

Conseil Municipal du 12 février 2024

à 18h00

N°ordre 9
N° identifiant 2024-0007

Titre Budget Service funéraire - Adoption du Budget Primitif 2024 avec anticipation du résultat 2023

Rapporteur(s) M. Robert ROCHAUD
Date de la convocation 31/01/2024

Président de séance Mme Léonore MONCOND'HUY
Secrétaire(s) de séance Coralie BREUILLÉ-JEAN

PJ.
Rapport de présentation du Budget Primitif 2024 - budget Service funéraire
Rapport Budget Primitif 2024 - Budget Service funéraire - Synthétique.pdf
Maquette - budget Service funéraire

Membres en exercice 53
Quorum 27

Présents	42	Mme Léonore MONCOND'HUY - Maire M. Stéphane ALLOUCH - Mme Élodie BONNAFOUS - Mme Coralie BREUILLÉ-JEAN - Mme Ombelyne DAGICOUR - M. Vincent GATEL - Mme Élisabeth NAVEAU DIOP - Mme Hélène PAUMIER - M. Kentin PLINGUET - M. Charles REVERCHON-BILLOT - Mme Julie REYNARD - Mme Nathalie RIMBAULT-HÉRIGAULT - M. Robert ROCHAUD Adjoints M. Frankie ANGEBAULT - Mme Lisa BELLUCO - M. Bastien BERNELA - Mme Alexandra BESNARD - M. François BLANCHARD - M. Aurélien BOURDIER - M. Anthony BROTTIER - M. Alain CLAEYS - M. Didier DARGÈRE - Mme Laurence DAURY REIG - Mme Julie FONTAINE - M. Bouziane FOURKA - M. Aloïs GABORIT - Mme Carine GILLES - M. Abderrazak HALLOUMI - Mme Monique HERNANDEZ - Mme Solange LAOUDJAMAÏ - M. Didier LONGUEVILLE - Mme Zoé LORIOUX - - CHEVALIER - M. Laurent LUCAUD - Mme Myriam MARCIL - M. Christian MICHOT - M. Pierre NÉNEZ - M. Maxime PÉDEBOSCQ - Mme Clémence POURROY - M. Pierre RIGOLLET - M. Pierre-Étienne ROUET - M. Théo SAGET - Mme Claude THIBAUT Conseillers municipaux
----------	----	--

Absents	2	Mme Béatrice BEJANIN - Mme Agnès DIONÉ Conseillères municipales
---------	---	--

Mandats	9	<u>Mandants</u> Mme Samira BARRO-KONATÉ Mme Isabelle CHÉDANEAU M. Rafael DOS SANTOS CRUZ Mme Alexandra DUVAL M. Jean-Louis FOURCAUD M. Amir MISTRIH Mme Chantal NOCQUET Mme Sylvie SAP Mme Lucile VALLET	<u>Mandataires</u> Mme Coralie BREUILLÉ-JEAN M. Anthony BROTTIER Mme Hélène PAUMIER Mme Julie FONTAINE M. Robert ROCHAUD M. Théo SAGET M. Stéphane ALLOUCH M. Pierre-Étienne ROUET M. François BLANCHARD
---------	---	---	---

Observations	L'ordre des délibérations est le suivant : 1 à 42 Retour de Hélène PAUMIER (mandataire de Rafael DOS SANTOS CRUZ). Départ de Béatrice BEJANIN. Sont sortis Zoé LORIOUX - - CHEVALIER, Élisabeth NAVEAU DIOP et de Maxime PÉDEBOSCQ. Est intéressée à titre personnel, Agnès DIONÉ.
--------------	--

Projet de délibération étudié par:	Commission Démocratie, citoyenneté et fonctionnement institutionnel
------------------------------------	---

Service référent	Direction Générale Adjointe Ressources Direction Finances
------------------	--

Le projet de Budget Primitif qui vous est présenté prend en compte la reprise anticipée des résultats de l'exercice 2023, puis les recettes et les dépenses nouvelles.

Les sections d'investissement et de fonctionnement sont équilibrées respectivement en recettes et en dépenses à 50 377,24 € et 328 799,10 € soit un total pour les deux sections de 379 176,34 €.

SECTION D'INVESTISSEMENT

Chapitres	Libellés	Dépenses (crédits)	Dépenses (reports)	Dépenses (Totaux)	Recettes (crédits)	Recettes (reports)	Recettes (Totaux)
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0,00	0,00	0,00	39 577,24	0,00	39 577,24
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	0,00	10 800,00	0,00	10 800,00
21	Immobilisations corporelles	50 177,24	0,00	50 177,24	0,00	0,00	0,00
26	Titres de participation	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAUX	50 377,24	0,00	50 377,24	50 377,24	0,00	50 377,24

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Chapitres	Libellés	Dépenses	Recettes
002	Résultat de fonctionnement reporté		34 788,10
011	Charges à caractère général	31 279,00	
012	Charges de personnel	279 620,10	
022	Dépenses imprévues	6 000,00	
042	Opération d'ordre de transfert entre sections	10 800,00	
65	Autres charges de gestion courante	1 000,00	
67	Charges exceptionnelles	100,00	
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses		43 000,00
74	Dotations, subventions et participations		250 311,00
77	Produits exceptionnels		700,00
	TOTAUX	328 799,10	328 799,10

Après examen de ce dossier, il vous est proposé d'adopter le Budget Primitif 2024 du budget Service funéraire.

