Indiquer le signe – si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses.

(3) Résultat de fonctionnement reporté sur la ligne budgétaire 002 du compte administratif N-1. Indiquer le signe – si déficitaire, et + si excédentaire.

(4) A reporter au budget primitif ou au budget supplémentaire N+1.

(5) Indiquer le signe – si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses.

(6) Indiquer le signe : – si déficit ou besoin de financement, + si excédent.

I – INFORMATIONS GENERALES	I
EXECUTION DU BUDGET – RAR DEPENSES	C2

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(I) 20 485,61
018	RSA	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement (3)	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (3)	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5)	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	20 485,61
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(II) 0,00
011	Charges à caractère général (4)	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (4)	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
65	Autres charges de gestion courante (4)	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges spécifiques (4)	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

I – INFORMATIONS GENERALES	I
EXECUTION DU BUDGET – RAR RECETTES	C3

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN RECETTES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Titres restant à émettre
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(III) 0,00
018	RSA	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (3)	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3)	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5)	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(IV) 0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00
73	Impôts et taxes	0,00
731	Fiscalité locale	0,00
74	Dotations et participations (4)	0,00
75	Autres produits de gestion courante (4)	0,00
013	Atténuations de charges (4)	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
76	Produits financiers	0,00
77	Produits spécifiques (4)	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.

(4) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

II – PRESENTATION GENERALE				II	
VUE D'ENSEMBLE – EXECUTION DU BUDGET				A	
		DEPENSES		RECETTES	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	A	2 200 418,63	G	2 343 383,55
	Section d'investissement	B	151 144,56	H	83 377,02
		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	C	0,00	I	218 820,99
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00	J	14 579,27
		=		=	
TOTAL EXERCICE (réalisations + reports N-1)		= A + B + C + D	2 351 563,19	= G + H + I + J	2 660 160,83
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	Section de fonctionnement	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	20 485,61	L	0,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E + F	20 485,61	= K + L	0,00
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	= A + C + E	2 200 418,63	= G + I + K	2 562 204,54
	Section d'investissement	= B + D + F	171 630,17	= H + J + L	97 956,29
	TOTAL CUMULE	= A + B + C + D + E + F	2 372 048,80	= G + H + I + J + K + L	2 660 160,83

(1) Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortissent 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.

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice.

II – PRESENTATION GENERALE	II
EQUILIBRE FINANCIER – INVESTISSEMENT	B1

SECTION D'INVESTISSEMENT – REALISATIONS
(y compris les restes à réaliser N-1)

Chap.	Libellé	Mandats	Titres
018	RSA	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (sauf 138) (1)		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (2)		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (y compris opérations) (1)	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (y compris opérations) (1) (11)	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (y compris opérations) (1)	105 393,55	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (y compris opérations) (1) (3)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (y compris opérations) (1)	0,00	0,00
Total des réalisations d'équipement		105 393,55	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (4)	0,00	9 838,98
13	Subventions d'investissement (1) (5)	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	26 084,26	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (6)	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (1)	0,00	0,00
Total des réalisations financières		26 084,26	9 838,98
45...	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00
Total des réalisations réelles en investissement		I 131 477,81	II 9 838,98
040	Opérations ordre transf. entre sections (8) (9)	19 666,75	58 522,10
041	Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00
Total des réalisations d'ordre en investissement		III 19 666,75	IV 58 522,10

TOTAL DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE

TOTAL	I + III	151 144,56	II + IV	68 361,08
--------------	---------	-------------------	---------	------------------

RESULTATS ANTERIEURS

001 Solde d'exécution de la section d'investissement N-1 reporté	V	0,00	VI	14 579,27
1068 Excédents de fonctionnement capitalisés			VII	15 015,94

TOTAL CUMULE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

TOTAL DE LA SECTION	I + III + V	151 144,56	II + IV + VI + VII	97 956,29
SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (10)		-53 188,27		

(1) Hors dépenses et recettes imputées au chapitre 018.

(2) Sauf 165, 166 et 16449.

(3) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(4) En recettes, sauf 1068.

(5) En recettes, détail du 138.

(6) A servir uniquement lorsque la collectivité effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée.

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(8) DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041.

(9) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(10) Mettre le signe (-) en cas de déficit ou (+) en cas d'excédent.

(11) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

II – PRESENTATION GENERALE	II
EQUILIBRE FINANCIER – FONCTIONNEMENT	B2

SECTION DE FONCTIONNEMENT – REALISATIONS
(y compris les restes à réaliser et rattachements N-1)

MANDATS EMIS		TITRES EMIS	
OPERATIONS REELLES ET MIXTES			
011 Charges à caractère général (1)	756 001,80	70 Prod. services, domaine, ventes diverses	697 633,00
012 Charges de personnel et frais assimilés (1)	1 381 522,38	73 Impôts et taxes (sauf 731)	0,00
		731 Fiscalité locale	0,00
		74 Dotations et participations (1)	1 610 000,00
65 Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (1)	807,87	75 Autres produits de gestion courante (1)	2 547,67
6586 Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00		
014 Atténuations de produits	0,00	013 Atténuations de charges (1)	13 536,13
016 APA	0,00	016 APA	0,00
017 RSA / Régularisations de RMI	0,00	017 RSA / Régularisations de RMI	0,00
Total dépenses de gestion des services	2 138 332,05	Total recettes de gestion des services	2 323 716,80
66 Charges financières	3 564,48	76 Produits financiers	0,00
67 Charges spécifiques (1)	0,00	77 Produits spécifiques (1)	0,00
68 Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (1)	0,00	78 Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (1)	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES ET MIXTES	I 2 141 896,53	TOTAL RECETTES REELLES ET MIXTES	II 2 323 716,80

OPERATIONS D'ORDRE (2)			
042 Opérations ordre transf. entre sections (3)	58 522,10	042 Opérations ordre transf. entre sections (3)	19 666,75
043 Opérations ordre intérieur de la section	0,00	043 Opérations ordre intérieur de la section	0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	III 58 522,10	TOTAL RECETTES D'ORDRE	IV 19 666,75

TOTAL DES DEPENSES DE L'EXERCICE	I + III	2 200 418,63	TOTAL DES RECETTES DE L'EXERCICE	II + IV	2 343 383,55
---	----------------	---------------------	---	----------------	---------------------

RESULTAT REPORTE DE N-1					
002 Résultat de fonctionnement reporté	V	0,00	002 Résultat de fonctionnement reporté	VI	218 820,99

TOTAL DES DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	I + III + V	2 200 418,63	TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	II + IV + VI	2 562 204,54
---	--------------------	---------------------	---	---------------------	---------------------

SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (4)	361 785,91				
--	-------------------	--	--	--	--

(1) Hors dépenses et recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(2) DF 042 = RI 040 ; RF 042 = DI 040 ; DF 043 = RF 043.

(3) Les comptes 68 et 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(4) Mettre le signe (-) en cas de déficit ou (+) en cas d'excédent.

