

REPUBLIQUE FRANCAISE

REGIE DE TRANSPORTS MARITIMES

COLLECTIVITE TERRITORIALE DE SAINT-PIERRE-ET-MIQUELON

N°SIRET : 229 750 013 00075

POSTE COMPTABLE : Direction des Finances Publiques de Saint-Pierre-et-Miquelon

COMPTE ADMINISTRATIF

ANNEE 2015

Présenté en séance du 12 février 2016

Délibération n°XX/2015

SOMMAIRE

I - Informations générales

Modalités de vote du budget

II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser

A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres

A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres

B1 - Balance générale du budget - Dépenses

B2 - Balance générale du budget - Recettes

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes

B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Autres dettes

A1.2 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux

A1.3 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette

A1.4 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement

A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture

A1.6 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie

A1.7 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours

A1.8 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations

A3.2 - Etalement des provisions

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes

A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)

A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)

A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)

A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)

A6 - Etat des charges transférées

A7 - Détail des opérations pour compte de tiers

A8.1 - Variation des patrimoines (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées

A8.2 - Variation des patrimoines (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties

A8.3 - Opérations liées aux cessions

A9.1 - Variation des patrimoines (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées

A9.2 - Variation des patrimoines (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties

A10 - Etat des travaux en régie

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie

B1.2 - Calcul du ratio d'endettement

B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget

B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail

B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé

B1.6 - Etat des autres engagements donnés

B1.7 - Etat des engagements reçus

B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents

B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel

C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie

C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)

C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)

C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en 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 3500 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.

I - INFORMATION GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

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

- au niveau **du CHAPITRE** pour la section de fonctionnement ;
- au niveau **du CHAPITRE** pour la section d'investissement.

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

NEANT

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 **sans objet**.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	3 600 870,70	4 118 024,04	+517 153,34
	Section d'investissement	1 133 438,13	1 058 537,08	-74 901,05

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)		16 997,48	
	Report en section d'investissement (001)	354 992,30		

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		5 089 301,13	5 193 558,60	+104 257,47

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

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	3 600 870,70	4 135 021,52	+534 150,82
	Section d'investissement	1 488 430,43	1 058 537,08	-429 893,35
	TOTAL CUMULE	5 089 301,13	5 193 558,60	+104 257,47

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION			
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT			
	[...]Opérations d'équipement n°		
4581	Total des opérations pour compte de tiers		
4582	Total des opérations pour compte de tiers		

(1) Indiquer le signe – si les dépenses sont supérieures aux recettes, et + si les recettes sont supérieures aux dépenses.

(2) Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R.2311-11 du CGCT).

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R.2311-11 du CGCT).

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES	A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 545 000,00	1 329 933,74			215 066,26
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	1 810 000,00	1 737 540,02			72 459,98
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS					
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE					
	Total des dépenses de gestion courante	3 355 000,00	3 067 473,76			287 526,24
66	CHARGES FINANCIERES	178 000,00	172 006,19			5 993,81
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 000,00	164,60			2 835,40
68	DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX DEPRECIATIONS (2)					
69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES (3)					
022	DEPENSES IMPREVUES					
	Total des dépenses réelles d'exploitation	3 536 000,00	3 239 644,55			296 355,45
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT (4)	401 700,00				
042	OPERATIONS D' ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (4)	361 300,00	361 226,15			73,85
043	OPERATION ORDRE A L INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION (uniquement en M.44)(4)					
	Total des dépenses d'ordre d'exploitation	763 000,00	361 226,15			401 773,85
	TOTAL	4 299 000,00	3 600 870,70			698 129,30

Pour information					
D002 Déficit d'exploitation reporté de N-1					

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	10 000,00	9 624,30			375,70
70	VENTES DE PRODUITS					
73	FABRIQUES,PRESTATIONS DE SERVICES,MARCHANDISES	990 000,00	1 005 043,69			-15 043,69
74	PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITE (5)					
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	3 199 000,00	3 000 000,00			199 000,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	5 002,52	21 304,89			-16 302,37
	Total des recettes de gestion courante	4 204 002,52	4 035 972,88			168 029,64
76	PRODUITS FINANCIERS	17 500,00	21 977,25			-4 477,25
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	60 500,00	60 073,91			426,09
78	REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS (2)					
	Total des recettes réelles d'exploitation	4 282 002,52	4 118 024,04			163 978,48
042	OPERATIONS D' ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (4)					
043	OPERATION ORDRE A L INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION (uniquement en M.44)(4)					
	Total des recettes d'ordre d'exploitation					
	TOTAL	4 282 002,52	4 118 024,04			163 978,48