POUR	35		La Maire,
	13	M. François BLANCHARD, M. Aurélien BOURDIER, M. Anthony BROTTIER, Mme Isabelle CHÉDANEAU, M. Alain CLAEYS, M. Bouziane FOURKA, Mme Carine GILLES, Mme Monique HERNANDEZ, Mme Solange LAOUDJAMAÏ, M. Didier LONGUEVILLE, M. Pierre-Étienne ROUET, Mme Sylvie SAP, Mme Lucile VALLET.	Léonore MONCOND'HUY
Abstention	0		Le Secrétaire,
Ne prend pas part au vote	3	Mme Zoé LORIOUX - - CHEVALIER, Mme Élisabeth NAVEAU DIOP, M. Maxime PÉDEBOSCQ.	Coralie BREUILLÉ-JEAN



RESULTAT DU VOTE

Adopté

Mise en ligne le	21 février 2024		
Date de réception en préfecture	19 février 2024	Identifiant de télétransmission	086-218601946-20240212-184005-DE-1-1
Nomenclature Préfecture	7.1	Decisions budgetaires	



BUDGET ANNEXE SERVICE FUNERAIRE

LE BUDGET ANNEXE « SERVICE FUNERAIRE »

Le budget annexe Service funéraire a en charge un certain nombre de travaux et prestations lors des opérations funéraires liés aux inhumations et aux exhumations. Ces opérations relèvent du service extérieur des pompes funèbres et sont donc assujetties à la TVA. Les prestations réalisées sont diverses :

- Creusement de fosse lorsqu'il s'agit d'une inhumation en pleine terre,
- Exhumation,
- Rassemblement d'ossements avec achat d'un reliquaire,
- Ouverture de case de columbarium ou de caverne,
- Enfouissement de cendres au jardin du souvenir,
- Des ventes de monuments funéraires suite à des procédures de reprises des concessions à l'état d'abandon ;

Ces différentes missions sont réalisées dans les quatre cimetières de la Ville :

- Le cimetière de *Chilvert*,
- Le cimetière de la *Pierre levée*,
- Le cimetière de *la Cueille*,
- Le cimetière de *l'Hôpital des Champs*.

Le fonctionnement

Le résultat cumulé de fonctionnement 2023 arrêté à la somme de **35 k€** est intégralement repris en fonctionnement pour le BP 2024.

DEPENSES		BP 2023	BP 2024	Variation BP 2023/2024	
				en valeur	en %
011	depenses à caractère général	41 212,12 €	31 279,00 €	- 9 933,12 €	-24%
012	depenses de personnel	37 050,00 €	279 620,10 €	242 570,10 €	655%
014	atténuation de produits	1 000,00 €	- €	- 1 000,00 €	-100%
65	autres charges de gestion courantes		1 000,00 €	1 000,00 €	
66	charges financieres		- €	- €	
67	charges exceptionnelles	5 000,00 €	100,00 €		0%
022	Dépenses imprévues	6 000,00 €	6 000,00 €		
Total dépenses réelles		90 262,12 €	317 999,10 €	232 636,98 €	258%
042	Dotations aux amortissements	10 731,00 €	10 800,00 €		
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		100 993,12 €	328 799,10 €	227 805,98 €	
RECETTES		BP 2023	BP 2024	Variation BP 2023/2024	
				en valeur	en %
70	pdts des services	47 000,00 €	43 000,00 €	- 4 000,00 €	-9%
74	dotations et participations		250 311,00 €	250 311,00 €	
77	produit exceptionnel	700,00 €	700,00 €	- €	0%
Total dépenses réelles		47 700,00 €	294 011,00 €	246 311,00 €	516%
042	Excédent reporté	53 293,12 €	34 788,10 €	- 18 505,02 €	
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		100 993,12 €	328 799,10 €	227 805,98 €	
Epargne Brute		- 42 562,12 €	- 23 988,10 €	18 574,02 €	

La section de fonctionnement s'élève à 329 k€, elle est en forte augmentation par rapport au BP 2023. En effet, suite à un travail réalisé sur l'affectation du personnel funéraire entre le budget principal et le budget annexe, les flux de remboursement du budget funéraire vers le

budget principal sont en hausse de + de 242 k€. Cette augmentation reflète la réalité du terrain et sera équilibré par le versement d'une subvention d'équilibre.