II – PRESENTATION GENERALE	II
BALANCE GENERALE – DEPENSES	C1

MANDATS EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (3)	0,00	19 666,75	19 666,75
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	26 084,26	0,00	26 084,26
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(7) 0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
19	Neutral. et régul. d'opérations		0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3) (5)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5) (10)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (3) (5)	105 393,55	0,00	105 393,55
22	Immobilisations reçues en affectation (3) (5)	(8) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3) (5)	0,00	0,00	0,00
018	RSA	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations (reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciations des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciation des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
3...	Stocks et en-cours		0,00	0,00
198	Neutralisation des amortissements		0,00	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49	Dépréciation des comptes de tiers (4)		0,00	0,00
59	Dépréciation des comptes financiers (4)		0,00	0,00
Dépenses d'investissement – Total		131 477,81	19 666,75	151 144,56

Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté	0,00
---	-------------

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
011	Charges à caractère général (9)	756 001,80		756 001,80
012	Charges de personnel et frais assimilés (9)	1 381 522,38		1 381 522,38
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
016	APA	0,00		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (9)	807,87	0,00	807,87
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00		0,00
66	Charges financières	3 564,48	0,00	3 564,48
67	Charges spécifiques (9)	0,00	0,00	0,00
68	Dot. aux amortissements et provisions (9)	0,00	58 522,10	58 522,10
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
Dépenses de fonctionnement – Total		2 141 896,53	58 522,10	2 200 418,63

Pour information D 002 Résultat négatif reporté	0,00
--	-------------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir la liste des opérations d'ordre de l'instruction budgétaire et comptable M. 57.

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(4) Ces chapitres ne sont à renseigner que si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(5) Hors chapitres opérations.

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(7) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait une dotation initiale au profit d'un service public doté de la seule autonomie financière.

(8) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait des dépenses sur des biens affectés.

(9) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(10) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

II – PRESENTATION GENERALE	II
BALANCE GENERALE – RECETTES	C2

TITRES EMIS (y compris les restes à réaliser sur N-1)

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	9 838,98	0,00	9 838,98
13	Subventions d'investissement (reçues) (3)	0,00	0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(6) 0,00		0,00
19	Neutral. et régul. d'opérations		0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (9)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	(7) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00	0,00	0,00
018	RSA	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		58 522,10	58 522,10
29	Dépréciations des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciation des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
3...	Stocks et en-cours		0,00	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49	Dépréciation des comptes de tiers (4)		0,00	0,00
59	Dépréciation des comptes financiers (4)		0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		9 838,98	58 522,10	68 361,08

1068 Excédent de fonctionnement capitalisé N-1	15 015,94
---	------------------

Pour information R001 Solde d'exécution positif reporté	14 579,27
--	------------------

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
013	Atténuations de charges (8)	13 536,13		13 536,13
016	APA	0,00		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks		0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	697 633,00		697 633,00
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00		0,00
731	Fiscalité locale	0,00		0,00
74	Dotations et participations (8)	1 610 000,00		1 610 000,00
75	Autres produits de gestion courante(8)	2 547,67	0,00	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (8)	0,00	19 666,75	19 666,75
78	Reprise sur amortissements et provisions (8)	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes de fonctionnement – Total		2 323 716,80	19 666,75	2 343 383,55

Pour information R002 Résultat positif reporté	218 820,99
---	-------------------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir la liste des opérations d'ordre de l'instruction budgétaire et comptable M. 57.

(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.

(4) Ces chapitres ne sont à renseigner que si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(6) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait une dotation initiale au profit d'un service public doté de la seule autonomie financière.

(7) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait des dépenses sur des biens affectés.

(8) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

III – ADOPTION DU CA	III
SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – DEPENSES	A

Chapitre	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalizations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits sans emploi (2)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP
TOTAL	194 884,30	151 144,56	20 485,61	23 254,13	0,00	151 144,56
018 RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204 Subventions d'équipement versées (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles	149 133,29	105 393,55	20 485,61	23 254,13	0,00	105 393,55
22 Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des opérations d'équipement (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement	149 133,29	105 393,55	20 485,61	23 254,13	0,00	105 393,55
10 Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
13 Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	26 084,26	26 084,26	0,00	0,00		26 084,26
18 Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
26 Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières	26 084,26	26 084,26	0,00	0,00	0,00	26 084,26
45 Chapitres d'opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles	175 217,55	131 477,81	20 485,61	23 254,13	0,00	131 477,81
040 Opérations ordre transf. entre sections (5)	19 666,75	19 666,75		0,00		19 666,75
041 Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00		0,00		0,00
Total des dépenses d'ordre	19 666,75	19 666,75		0,00		19 666,75
Pour information : D001 Solde d'exécution négatif reporté	0,00					
Total des dépenses d'investissement cumulées	194 884,30	151 144,56	20 485,61	23 254,13	0,00	151 144,56

(1) Dépenses engagées non mandatées.

(2) Crédits sans emploi = crédits ouverts - réalisations - RAR au 31/12.

(3) Voir l'état III-A2.1 pour le détail des opérations d'équipement.

(4) Voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(5) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (*DI 040 = RF 042*).

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

(7) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

III – ADOPTION DU CA	III
SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – RECETTES	A

Chapitre		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalizations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits sans emploi (2)
TOTAL		180 305,03	83 377,02	0,00	96 928,01
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 16449, 165, 166 et 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (9)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	25 211,94	24 854,92	0,00	357,02
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		25 211,94	24 854,92	0,00	357,02
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles		25 211,94	24 854,92	0,00	357,02
021	Virement de la section de fonctionnement (4)	90 093,09	0,00	0,00	0,00
040	Opérations ordre transf. entre sections (5) (6) (7)	65 000,00	58 522,10	0,00	6 477,90
041	Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre		155 093,09	58 522,10	0,00	96 570,99
Pour information : R001 Solde d'exécution positif reporté		14 579,27	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'investissement cumulées		194 884,30	97 956,29	0,00	96 928,01

(1) Recettes justifiées non titrées.

(2) Crédits sans emploi = crédits ouverts - réalisations - RAR au 31/12.

(3) Voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(4) Pour mémoire, crédits ouverts au budget mais ne faisant pas l'objet d'émission de titres (opérations sans réalisation).

(5) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 040 = RF 042).

(6) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(7) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(8) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).

(9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

III – ADOPTION DU CA						III	
SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE						A1	
Chap. / art. (1)		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP
TOTAL		194 884,30	151 144,56	20 485,61	23 254,13	0,00	151 144,56
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	149 133,29	105 393,55	20 485,61	23 254,13	0,00	105 393,55
2128	Autres agencements et aménagements	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
21351	Bâtiments publics	0,00	2 413,76	0,00	-2 413,76	0,00	2 413,76
215741	Inst., mat., outil. cantines scolaires	72 661,10	35 892,79	19 170,43	17 597,88	0,00	35 892,79
2158	Autres inst., matériel, outil. techniques	0,00	145,08	0,00	-145,08	0,00	145,08
21831	Matériel informatique scolaire	18 070,59	10 279,63	0,00	7 790,96	0,00	10 279,63
21841	Matériel de bureau et mobilier scolaire	9 920,00	13 206,05	0,00	-3 286,05	0,00	13 206,05
2188	Autres immobilisations corporelles	47 981,60	43 456,24	1 315,18	3 210,18	0,00	43 456,24
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		149 133,29	105 393,55	20 485,61	23 254,13	0,00	105 393,55
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf le 1688 non budgétaire)	26 084,26	26 084,26	0,00	0,00		26 084,26
1641	Emprunts en euros	26 084,26	26 084,26	0,00	0,00		26 084,26
18	Cpte de liaison : affectation (BA, régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		26 084,26	26 084,26	0,00	0,00	0,00	26 084,26
45...	Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles		175 217,55	131 477,81	20 485,61	23 254,13	0,00	131 477,81
040	Opérations ordre transf. entre sections (6)	19 666,75	19 666,75		0,00		19 666,75
	Reprise sur autofinancement antérieur	19 666,75	19 666,75		0,00		19 666,75
139148	Subv. transf. Autres communes	19 666,75	19 666,75		0,00		19 666,75
	Charges transférées (7)	0,00	0,00		0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00		0,00		0,00
Total des dépenses d'ordre		19 666,75	19 666,75		0,00		19 666,75

- (1) Détailler les articles conformément au plan de comptes.
- (2) Dépenses engagées non mandatées.
- (3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.
- (4) Voir état III-A2.1 pour le détail des opérations d'équipement.
- (5) Il y a autant de ligne que d'opération pour compte de tiers.
- (6) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 040 = RF 042).
- (7) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).
- (8) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).
- (9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

III – ADOPTION DU CA	III
SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT	A2.1

Vue d'ensemble des chapitres des opérations d'équipement

N° Opération	Libellé de l'opération	N° AP (1)	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Cumul des réalisations	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP
TOTAL			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Colonne à renseigner uniquement lorsque l'opération d'équipement est afférente à une AP.

(2) Dépenses engagées non mandatées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

III – ADOPTION DU CA	III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT	A2.2

Cet état ne contient pas d'information.

III – ADOPTION DU CA	III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT	A2.3

Cet état ne contient pas d'information.

III – ADOPTION DU CA	III
SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE	A3

Chap. / art. (1)		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalizations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
TOTAL		180 305,03	83 377,02	0,00	96 928,01
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 1688 non budgétaire) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (5) (11)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	25 211,94	24 854,92	0,00	357,02
10222	FCTVA	10 196,00	9 838,98	0,00	357,02
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	15 015,94	15 015,94	0,00	0,00
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00		0,00	
Total des recettes financières		25 211,94	24 854,92	0,00	357,02
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles		25 211,94	24 854,92	0,00	357,02
021	Virement de la section de fonctionnement	90 093,09	0,00		
040	Opérations ordre transf. entre sections (7) (8) (9)	65 000,00	58 522,10		6 477,90
2805	Licences, logiciels, droits similaires	800,00	562,50		237,50
28121	Plantations d'arbres et d'arbustes	200,00	145,20		54,80
281351	Bâtiments publics	10 000,00	9 194,89		805,11
2815741	Inst., mat., outil. cantines scolaires	15 000,00	13 506,60		1 493,40
28158	Autres inst.,matériel,outil. techniques	1 000,00	243,28		756,72
281831	Matériel informatique scolaire	15 000,00	13 718,68		1 281,32
281841	Matériel de bureau et mobilier scolaire	10 000,00	7 534,67		2 465,33
28188	Autres immo. corporelles	13 000,00	13 616,28		-616,28
041	Opérations patrimoniales (10)	0,00	0,00		0,00
Total des recettes d'ordre		155 093,09	58 522,10		96 570,99

(1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Recettes justifiées non titrées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(4) Sauf 165, 166 et 16449.

(5) Exceptionnellement, les comptes 20, 204, 21, 22 et 23 sont en recettes réelles en cas de réduction ou d'annulation de mandats donnant lieu à reversement.

(6) Voir l'annexe IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(7) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (*RI 040 = DF 042*).

(8) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(9) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(10) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (*DI 041 = RI 041*).

(11) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

III – ADOPTION DU CA	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE	B

DEPENSES

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits sans emploi (2)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
TOTAL		2 455 907,57	2 149 692,36	50 726,27	0,00	255 488,94	0,00	2 200 418,63
011	Charges à caractère général (3)	892 750,00	717 275,53	38 726,27	0,00	136 748,20	0,00	756 001,80
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	1 400 000,00	1 369 522,38	12 000,00	0,00	18 477,62		1 381 522,38
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (3)	3 500,00	807,87	0,00	0,00	2 692,13	0,00	807,87
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Total des dépenses de gestion des services		2 296 250,00	2 087 605,78	50 726,27	0,00	157 917,95	0,00	2 138 332,05
66	Charges financières	3 564,48	3 564,48	0,00	0,00	0,00		3 564,48
67	Charges spécifiques (3)	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00		0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (3)	0,00	0,00			0,00		0,00
Total des dépenses financières		4 564,48	3 564,48	0,00	0,00	1 000,00		3 564,48
Total des dépenses réelles		2 300 814,48	2 091 170,26	50 726,27	0,00	158 917,95	0,00	2 141 896,53
023	Virement à la section d'investissement	90 093,09	0,00					
042	Opérations ordre transf. entre sections (4)	65 000,00	58 522,10			6 477,90		58 522,10
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00		0,00
Total des dépenses d'ordre		155 093,09	58 522,10			96 570,99		58 522,10

Pour information : 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1	0,00							
--	-------------	--	--	--	--	--	--	--

Total des dépenses de fonctionnement cumulées	2 455 907,57	2 149 692,36	50 726,27	0,00	255 488,94	0,00	2 200 418,63
--	---------------------	---------------------	------------------	-------------	-------------------	-------------	---------------------

(1) Dépenses engagées non mandatées.

(2) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(3) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(4) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

III – ADOPTION DU CA	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE	B

RECETTES

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits sans emploi (2)
TOTAL		2 237 086,58	2 343 383,55	0,00	0,00	-106 296,97
013	Atténuations de charges (3)	5 034,84	13 536,13	0,00	0,00	-8 501,29
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	581 000,29	697 633,00	0,00	0,00	-116 632,71
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations (3)	1 630 000,00	1 610 000,00	0,00	0,00	20 000,00
75	Autres produits de gestion courante (3)	500,00	2 547,67	0,00	0,00	-2 047,67
Total des recettes de gestion des services		2 216 535,13	2 323 716,80	0,00	0,00	-107 181,67
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (3)	884,70	0,00	0,00	0,00	884,70
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (3)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes financières		884,70	0,00	0,00	0,00	884,70
Total des recettes réelles		2 217 419,83	2 323 716,80	0,00	0,00	-106 296,97
042	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5)	19 666,75	19 666,75			0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (6)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre		19 666,75	19 666,75			0,00

Pour information : 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1	218 820,99					
---	-------------------	--	--	--	--	--

Total des recettes de fonctionnement cumulées	2 455 907,57	2 562 204,54	0,00	0,00	-106 296,97
--	---------------------	---------------------	-------------	-------------	--------------------

(1) Recettes justifiées non titrées.