Les dépenses réelles (318 k€) sont en hausse de +232 k€ par rapport au BP 2023. Elles sont constituées :

- Des charges à caractère général pour 31,2 k€ en baisse de 9.9k€ par rapport au BP 2023.
Les charges à caractère générale comprennent les achats de fournitures d'entretien et de petits équipements (25k€), de location de mini pelle (2, k€) et des flux inter budgets (2,7 k€).
- Des dépenses de personnel à hauteur de 287k€, en forte augmentation par rapport au BP 2023. Elles se composent uniquement des flux de remboursement de mise à disposition des personnels vers le budget Principal de la Ville et des flux de Services Communs vers le budget Principal de Grand Poitiers.
L'augmentation de 243k€ s'explique par un travail de plus juste affectation du personnel en fonction de l'activité dédiée au budget annexe.
- De dépenses diverses telles les dépenses imprévues, les annulations de créances éteintes et les admissions en non-valeur. (7k€)

Les recettes réelles (294k€) sont en hausse de 246 k€.

Les produits (43k€) concernent les opérations de fossoyage, ainsi que la vente de monuments funéraires des quatre cimetières. Ils sont inscrits en légère baisse afin de correspondre aux recettes réalisées.

Afin de compenser l'augmentation des flux de personnels en dépenses, une subvention d'équilibre va être versé à hauteur de 250 311 €.

L'épargne brute s'établit à -24 k€, elle est en hausse de 18.5k€.

Les écritures d'ordre sont composées, en dépenses, de la dotation aux amortissements pour 10,8 k€, stable par rapport au BP 2023.

L'investissement

Le résultat cumulé d'investissement 2023 est arrêté à la somme de 40 k€ en hausse de 10 k€ soit 36 %.

Nature dépenses	BP 2023 (en K€)	BP 2024 (en K€)	Evolution (2024/2023) (en %)	Evolution (2024/2023) (en K€)
Total des dépenses d'équipement	37 K€	50 K€	36%	13 K€
Total des dépenses financières	3 K€	0 K€	-93%	-3 K€
Dépenses imprévues	3 K€	0 K€	-100%	-3 K€
Participation et créances rattachées	0 K€	0 K€		0 K€
TOTAL DEPENSES RELLES	40 K€	50 K€	27%	11 K€
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	0 K€	0 K€		0 K€
TOTAL	40 K€	50 K€	27%	11 K€
Nature recettes	BP 2023 (en K€)	BP 2024 (en K€)	Evolution (2024/2023) (en %)	Evolution (2024/2023) (en K€)
TOTAL RECETTES RELLES	0 K€	0 K€		0 K€
SOLDE D EXECUTION REPORTE	29 K€	40 K€	36%	11 K€
TOTAL RECETTES D'ORDRE	11 K€	11 K€	1%	0 K€
TOTAL	40 K€	50 K€	27%	11 K€

La section d'investissement s'élève à 50 k€. Elle augmente de 11 k€, soit 27 % par rapport au BP 2023.

Le budget 2024 prévoit un programme d'investissement de 50 k€ avec 30 K€ pour la réalisation de cavurnes (Pierre Levée + La cueille), 2 K€ de divers petits mobiliers et de 18 k€ pour les travaux et achats imprévus. Ce budget prévoit aussi l'adhésion à l'Agence France Locale (200 €). Ce programme d'investissement est financé par le résultat reporté excédentaire (39 k€) et les amortissements (11 k€).

Pour mémoire, ce budget ne comporte pas de dette.

Les écritures d'ordre en recettes sont composées de la dotation aux amortissements à hauteur de 11 k€.



BUDGET ANNEXE SERVICE FUNERAIRE

LE BUDGET ANNEXE « SERVICE FUNERAIRE »

Le budget annexe Service funéraire a en charge un certain nombre de travaux et prestations lors des opérations funéraires liés aux inhumations et aux exhumations. Ces opérations relèvent du service extérieur des pompes funèbres et sont donc assujetties à la TVA

Ces différentes missions sont réalisées dans les quatre cimetières de la Ville :

- Le cimetière de *Chilvert*,
- Le cimetière de la *Pierre levée*,
- Le cimetière de *la Cueille*,
- Le cimetière de *l'Hôpital des Champs*.

Le fonctionnement

Le résultat cumulé de fonctionnement 2023 arrêté à la somme de **35 k€** est intégralement repris en fonctionnement pour le BP 2024.