(2) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(3) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(4) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (RF 042 = DI 040).

(5) Les comptes 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

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

III – ADOPTION DU CA	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE	B1

Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalizations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
TOTAL		2 455 907,57	2 149 692,36	50 726,27	0,00	255 488,94	0,00	2 200 418,63
011	Charges à caractère général (4)	892 750,00	717 275,53	38 726,27	0,00	136 748,20	0,00	756 001,80
60611	Eau et assainissement	150 000,00	113 790,04	3 971,46	0,00	32 238,50	0,00	117 761,50
60621	Combustibles	10 000,00	0,04	0,00	0,00	9 999,96	0,00	0,04
60623	Alimentation	450 000,00	415 306,00	15 074,44	0,00	19 619,56	0,00	430 380,44
60628	Autres fournitures non stockées	11 000,00	4 310,95	0,00	0,00	6 689,05	0,00	4 310,95
60631	Fournitures d'entretien	40 200,00	23 397,87	3 783,75	0,00	13 018,38	0,00	27 181,62
60636	Habillement et vêtements de travail	10 000,00	1 403,04	2 530,94	0,00	6 066,02	0,00	3 933,98
6064	Fournitures administratives	1 700,00	2 132,39	0,00	0,00	-432,39	0,00	2 132,39
6065	Livres, disq., cass. (biblio. Médiat.)	15 000,00	4 976,64	1 862,45	0,00	8 160,91	0,00	6 839,09
6067	Fournitures scolaires	24 000,00	22 167,17	884,63	0,00	948,20	0,00	23 051,80
6068	Autres matières et fournitures	14 000,00	5 172,89	0,00	0,00	8 827,11	0,00	5 172,89
611	Contrats de prestations de services	60 000,00	35 155,24	4 949,31	0,00	19 895,45	0,00	40 104,55
61351	Matériel roulant	24 000,00	21 596,26	1 340,00	0,00	1 063,74	0,00	22 936,26
6156	Maintenance	45 000,00	46 759,99	3 999,29	0,00	-5 759,28	0,00	50 759,28
6168	Autres primes d'assurance	0,00	4 254,46	0,00	0,00	-4 254,46	0,00	4 254,46
6182	Documentation générale et technique	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00
6184	Versements à des organismes de formation	10 000,00	960,00	0,00	0,00	9 040,00	0,00	960,00
6188	Autres frais divers	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
6228	Divers	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
6232	Fêtes et cérémonies	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
6248	Divers	20 000,00	15 472,27	330,00	0,00	4 197,73	0,00	15 802,27
6251	Voyages, déplacements et missions	500,00	348,90	0,00	0,00	151,10	0,00	348,90
6262	Frais de télécommunications	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	100,00	71,38	0,00	0,00	28,62	0,00	71,38
6283	Frais de nettoyage des locaux	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (4) (5)	1 400 000,00	1 369 522,38	12 000,00	0,00	18 477,62		1 381 522,38
6331	Versement mobilité	15 000,00	14 540,00	0,00	0,00	460,00		14 540,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	30 000,00	27 108,44	0,00	0,00	2 891,56		27 108,44
64111	Rémunération principale titulaires	874 000,00	757 907,59	12 000,00	0,00	104 092,41		769 907,59
64112	SFT, indemnité de résidence	15 000,00	30 869,99	0,00	0,00	-15 869,99		30 869,99
64113	NBI	5 000,00	1 873,86	0,00	0,00	3 126,14		1 873,86
64118	Autres indemnités	0,00	112 987,80	0,00	0,00	-112 987,80		112 987,80
64131	Rémunérations	89 500,00	34 581,24	0,00	0,00	54 918,76		34 581,24

CAISSE DES ECOLES - BUDGET PRINCIPAL CDE - CA - 2023

Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
64132	SFT, indemnité de résidence	3 000,00	1 297,12	0,00	0,00	1 702,88		1 297,12
64138	Primes et autres indemnités	0,00	1 263,34	0,00	0,00	-1 263,34		1 263,34
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	132 000,00	126 697,00	0,00	0,00	5 303,00		126 697,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	205 000,00	231 446,00	0,00	0,00	-26 446,00		231 446,00
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	3 500,00	1 469,00	0,00	0,00	2 031,00		1 469,00
6455	Cotisations pour assurance du personnel	22 000,00	23 534,00	0,00	0,00	-1 534,00		23 534,00
6456	Versement au F.N.C. supplément familial	3 000,00	953,00	0,00	0,00	2 047,00		953,00
6458	Cotis. aux autres organismes sociaux	3 000,00	2 994,00	0,00	0,00	6,00		2 994,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf le 6586) (4)	3 500,00	807,87	0,00	0,00	2 692,13	0,00	807,87
6541	Créances admises en non-valeur	800,00	287,90	0,00	0,00	512,10	0,00	287,90
6542	Créances éteintes	700,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	0,00
65888	Autres	2 000,00	519,97	0,00	0,00	1 480,03	0,00	519,97
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Total des dépenses de gestion des services		2 296 250,00	2 087 605,78	50 726,27	0,00	157 917,95	0,00	2 138 332,05
66	Charges financières	3 564,48	3 564,48	0,00	0,00	0,00		3 564,48
66111	Intérêts réglés à l'échéance	3 802,27	3 802,27	0,00	0,00	0,00		3 802,27
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-237,79	-237,79	0,00	0,00	0,00		-237,79
67	Charges spécifiques (4)	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00		0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00		0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (4)	0,00	0,00			0,00		0,00
Total des charges financières et spécifiques		4 564,48	3 564,48	0,00	0,00	1 000,00		3 564,48
Total des dépenses réelles		2 300 814,48	2 091 170,26	50 726,27	0,00	158 917,95	0,00	2 141 896,53
023	Virement à la section d'investissement	90 093,09						
042	Opérations ordre transf. entre sections (6) (7)	65 000,00	58 522,10			6 477,90		58 522,10
6811	Dot. amort. immos incorporelles	65 000,00	58 522,10			6 477,90		58 522,10
043	Opérations ordre intérieur de la section (7) (8)	0,00	0,00			0,00		0,00
Total des dépenses d'ordre		155 093,09	58 522,10			96 570,99		58 522,10

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (9)

CAISSE DES ECOLES - BUDGET PRINCIPAL CDE - CA - 2023

Montant des ICNE de l'exercice	1 490,18
Montant des ICNE de l'exercice N-1	1 727,97
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-237,79

(1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Dépenses engagées non mandatées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Les dépenses de frais de personnel sont exclues des autorisations d'engagement.

(6) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(7) Cf. définitions des chapitres des opérations d'ordre (*DF 042 = RI 040*) (*DF 043 = RF 043*).

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

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

III – ADOPTION DU CA	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE	B2

Chap / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalizations Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
TOTAL		2 237 086,58	2 343 383,55	0,00	0,00	-106 296,97
013	Atténuations de charges (4)	5 034,84	13 536,13	0,00	0,00	-8 501,29
6419	Remboursements rémunérations personnel	1 000,00	13 536,13	0,00	0,00	-12 536,13
6459	Remb.charges sécu.sociale et prévoyance	4 034,84	0,00	0,00	0,00	4 034,84
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	581 000,29	697 633,00	0,00	0,00	-116 632,71
7067	Redev. services périscolaires et enseign	256 000,29	270 897,20	0,00	0,00	-14 896,91
70848	Mise à dispo personnel autres organismes	0,00	2 872,66	0,00	0,00	-2 872,66
70871	Remb.frais par collectivité rattachement	55 000,00	59 506,73	0,00	0,00	-4 506,73
70878	Remb. frais par des tiers	270 000,00	364 356,41	0,00	0,00	-94 356,41
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations (4)	1 630 000,00	1 610 000,00	0,00	0,00	20 000,00
74748	Participation autres communes	1 630 000,00	1 610 000,00	0,00	0,00	20 000,00
75	Autres produits de gestion courante (4)	500,00	2 547,67	0,00	0,00	-2 047,67
75888	Autres	500,00	2 547,67	0,00	0,00	-2 047,67
Total des recettes de gestion des services		2 216 535,13	2 323 716,80	0,00	0,00	-107 181,67
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (4)	884,70	0,00	0,00	0,00	884,70
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	884,70	0,00	0,00	0,00	884,70
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles		2 217 419,83	2 323 716,80	0,00	0,00	-106 296,97
042	Opérations ordre transf. entre sections (5) (6)	19 666,75	19 666,75	0,00	0,00	0,00
777	Rec... subv inv transférées cpte résult	19 666,75	19 666,75	0,00	0,00	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (5) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre		19 666,75	19 666,75	0,00	0,00	0,00

Détail du calcul de la taxe départementale de publicité foncière pour les collectivités dites « surfiscalisées » (compte 73121) (8)

Montant brut	0,00
Compensation	0,00
Montant net	0,00

Détail du calcul des ICNE au compte 7622 (9)

CAISSE DES ECOLES - BUDGET PRINCIPAL CDE - CA - 2023

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Recettes justifiées non titrées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(4) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre (*RF 042 = DI 040*) (*RF 043 = DF 043*).

(6) Les comptes 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(7) Ce chapitre est destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(8) Destiné à retracer le prélèvement de la part non départementale de la taxe.

(9) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 7622 sera négatif.

IV – ANNEXES	IV
B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE	B1.2

REPARTITION 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)					0,00									
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)					500 000,00									
1641 Emprunts en euros (total)					500 000,00									
00600660543 (00600660543)	Crédit Agricole	19/04/2012	23/04/2012	23/07/2012	200 000,00	F	FIXE	6,150	6,293		T	P	O	A-1
00600748560 (00600748560)	Crédit Agricole	24/04/2013	24/04/2013	24/04/2014	200 000,00	F	FIXE	4,990	4,990		A	P	O	A-1
85300178884 (2006-1CDE)	Caisse d'épargne côte d'azur	25/05/2006	25/05/2006	25/05/2007	100 000,00	F	FIXE	4,020	4,020		A	P	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									
1671 Avances consolidées du Trésor (total)					0,00									
1672 Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor (total)					0,00									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									

CAISSE DES ECOLES - BUDGET PRINCIPAL CDE - CA - 2023

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					
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00									
1681 Autres emprunts (total) (9)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					500 000,00									

(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 ; R : préfixé (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

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

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

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

(7) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement 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).

(9) Y compris les avances remboursables consenties au titre de l'article 25 de la loi n°2020-935 du 30 juillet 2020 de finances rectificative pour 2020, portant attribution des avances remboursables sur les recettes fiscales prévues aux articles 1594 A et 1595 du code général des impôts

IV – ANNEXES	IV
B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE	B1.2

B1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (11)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (12)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (13)	Index (14)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (15)	Capital	Charges d'intérêt (16)	Intérêts perçus (le cas échéant) (17)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)		0,00		305 557,06					26 084,26	3 802,27	0,00	1 490,18
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		305 557,06					26 084,26	3 802,27	0,00	1 490,18
00600660543 (00600660543)	N	0,00	A-1	160 586,41	18,31	F	FIXE	0,980	7 879,54	1 622,06	0,00	299,36
00600748560 (00600748560)	N	0,00	A-1	124 522,56	9,32	F	FIXE	0,810	11 908,63	1 105,09	0,00	694,47
85300178884 (2006-1CDE)	N	0,00	A-1	20 448,09	2,40	F	FIXE	4,020	6 296,09	1 075,12	0,00	496,35
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (10)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1671 Avances consolidées du Trésor (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		0,00		305 557,06					26 084,26	3 802,27	0,00	1 490,18

CAISSE DES ECOLES - BUDGET PRINCIPAL CDE - CA - 2023

- (10) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.
- (11) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».
- (12) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).
- (13) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (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).
- (14) Mentionner l'index en cours au 31/12/N après opérations de couverture.
- (15) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.
- (16) 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.
- (17) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

IV – ANNEXES	IV
B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS	B1.4

TYPOLGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
Structure							
(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	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	305 557,06	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

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

IV – ANNEXES	IV
B – ANNEXES PATRIMONIALES – METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	B2

METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	CHOIX DE L'ASSEMBLEE		Délibération du
	Biens de faible valeur- Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an : 500.00 €		2022-12-22
	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	CONCESS. ET DROITS SIMILAIRES	0	22/12/2022
L	PLANTATIONS	0	22/12/2022
L	INSTALLATIONS GENERALES - BAT PUBLICS	15	22/12/2022
L	INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES	10	22/12/2022
L	AUTRES INSTALL MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUE	10	22/12/2022
L	21828 - VEHICULES TOURISME PETITS UTILITAIRES 10 a	10	22/12/2022
L	21831 - MATERIEL INFORMATIQUE - 5ans	5	22/12/2022
L	21831 - MATERIEL DE BUREAU - 10 ans	10	22/12/2022
L	21841 - MOBILIER - 10 ans	10	22/12/2022
L	2188 - AUTRES IMMOS CORPORELLES - 10 ans	20	22/12/2022
L	2188 - COFFRES FORTS - 20 ans	20	22/12/2022