DEPENSES		BP 2023	BP 2024	Variation BP 2023/2024	
				en valeur	en %
011	depenses à caractère général	41 212,12 €	31 279,00 €	- 9 933,12 €	-24%
012	depenses de personnel	37 050,00 €	279 620,10 €	242 570,10 €	655%
014	atténuation de produits	1 000,00 €	- €	- 1 000,00 €	-100%
65	autres charges de gestion courantes		1 000,00 €	1 000,00 €	
66	charges financieres		- €	- €	
67	charges exceptionnelles	5 000,00 €	100,00 €		0%
022	Dépenses imprévues	6 000,00 €	6 000,00 €		
Total dépenses réelles		90 262,12 €	317 999,10 €	232 636,98 €	258%
042	Dotations aux amortissements	10 731,00 €	10 800,00 €		
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		100 993,12 €	328 799,10 €	227 805,98 €	
RECETTES		BP 2023	BP 2024	Variation BP 2023/2024	
				en valeur	en %
70	pdts des services	47 000,00 €	43 000,00 €	- 4 000,00 €	-9%
74	dotations et participations		250 311,00 €	250 311,00 €	
77	produit exceptionnel	700,00 €	700,00 €	- €	0%
Total dépenses réelles		47 700,00 €	294 011,00 €	246 311,00 €	516%
042	Excédent reporté	53 293,12 €	34 788,10 €	- 18 505,02 €	
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		100 993,12 €	328 799,10 €	227 805,98 €	
Epargne Brute		- 42 562,12 €	- 23 988,10 €	18 574,02 €	

La section de fonctionnement s'élève à 329 k€, elle est en forte augmentation par rapport au BP 2023. En effet, suite à un travail réalisé sur l'affectation du personnel funéraire entre le budget principal et le budget annexe, les flux de remboursement du budget funéraire vers le budget principal sont en hausse de + de 242 k€. Cette augmentation reflète la réalité du terrain et sera équilibré par le versement d'une subvention d'équilibre.

L'épargne brute s'établit à -24 k€, elle est en hausse de 18.5k€. Les écritures d'ordre sont composées, en dépenses, de la dotation aux amortissements pour 10,8 k€, stable par rapport au BP 2023.

L'investissement

Le résultat cumulé d'investissement 2023 est arrêté à la somme de 40 k€ en hausse de 10 k€ soit 36 %. La section d'investissement s'élève à 50 k€. Elle augmente de 11 k€, soit 27 % par rapport au BP 2023.

Le budget 2024 prévoit un programme d'investissement de 50 k€ avec 30 K€ pour la réalisation de cavurnes (Pierre Levée + La cueille), 2 K€ de divers petits mobiliers et de 18 k€ pour les travaux et achats imprévus. Ce budget prévoit aussi l'adhésion à l'Agence France Locale (200 €). Ce programme d'investissement est financé par le résultat reporté excédentaire (39 k€) et les amortissements (11 k€).

Les écritures d'ordre en recettes sont composées de la dotation aux amortissements à hauteur de 11 k€.

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 21860194600666	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT Commune Ville de Poitiers
--	---

POSTE COMPTABLE DE : Service de gestion comptable de Poitiers

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 4 (1)

Budget primitif

BUDGET : BA. Serv funéraire (2)

ANNEE 2024

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 42, M. 43, M. 44 ou M. 49.

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

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget	3
-----------------------------	---

II - Présentation générale du budget

A1 - Vue d'ensemble - Sections	4
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres	5
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres	7
B1 - Balance générale du budget - Dépenses	9
B2 - Balance générale du budget - Recettes	10

III - Vote du budget

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	12
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	13
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	14
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	15
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	16

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Sans Objet
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	Sans Objet
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	Sans Objet
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	Sans Objet
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	Sans Objet
A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	17
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	Sans Objet
A3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières	Sans Objet
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	Sans Objet
A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes	Sans Objet
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	Sans Objet
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	Sans Objet
A6 - Etat des charges transférées	Sans Objet
A7 - Détail des opérations pour compte de tiers	Sans Objet

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie	Sans Objet
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	Sans Objet
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	Sans Objet
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B1.5 - Etat des marchés de partenariat	Sans Objet
B1.6 - Etat des autres engagements donnés	Sans Objet
B1.7 - Etat des engagements reçus	Sans Objet
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	Sans Objet
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	Sans Objet

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel	Sans Objet
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	19
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	Sans Objet
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	Sans Objet

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures	20
--------------------------	----

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M. 49.

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L. 5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.

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

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

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

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

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

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

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

III – Les provisions sont (3) semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

IV – La comparaison avec le budget précédent (cf. colonne « Pour mémoire ») s'effectue par rapport à la colonne du budget (4) primitif de l'exercice précédent.

V – Le présent budget a été voté (5) avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1.

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

(2) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.

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

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

(4) Indiquer « primitif de l'exercice précédent » ou « cumulé de l'exercice précédent ».

(5) A compléter par un seul des trois choix suivants :

- sans reprise des résultats de l'exercice N-1,
- avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif,
- avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1.

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

EXPLOITATION

		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION
V	O		
T	E		
	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	328 799,10	294 011,00
+		+	+
R	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
E	002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2)	(si déficit) 0,00	(si excédent) 34 788,10
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)		328 799,10	328 799,10

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
V	O		
T	E		
	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068)	50 377,24	10 800,00
+		+	+
R	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
E	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	(si solde négatif) 0,00	(si solde positif) 39 577,24
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)		50 377,24	50 377,24

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	379 176,34	379 176,34
----------------------------	-------------------	-------------------

(1) Au budget primitif, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de l'étape budgétaire sans sommation avec ceux antérieurement votés lors du même exercice.

(2) A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

Pour la section d'exploitation, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent. En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

Pour la section d'investissement, les RAR correspondent aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(3) Total de la section d'exploitation = RAR + résultat reporté + crédits d'exploitation votés.

Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.

Total du budget = Total de la section d'exploitation + Total de la section d'investissement.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES	A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	41 212,12	0,00	31 279,00	31 279,00	31 279,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	37 050,00	0,00	279 620,10	279 620,10	279 620,10
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Total des dépenses de gestion des services		79 262,12	0,00	311 899,10	311 899,10	311 899,10
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	5 000,00	0,00	100,00	100,00	100,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	6 000,00	0,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		90 262,12	0,00	317 999,10	317 999,10	317 999,10
023	Virement à la section d'investissement (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	10 731,00	0,00	10 800,00	10 800,00	10 800,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		10 731,00	0,00	10 800,00	10 800,00	10 800,00
TOTAL		100 993,12	0,00	328 799,10	328 799,10	328 799,10

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	328 799,10
---	-------------------

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	47 000,00	0,00	43 000,00	43 000,00	43 000,00
73	Produits issus de la fiscalité (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	250 311,00	250 311,00	250 311,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion des services		47 000,00	0,00	293 311,00	293 311,00	293 311,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	700,00	0,00	700,00	700,00	700,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		47 700,00	0,00	294 011,00	294 011,00	294 011,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		47 700,00	0,00	294 011,00	294 011,00	294 011,00

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	34 788,10
---	------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	328 799,10
---	-------------------

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)	10 800,00
---	------------------

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

(1) Cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

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

(6) $DE\ 023 = RI\ 021$; $DI\ 040 = RE\ 042$; $RI\ 040 = DE\ 042$; $DI\ 041 = RI\ 041$; $DE\ 043 = RE\ 043$.

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

(8) Solde de l'opération $DE\ 023 + DE\ 042 - RE\ 042$ ou solde de l'opération $RI\ 021 + RI\ 040 - DI\ 040$.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	36 773,08	0,00	50 177,24	50 177,24	50 177,24
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		36 773,08	0,00	50 177,24	50 177,24	50 177,24
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	3 000,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		3 000,00	0,00	200,00	200,00	200,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		39 773,08	0,00	50 377,24	50 377,24	50 377,24
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		0,00		0,00	0,00	0,00
TOTAL		39 773,08	0,00	50 377,24	50 377,24	50 377,24

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	50 377,24
---	------------------

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation (4)	0,00		0,00	0,00	0,00

Ville de Poitiers - BA. Serv funéraire - BP - 2024

040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	10 731,00		10 800,00	10 800,00	10 800,00
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		10 731,00		10 800,00	10 800,00	10 800,00
TOTAL		10 731,00	0,00	10 800,00	10 800,00	10 800,00

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)		39 577,24
--	--	------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES		50 377,24
---	--	------------------

Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (8)	10 800,00
---	------------------

(1) cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) *DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.*

(5) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(6) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV-A7).

(7) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

(8) Solde de l'opération *DE 023 + DE 042 - RE 042* ou solde de l'opération *RI 021 + RI 040 - DI 040*.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

1 – DEPENSES (du présent budget + restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	31 279,00		31 279,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	279 620,10		279 620,10
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	1 000,00		1 000,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	100,00	0,00	100,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	10 800,00	10 800,00
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés (4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	6 000,00		6 000,00
023	<i>Virement à la section d'investissement</i>		0,00	0,00
Dépenses d'exploitation – Total		317 999,10	10 800,00	328 799,10

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	328 799,10
---	-------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	50 177,24	0,00	50 177,24
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	200,00	0,00	200,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations (reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00		0,00
Dépenses d'investissement – Total		50 377,24	0,00	50 377,24

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	50 377,24
---	------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

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

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

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

2 – RECETTES (du présent budget + restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	43 000,00		43 000,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
72	<i>Production immobilisée</i>		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	250 311,00		250 311,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00		0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	700,00	0,00	700,00
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	<i>Transferts de charges</i>		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		294 011,00	0,00	294 011,00

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	34 788,10
---	------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	328 799,10
---	-------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (4)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations</i>		10 800,00	10 800,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations (4)</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours (4)</i>		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
491	<i>Dépréciations des comptes de clients</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
021	<i>Virement de la section d'exploitation</i>		0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		0,00	10 800,00	10 800,00

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	39 577,24
--	------------------

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	0,00
------------------------------------	-------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	50 377,24
---	------------------

- (1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.
- (2) Voir liste des opérations d'ordre.
- (3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).
- (4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
- (5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).
- (6) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.

III – VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	Charges à caractère général (5) (6)	41 212,12	31 279,00	31 279,00
6063	Fournitures entretien et petit équipt	3 850,00	25 050,00	25 050,00
6068	Autres matières et fournitures	32 326,12	1 193,00	1 193,00
6135	Locations mobilières	2 250,00	2 250,00	2 250,00
62871	Remb. frais à la coll. de rattachement	1 393,00	1 393,00	1 393,00
62876	Remb. frais au GFP de rattachement	1 393,00	1 393,00	1 393,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	37 050,00	279 620,10	279 620,10
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	37 050,00	279 620,10	279 620,10
014	Atténuations de produits (7)	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	1 000,00	1 000,00	1 000,00
6541	Créances admises en non-valeur	1 000,00	1 000,00	1 000,00
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011 + 012 + 014 + 65)		79 262,12	311 899,10	311 899,10
66	Charges financières (b) (8)	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles (c)	5 000,00	100,00	100,00
6711	Intérêts moratoires, pénalités / marché	100,00	100,00	100,00
6742	Subventions exceptionnelles d'équipement	959,00	0,00	0,00
678	Autres charges exceptionnelles	3 941,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (9)	0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (10)	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	6 000,00	6 000,00	6 000,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a + b + c + d + e + f		90 262,12	317 999,10	317 999,10
023	Virement à la section d'investissement	0,00	0,00	0,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12)	10 731,00	10 800,00	10 800,00
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	10 731,00	10 800,00	10 800,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		10 731,00	10 800,00	10 800,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		10 731,00	10 800,00	10 800,00
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		100 993,12	328 799,10	328 799,10

+

RESTES A REALISER N-1 (13)	0,00
-----------------------------------	-------------

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (13)	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	328 799,10
---	-------------------

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)

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 chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

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

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

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

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

(9) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

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

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

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

(13) Inscrite en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES	A2

Chap / art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	Atténuations de charges (5)	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	47 000,00	43 000,00	43 000,00
706	Prestations de services	43 000,00	43 000,00	43 000,00
70878	Remb. frais par des tiers	4 000,00	0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	250 311,00	250 311,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	250 311,00	250 311,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 013 + 70 + 73 + 74 + 75		47 000,00	293 311,00	293 311,00
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	700,00	700,00	700,00
778	Autres produits exceptionnels	700,00	700,00	700,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES = a + b + c + d		47 700,00	294 011,00	294 011,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)	0,00	0,00	0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (8)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		47 700,00	294 011,00	294 011,00

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	0,00
-----------------------------------	-------------

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10)	34 788,10
--	------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	328 799,10
---	-------------------

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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 chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 699 n'existe pas en M. 49.

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

(7) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

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

(9) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(10) Inscire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES	B1

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	36 773,08	50 177,24	50 177,24
2183	Matériel de bureau et informatique	1 000,00	0,00	0,00
2184	Mobilier	0,00	1 000,00	1 000,00
2188	Autres immobilisations corporelles	35 773,08	49 177,24	49 177,24
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		36 773,08	50 177,24	50 177,24
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	200,00	200,00
261	Titres de participation	0,00	200,00	200,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	3 000,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		3 000,00	200,00	200,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		39 773,08	50 377,24	50 377,24
040	Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8)	0,00	0,00	0,00
	<i>Reprises sur autofinancement antérieur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Charges transférées</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
041	Opérations patrimoniales (9)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		39 773,08	50 377,24	50 377,24

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	0,00
-----------------------------------	-------------

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (10)	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	50 377,24
---	------------------

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

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

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

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

(8) Le compte 15...2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

(10) Inscrive en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES	B2

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES REELLES		0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation	0,00	0,00	0,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7)	10 731,00	10 800,00	10 800,00
28138	Autres constructions	53,00	53,00	53,00
28157	Aménagements des matériels industriels	528,00	527,00	527,00
28182	Matériel de transport	7 214,00	7 284,00	7 284,00
28188	Autres	2 936,00	2 936,00	2 936,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		10 731,00	10 800,00	10 800,00
041	Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES D'ORDRE		10 731,00	10 800,00	10 800,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		10 731,00	10 800,00	10 800,00

	+
RESTES A REALISER N-1 (9)	0,00
	+
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (9)	39 577,24
	=
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	50 377,24

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

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

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

(7) Le compte 15...2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

(9) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	A2

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE	Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : €	