IV – ANNEXES	IV
B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N	B9

B9 - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur départemental - SDIS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur départemental adjoint - SDIS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article L. 313-1 du CGFP		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		3,00	1,00	4,00	4,00	0,00	4,00
Adjoint administratif principal de 1ère classe	C	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Adjoint administratif principal de 2ème classe	C	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Redacteur principal de 1ère classe	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		23,00	3,00	26,00	25,00	2,00	27,00
Adjoint technique	C	6,00	0,00	6,00	5,00	0,00	5,00
Adjoint technique principal 1ère classe	C	5,00	2,00	7,00	7,00	2,00	9,00
Adjoint technique principal 2ème classe	C	9,00	1,00	10,00	10,00	0,00	10,00
Agent de maitrise	C	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Agent de maitrise principal	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE SOCIALE (d)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-SOCIALE (e)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SPORTIVE (g)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE CULTURELLE (h)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ANIMATION (i)		5,00	0,00	5,00	4,00	0,00	4,00
Adjoint d'animation	C	4,00	0,00	4,00	3,00	0,00	3,00
Auxiliaire de puériculture de classe normale	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE POLICE (j)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SAPEURS-POMPIERS (k)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CAISSE DES ECOLES - BUDGET PRINCIPAL CDE - CA - 2023

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS NON CITES (l) (5)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k + l)		31,00	4,00	35,00	33,00	2,00	35,00

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INTB9500102C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :

ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 * 6 / 12).

(5) Emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant.

IV – ANNEXES	IV
B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N	B9

B9 - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				0,00		
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
Adjoint d'animation	C	TECH	361	0,00	332-13	CDD
Adjoint technique	C	TECH	361	0,00	332-13	CDD
TOTAL GENERAL				0,00		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.
 TECH : Technique.
 URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).
 S : Social.
 MS : Médico-social.
 MT : Médico-technique.
 SP : Sportif.
 CULT : Culturel
 ANIM : Animation.
 POL : Police.
 POMP : Sapeurs-pompiers.
 X : Emplois non cités.

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle).

(4) CONTRAT : Motif du contrat (code général de la fonction publique - CGFP) :
 332-23-1° : Accroissement temporaire d'activité pour une durée maximale de douze mois.
 332-23-2° : Accroissement saisonnier d'activité pour une durée maximale de six mois.
 332-24 : Contrat de projet pour une durée minimale d'un an et une durée maximale fixée par les parties dans la limite de six ans
 332-13 : Remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible.
 332-14 : Vacance temporaire d'un emploi.
 332-8-1° : Absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
 332-8-2° : Justifié par les besoins des services ou la nature des fonctions, sous réserve qu'aucun fonctionnaire territorial n'a pu être recruté dans les conditions prévues par le CGFP.
 332-8-3° : Communes de moins de 1 000 habitants et groupements de communes regroupant moins de 15 000 habitants.
 332-8-4° : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 1 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal.
 332-8-5° : Autres collectivités territoriales ou établissements mentionnés à l'article L. 4, pour les emplois dont la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.
 332-8-6° : Emplois des communes (- 2 000 hab.) et des groupements de communes (-10 000 hab.) dont la création ou suppression dépend de la décision d'une autorité.
 327-5 : Contractuel territorial sur emploi permanent - peut être nommé en qualité de fonctionnaire stagiaire par l'autorité territoriale.
 332-10 : Contrat à durée indéterminée en application de l'article L. 332-8 avec un agent contractuel territorial qui justifie d'une durée de services publics de six ans au moins.
 332-11 : Contrat à durée indéterminée lorsque l'agent contractuel territorial concerné remplit avant l'échéance de son contrat les conditions d'ancienneté mentionnées à l'article L. 332-10.
 326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap (CGFP art. L326 et L.352).
 343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).
 333-1_333-10 : Collaborateurs de cabinet.
 333-12 : Collaborateurs de groupes d'élus.
 A : Autres.

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés « A / autres » et feront l'objet d'une précision (ex : « contrats aidés »).

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-8, 332-13, 332-14, 326, 352 du CGFP, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement des articles 327-5, 332-10 et 332-11 du CGFP.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-23, 332-24, 333-1 à 333-10 et 333-12.

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

IV – ANNEXES	IV
B – ANNEXES PATRIMONIALES – VARIATION DU PATRIMOINE – ENTREES	B12.1

ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS (1)

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	N° d'inventaire	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements au 31/12/N	Durée d'amortissement en années (2)
TOTAL GENERAL			90 467,68	0,00	
Acquisitions à titre onéreux			90 467,68	0,00	
26/01/2023	BALISES PPMS ATHENA NOUVELLE GENERATION	202311-0002	13 824,00	0,00	20
26/01/2023	DEVIDOIR MURAL AUTO ECOLE JULES FERRY	202311-0003	116,91	0,00	1
26/01/2023	SUPPORT MURAL OPTOMA ATTACHES TBI PAGNOL	202311-0010	287,69	0,00	1
21/02/2023	REGULE FACTURE POUR REPARATION MATERIEL CC	202311-0011	0,00	0,00	0
21/02/2023	VERINS POUR FILMEUSE MANUELLE CUISINE CENTRALE	202311-0012	787,68	0,00	0
21/02/2023	MEUBLE ECOLE ROMAIN ROLLAND	202311-0018	438,31	0,00	1
22/02/2023	REMPACEMENT DE PIECES POUR LAVE VAISSELLE CC	202311-0013	49,20	0,00	1
22/02/2023	EC220210	202311-0014	200,47	0,00	1
22/02/2023	CABANE ECOLE ST EXUPERY BDC EC210042	202311-0015	6 245,40	0,00	20
22/02/2023	REMISE EN ETAT DE LA SAUTEUSE CHARVET CC	202311-0016	267,60	0,00	1
22/02/2023	FRIGO ECOLE ROMAIN ROLLAND	202311-0017	129,98	0,00	1
22/02/2023	BOL LEGUMIER INOX CUISINE CENTRALE	202311-0019	709,74	0,00	0
22/02/2023	BOL LEGUMIER INOX CUISINE CENTRALE	202311-0020	258,08	0,00	1
22/02/2023	CHARIOT SATELLITE GRAC	202311-0021	164,40	0,00	1
22/02/2023	MEUBLE ECOLE ROMAIN ROLLAND	202311-0022	525,31	0,00	0
22/02/2023	REMISE EN ETAT DE LA SAUTEUSE CHARVET CC	202311-0023	480,60	0,00	1
22/02/2023	REMPACEMENT DE PIECES SUR LAVE VAISSELLE CC	202311-0024	171,60	0,00	1
06/03/2023	REGULE FACTURE POUR REPARATION MATERIEL CC	202311-0025	6 213,36	0,00	0
15/03/2023	PACKS SONDAS CC	202311-0026	600,00	0,00	0
15/03/2023	VIDEO PROJECTEUR INTERACTIF ECOLE JULES FERRY	202311-0027	3 600,00	0,00	20
15/03/2023	ROBOT MIXEUR PLONGEANT CUISINE CENTRALE	202311-0028	588,00	0,00	0
15/03/2023	ROBOT POUR COMPOTE CC	202311-0030	2 550,00	0,00	0
15/03/2023	TABLEAUX D AFFICHAGES	202311-0031	142,13	0,00	1
15/03/2023	TABLEAUX BLANC TRIPTYQUE ECOLE JULES FERRY	202311-0032	1 589,96	0,00	20
21/03/2023	BANDES MAGNETIQUES POUR AFFICHAGES	202311-0033	197,70	0,00	1
28/03/2023	FRIGO PAI R.ROLLAND	202311-0034	129,98	0,00	1
12/04/2023	PANNEAUX DE SIGNALISATION ROUTIERE POUR LES ECOLES	202311-0035	651,24	0,00	20
12/04/2023	CAGE DE FOOT PROJET COUPE DU MONDE	202311-0036	300,00	0,00	1
13/04/2023	BDC EC190012	202311-0037	213,60	0,00	1
13/04/2023	REMPACEMENT DE PIECES POUR LAVE VAISSELLE CC	202311-0038	388,62	0,00	1
13/04/2023	TABLEAU BLANC AFFICHAGE ET WELLEDA	202311-0039	236,74	0,00	1
13/04/2023	HUILIER/ VINAIGRIER AVEC BOUCHON VERSEUR	202311-0040	77,52	0,00	1
17/04/2023	BACS GASTRO INOX + COUVERCLES CUISINE CENTRALE	202311-0041	126,67	0,00	1
15/05/2023	MOBILIER ECOLE ST EXUPERY CLASSES 4 ET 5	202311-0042	587,99	0,00	1
15/05/2023	REGULE FACTURE POUR REPARATION MATERIEL CC	202311-0043	166,80	0,00	1
15/05/2023	REGULE FACTURE POUR REPARATION MATERIEL CC	202311-0044	117,60	0,00	1
15/05/2023	REGULE FACTURE POUR REPARATION MATERIEL CC	202311-0045	706,20	0,00	0
15/05/2023	BANCS ECOLE ST EXUPERY	202311-0046	992,30	0,00	0
15/05/2023	RACK MEUBLE ET SECHE DESSIN ECOLE ST EXUPERY	202311-0047	785,47	0,00	0