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Logiciels	2	08/12/2014
L	Frais d'étude non suivis de réalisation	5	08/12/2014
L	Frais de recherche et de développement en cas de réussite	5	08/12/2014
L	Frais de recherche et de développement en cas d'échec	1	08/12/2014
L	Frais d'insertion non suivis de réalisation	5	08/12/2014
L	Frais d'insertion suivis de réalisation	1	08/12/2014
L	Autres agencements et aménagements immeubles non productifs de revenus	2	08/12/2014
L	Agencements et aménagements immeubles productifs de revenus	3	08/12/2014
L	Immeubles productifs de revenus	4	08/12/2014
L	Matériel spécifique de voirie	5	08/12/2014
L	Véhicules légers : voitures	6	08/12/2014
L	Véhicules légers : autres	7	08/12/2014
L	Camions, véhicules industriels et véhicules utilitaires	8	08/12/2014
L	Matériel informatique	9	08/12/2014
L	Matériel informatique	10	08/12/2014
L	Matériel de bureau électrique, électronique	11	08/12/2014
L	Mobilier	12	08/12/2014
L	Mobilier urbain	13	08/12/2014
L	Coffres forts	14	08/12/2014
L	Matériel classique	15	08/12/2014
L	Matériel classique	16	08/12/2014
L	Matériel classique	17	08/12/2014
L	Matériel classique : matériel audiovisuel	18	08/12/2014
L	Matériel classique : jeux et cycles	19	08/12/2014
L	Equipement des espaces verts	20	08/12/2014
L	Instruments musique sauf instruments à vent	21	08/12/2014
L	Instruments musique : instruments à vent	22	08/12/2014
L	Livres de bibliothèque, cassettes, disques	23	08/12/2014
L	Cheptel	24	08/12/2014
L	Installation et appareils de chauffage	25	08/12/2014
L	Appareils de levage - Ascenseurs	26	08/12/2014
L	Appareils de laboratoire, médical et de mesure	27	08/12/2014
L	Equipements de garage et atelier	28	08/12/2014
L	Equipements des cuisines	29	08/12/2014
L	Equipements des cuisines	30	08/12/2014
L	Equipements sportifs	31	08/12/2014
L	Equipements sportifs	32	08/12/2014
L	Equipements sportifs	33	08/12/2014
L	Installation de voirie	34	08/12/2014
L	Plantations	35	08/12/2014
L	Agencements et aménagements de bâtiment, installations électriques et téléphoniques	36	08/12/2014
L	Bâtiments légers, abris	37	08/12/2014
L	Construction sur sol d'autrui - Installations générales, agencements, aménagements	38	08/12/2014

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Autres agencements et aménagements de terrains	39	08/12/2014

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE	C1.2

C1.2 – ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE (1)

AGENTS TITULAIRES OU NON	CATEGORIES	EFFECTIFS	MONTANT PREVU A L'ARTICLE 6215
Flux de remboursement		0	279 620,10
TOTAL GENERAL		0	279 620,10

(1) Cette annexe est servie s'il s'agit d'un budget annexé au budget d'une collectivité locale ou d'un établissement public local et si la collectivité de rattachement a mis à disposition du personnel en vue de l'exploitation du service.

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 21860194600666	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT Commune Ville de Poitiers
---------------------------------------	--

POSTE COMPTABLE DE : Service de gestion comptable de Poitiers

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 4 (1)

Budget primitif

BUDGET : BA. Serv funéraire (2)

ANNEE 2024

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 42, M. 43, M. 44 ou M. 49.

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

IV - ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D2

Nombre de membres en exercice : 53
Nombre de membres présents : 42 et 9 nouveaux
Nombre de suffrages exprimés : 51

VOTES :

Pour : 35
Contre : 13
Abstentions : 0

Date de convocation : 31 janvier 2024

Présenté par la Maire,
A Poitiers, le 12 février 2024

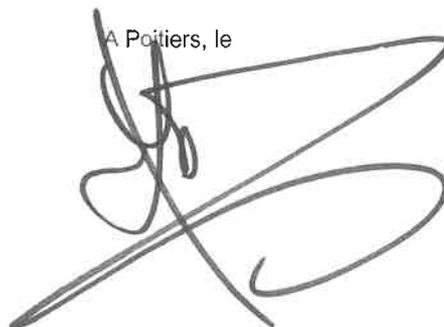
Léonore MONCOND'HUY

Délibéré par le Conseil Municipal réuni en session ordinaire

A Poitiers, le 12 février 2024

Certifié exécutoire par la Maire, compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le

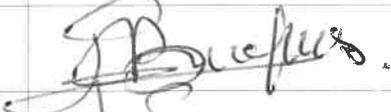
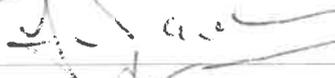
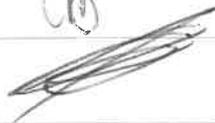
A Poitiers, le

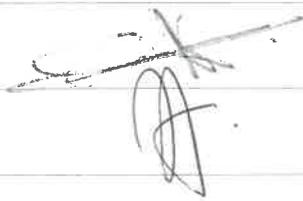
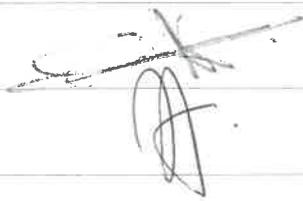
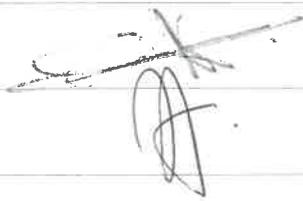
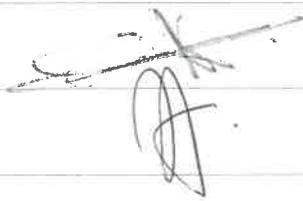
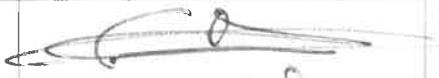
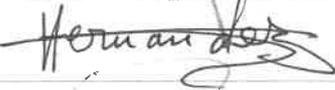
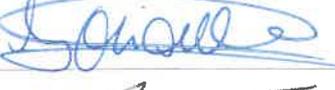
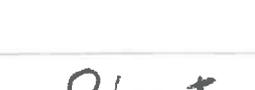
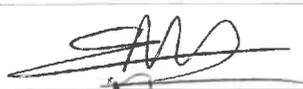


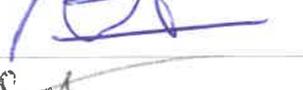
Conseil Municipal - Émargement

Séance du 12 février 2024

à salle des Échevins de l'Hôtel de Ville de Poitiers

Prénom NOM	Fonction	Signature
M. Stéphane ALLOUCH	Adjoint	
M. Frankie ANGEBAULT	Conseiller municipal délégué	
Mme Samira BARRO-KONATÉ	Conseillère municipale	
Mme Béatrice BEJANIN	Conseillère municipale	
Mme Lisa BELLUCO	Conseillère municipale	
M. Bastien BERNELA	Conseiller municipal délégué	
Mme Alexandra BESNARD	Conseillère municipale	
M. François BLANCHARD	Conseiller municipal	
Mme Élodie BONNAFOUS	Adjointe	
M. Aurélien BOURDIER	Conseiller municipal	
Mme Coralie BREUILLÉ-JEAN	Adjointe	
M. Anthony BROTTIER	Conseiller municipal	
Mme Isabelle CHÉDANEAU	Conseillère municipale	
M. Alain CLAEYS	Conseiller municipal	
Mme Ombelyne DAGICOUR	Adjointe	
M. Didier DARGÈRE	Conseiller municipal	

Prénom NOM	Fonction	Signature
Mme Laurence DAURY REIG	Conseillère municipale	
Mme Agnès DIONÉ	Conseillère municipale	
M. Rafael DOS SANTOS CRUZ	Conseiller municipal	
Mme Alexandra DUVAL	Conseillère municipale	
Mme Julie FONTAINE	Conseillère municipale	
M. Jean-Louis FOURCAUD	Conseiller municipal	
M. Bouziane FOURKA	Conseiller municipal	
M. Aloïs GABORIT	Conseiller municipal	
M. Vincent GATEL	Adjoint	
Mme Carine GILLES	Conseillère municipale	
M. Abderrazak HALLOUMI	Conseiller municipal	
Mme Monique HERNANDEZ	Conseillère municipale	
Mme Solange LAOUDJAMAÏ	Conseillère municipale	
M. Didier LONGUEVILLE	Conseiller municipal	
Mme Zoé LORIOUX - - CHEVALIER	Conseillère municipale	
M. Laurent LUCAUD	Conseiller municipal	
Mme Myriam MARCIL	Conseillère municipale	
M. Christian MICHOT	Conseiller municipal	
M. Amir MISTRIH	Adjoint	
Mme Léonore MONCOND'HUY	Maire	
Mme Élisabeth NAVEAU DIOP	Adjointe	
M. Pierre NÉNEZ	Conseiller municipal	

Prénom NOM	Fonction	Signature
Mme Chantal NOCQUET	Conseillère municipale	
Mme Hélène PAUMIER	Adjointe	
M. Maxime PÉDEBOSCQ	Conseiller municipal	
M. Kentin PLINGUET	Adjoint	
Mme Clémence POURROY	Conseillère municipale	
M. Charles REVERCHON-BILLOT	Adjoint	
Mme Julie REYNARD	Adjointe	
M. Pierre RIGOLLET	Conseiller municipal	
Mme Nathalie RIMBAULT-HÉRIGAULT	Adjointe	
M. Robert ROCHAUD	Adjoint	
M. Pierre-Étienne ROUET	Conseiller municipal	
M. Théo SAGET	Conseiller municipal	
Mme Sylvie SAP	Conseillère municipale	
Mme Claude THIBAUT	Conseillère municipale	
Mme Lucile VALLET	Conseillère municipale	