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	N° d'inventaire	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements au 31/12/N	Durée d'amortissement en années (2)
25/05/2023	CHARIOT GXP 3 PLATEAUX + USTENSILES CUISINE	202311-0048	407,04	0,00	1
15/06/2023	ETAGERE FOUR A MICRO ONDE	202311-0049	101,59	0,00	1
19/06/2023	MINI CUTTER PRO WARING	202311-0050	276,00	0,00	1
19/06/2023	PIANO AVEC FOUR CUISINE CENTRALE	202311-0051	2 136,00	0,00	20
19/06/2023	MATERIEL DISQUES/PLATEAUX ROBOT COUPE LEGUMES CC	202311-0052	1 216,80	0,00	5
19/06/2023	TABOURETS ECOLE ROMAIN ROLLAND	202311-0053	549,40	0,00	0
28/06/2023	DRAPS COUCHETTES ÉCOLE ROMAIN ROLLAND (120)	202311-0054	691,20	0,00	20
18/07/2023	STORE SATELLITE ST EXUPERY	202311-0055	636,90	0,00	15
08/08/2023	VIDEOPROJECTEURS ET TABLEAUX BLANCS	202311-0059	5 819,82	0,00	20
21/09/2023	SONOMETRES	202311-0068	1 006,00	0,00	20
21/09/2023	ETAGERE KALLAX ECOLE MARCEL PAGNOL MME MAUNIER	202311-0073	179,00	0,00	1
21/09/2023	PANNEAUX DE SIGNALISATION ROUTIERE POUR LES ECOLES	202311-0074	28,50	0,00	1
21/09/2023	SIGNALÉTIQUES PPMS PORTES CLASSES MARCEL PAGNOL	202311-0076	23,88	0,00	1
21/09/2023	TAPIS 6M2 PVC CIRCUIT AUTO ECOLE ROMAIN ROLLAND	202311-0077	89,70	0,00	1
25/09/2023	COMBINE CUISINE / MAXI BIBLIOTHÈQUE BIFACE ÉCOLE R	202311-0075	1 180,00	0,00	10
25/09/2023	MOBILIER SCOLAIRE R ROLLAND	202311-0078	157,58	0,00	0
25/09/2023	POUBELLES CUISINE CENTRALE	202311-0079	379,20	0,00	1
02/10/2023	COMMANDE VAISSELLES CUISINE CENTRALE	202311-0080	355,20	0,00	1
02/10/2023	6 TABLES CLASSE ROMAIN ROLLAND	202311-0081	649,80	0,00	10
13/10/2023	SIGNALETIQUE SANITAIRES MARCEL PAGNOL	202311-0082	21,60	0,00	1
13/10/2023	SIGNALETIQUE SANITAIRES MARCEL PAGNOL	202311-0083	6,20	0,00	1
13/10/2023	MICRO-ONDES ET FRIGO PAI + BOUILLLOIRE ECOLES	202311-0084	404,91	0,00	1
13/10/2023	PATERES ET CAFETIERE JULES FERRY	202311-0085	115,22	0,00	1
13/10/2023	ESCABEAU + BAC BLEU ROMAIN ROLLAND	202311-0086	360,30	0,00	1
13/10/2023	BANDES ASHESIVES MAGNETIQUES BLANC + AIMANTS ECOLE	202311-0087	685,00	0,00	10
17/10/2023	PATERES ET CAFETIERE JULES FERRY	202311-0088	122,00	0,00	1
17/10/2023	MOBILIERS ST EXUPERY	202311-0089	913,80	0,00	10
17/10/2023	PANNEAUX AFFICHAGE WC JULES FERRY / ROMAIN ROLLAND	202311-0090	122,82	0,00	1
17/10/2023	6 ORDINATEURS DE BUREAUX ECOLES	202311-0091	5 680,80	0,00	5
17/10/2023	ARMOIRE SALLE RASÉD ECOLE JULES FERRY	202311-0092	285,48	0,00	1
06/11/2023	ADOUCCISSEUR GENERAL CUISINE CENTRALE	202311-0093	271,20	0,00	1
06/11/2023	COMMANDE VAISSELLES ÉCOLES	202311-0094	768,84	0,00	20
06/11/2023	COMMANDE VAISSELLES ÉCOLES	202311-0095	41,76	0,00	1
06/11/2023	MOBILIERS ECOLES ST EXUPERY	202311-0096	121,50	0,00	0
06/11/2023	MOBILIERS ECOLES ST EXUPERY	202311-0097	626,36	0,00	0
06/11/2023	TABLES + CHAISES ST EXUPERY	202311-0098	332,10	0,00	0
08/11/2023	PORTE COUPE FEU - CUSINE CENTRALE	202311-0099	1 626,24	0,00	15
16/11/2023	TABLES DE PIQUE NIQUES	202311-0100	1 283,64	0,00	10
16/11/2023	ARMOIRE REFRIGEREE 600L ECOLE JULES FERRY	202311-0101	1 054,83	0,00	0
16/11/2023	VIDÉOPROJECTEUR EPSON EB-685WI MARCEL PAGNOL	202311-0102	1 333,80	0,00	0
22/11/2023	REPARATION HOTTE CUISINE CENTRALE	202311-0103	8 112,00	0,00	0
22/11/2023	MOBILIERS ECOLES ST EXUPERY	202311-0104	908,88	0,00	10
11/12/2023	VIDÉOPROJECTEUR EPSON EB-685WI MARCEL PAGNOL	202311-0105	451,88	0,00	1
11/12/2023	CACHES/FILETS/BUT HANDBALL MARCEL PAGNOL	202311-0106	1 791,10	0,00	20
11/12/2023	PISTOLET ANTI CHOC POUR CENTRALE	202311-0107	145,08	0,00	1
11/12/2023	MIXEUR POUR LA MMPE	202311-0108	1 217,88	0,00	0
15/01/2024	CABLES EN ACIER POUR RIDEAUX	202311-0109	160,00	0,00	1

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	N° d'inventaire	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements au 31/12/N	Durée d'amortissement en années (2)
Acquisitions à titre gratuit			0,00	0,00	
Mise à disposition			0,00	0,00	
Affectation			0,00	0,00	
Mises en concession ou affermage			0,00	0,00	
Divers			0,00	0,00	

(1) Selon les dispositions du code général des collectivités locales applicables à la collectivité.

(2) Si le bien acquis est amortissable, indiquer la durée d'amortissement.

IV – ANNEXES	IV
C – ANNEXES BUDGETAIRES – EQUILIBRE BUDGETAIRE – DEPENSES	C1.1

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B		45 751,01	45 751,01
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		26 084,26	26 084,26
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	26 084,26	26 084,26
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérations afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1671	Avances consolidées du Trésor	0,00	0,00
1672	Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		19 666,75	19 666,75
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	19 666,75	19 666,75

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	45 751,01	20 485,61	0,00	66 236,62

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

IV – ANNEXES	IV
C – ANNEXES BUDGETAIRES – EQUILIBRE BUDGETAIRE – RECETTES	C1.2

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		165 289,09	III 68 361,08
Ressources propres externes de l'année (a)		10 196,00	9 838,98
10221	TLE	0,00	0,00
10222	FCTVA	10 196,00	9 838,98
10226	Taxe d'aménagement (2)	0,00	0,00
10228	Autres fonds d'investissement	0,00	0,00
13146	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
13156	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
13246	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
13256	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		155 093,09	58 522,10
15...	<i>Provisions pour risques et charges</i>		
169	<i>Primes de remboursement des obligations</i>	0,00	0,00
26...	<i>Participations et créances rattachées</i>		
27...	<i>Autres immobilisations financières</i>		
28...	<i>Amortissement des immobilisations</i>		
2805	<i>Licences, logiciels, droits similaires</i>	800,00	562,50
28121	<i>Plantations d'arbres et d'arbustes</i>	200,00	145,20
281351	<i>Bâtiments publics</i>	10 000,00	9 194,89
2815741	<i>Inst., mat., outil. cantines scolaires</i>	15 000,00	13 506,60
28158	<i>Autres inst., matériel, outil. techniques</i>	1 000,00	243,28
281831	<i>Matériel informatique scolaire</i>	15 000,00	13 718,68
281841	<i>Matériel de bureau et mobilier scolaire</i>	10 000,00	7 534,67
28188	<i>Autres immo. corporelles</i>	13 000,00	13 616,28
29...	<i>Dépréciations des immobilisations</i>		
31...	<i>Matières premières (et fournitures) (4)</i>		
33...	<i>En-cours de production de biens (4)</i>		
35...	<i>Stocks de produits (4)</i>		
39...	<i>Dépréciation des stocks et en-cours</i>		
481...	<i>Charges à rép. sur plusieurs exercices</i>		

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
49...	Dépréciation des comptes de tiers		
59...	Dépréciation des comptes financiers		
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00
021	Virement de la section de fonctionnement	90 093,09	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R1068 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	68 361,08	0,00	14 579,27	15 015,94	97 956,29

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II 66 236,62
Ressources propres disponibles	IV 97 956,29
Solde	V = IV - II (5) 31 719,67

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

(2) Le compte 10226 peut être utilisé uniquement par les communes et les établissements publics à fiscalité propre.

(3) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires.

(4) Les comptes 31, 33 et 35 ne peuvent être utilisés que pour les budgets utilisant la comptabilité de stock. Par conséquent, seuls les budgets retraçant les dépenses et les recettes d'un lotissement ou d'une ZAC peuvent utiliser les comptes susmentionnés.

(5) Indiquer le signe algébrique.

ANNEXE

V

ARRETE ET SIGNATURES

A

A – ARRETE - SIGNATURES

Présenté par le Président, à Carqueiranne le 28 mars 2024

Nombre de membres en exercice: 8

Nombre de membres présents: 3

Nombre de suffrages exprimés: 3

VOTES: Pour: 3

Contre:

Abstention:

SAUF CHAPITRE(S)

Pour:

Contre:

Abstention:

Délibéré par l'assemblée délibérante réunie en session ordinaire
Carqueiranne le 28 mars 2024

Les membres de la commission administrative de la Caisse des Ecoles

			
	Mme GIRARD	Mme MESLARD	Mme GARDIOL
Mme MAIGNAN	Mr LAROCHE	Mr PLATEL	Mr GRAND

Certifié exécutoire par le président, à compter du 04/04/2024

Le Président:



TRAITEMENT DE FIN D'EXERCICE

TRAITEMENT DE FIN D'EXERCICE : BUDGET 11 DE L'EXERCICE : 2023 VERS L'EXERCICE 2024 EN INVESTISSEMENT

Reste à réaliser

Exercice	Nature	Sous-Rubrique	Operation	Gestionnaire	Service	Antenne	Dep/ Rec	Libellé	Etag	Montant
2023	215741			ADGCODE			D	ADOUISSEUR GENERAL CUISINE CENTRALE	RAR	1 280,33
2023	215741			ADGCODE			D	ACHAT DE BARQUETTES DU PORTAGE	RAR	1 940,22
2023	2188			ADGCODE			D	PELLES + TAPIS POUR TOUTES LES ECOLES	RAR	216,72
2023	2188			ADGCODE			D	COLLECTEURS TRI AVEC CHARIOTS, PANNEAUX ET C	RAR	1 098,46
2023	215741			ADGCODE			D	THERMOCELEUSE CUISINE CENTRALE	RAR	15 949,88
								TOTAL		20 485,61

Marc VINCENT
Inspecteur Divisionnaire
des Finances Publiques

Service de gestion comptable
de Hyères
12 avenue Joseph Clotis
83400 Hyères-Les-Palmiers