Pour information					
R002 Excédent d'exploitation reporté de N-1	16 997,48				

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

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

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

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

(5) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 000,00	649,60		350,40
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	186 346,00	185 074,94		1 271,06
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	531 460,70	526 240,12		5 220,58
	Total des dépenses d'équipement	718 806,70	711 964,66		6 842,04
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	419 000,00	418 633,47		366,53
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS (3)				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
020	DEPENSES IMPREVUES				
	Total des dépenses financières	419 000,00	418 633,47		366,53
4581	Total des opé. pour compte de tiers (4)				
	Total des dépenses réelles d'investissement	1 137 806,70	1 130 598,13		7 208,57
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (2)				
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (2)	2 840,00	2 840,00		
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	2 840,00	2 840,00		
	TOTAL	1 140 646,70	1 133 438,13		7 208,57

Pour information					
D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	354 992,30				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	68 000,00	68 000,00		
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (hors 165)				
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS				
	Total des recettes d'équipement	68 000,00	68 000,00		
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	306 799,00	271 470,93		35 328,07
106	RESERVES (5)	355 000,00	355 000,00		
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS				
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS (3)				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	Total des recettes financières	661 799,00	626 470,93		35 328,07
4582	Total des opé. pour compte de tiers (4)				
	Total des recettes réelles d'investissement	729 799,00	694 470,93		35 328,07
021	VIREMENT DE LA SECTION D'EXPLOITATION (2)	401 700,00			
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (2)	361 300,00	361 226,15		73,85
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (2)	2 840,00	2 840,00		
	Total des recettes d'ordre d'investissement	765 840,00	364 066,15		401 773,85
	TOTAL	1 495 639,00	1 058 537,08		437 101,92

Pour information					
R001 Solde d'exécution positif reporté de N-1					

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 329 933,74		1 329 933,74
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	1 737 540,02		1 737 540,02
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS			
60	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS (3)			
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
66	CHARGES FINANCIERES	172 006,19		172 006,19
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	164,60		164,60
68	DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX DEPRECIATIONS		361 226,15	361 226,15
69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES (4)			
Dépenses d'exploitation - Total		3 239 644,55	361 226,15	3 600 870,70

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	3 600 870,70
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (sauf 1688 non budgétaire)	418 633,47		418 633,47
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS			
	Total des opérations d'équipement			
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (6)	649,60		649,60
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (6)	185 074,94	2 840,00	187 914,94
	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION (6)			
22	IMMOBILISATIONS EN COURS (6)	526 240,12		526 240,12
	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS			
26	PARTICIPATIONS			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
4581	Opérations pour compte de tiers (7)			
3...	Stocks			
Dépenses d'investissement - Total		1 130 598,13	2 840,00	1 133 438,13

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE N-1	354 992,30
---	-------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	1 488 430,43
---	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	9 624,30		9 624,30
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	1 005 043,69		1 005 043,69
73	PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITE (7)			
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	3 000 000,00		3 000 000,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	21 304,89		21 304,89
76	PRODUITS FINANCIERS	21 977,25		21 977,25
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	60 073,91		60 073,91
78	REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			
79	TRANSFERTS DE CHARGES			
	Recettes d'exploitation - Total	4 118 024,04		4 118 024,04
+				
	R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1			16 997,48
=				
	TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES			4 135 021,52

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES (sauf 106)	271 470,93		271 470,93
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	68 000,00		68 000,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (sauf 1688 non budgétaire)			
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS			
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (5)		2 840,00	2 840,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (5)			
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION (5)			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (5)			
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS		361 226,15	361 226,15
4582	Opérations pour compte de tiers (6)			
3...	Stocks			
	Recettes d'investissement - Total	339 470,93	364 066,15	703 537,08
+				
	R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1			
+				
	AFFECTATION AUX COMPTES 106			355 000,00
=				
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			1 058 537,08

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL (2)(3)	1 545 000,00	1 329 933,74			215 066,26
6061	FOURNITURES NON STOCKABLES	34 000,00	16 622,93			17 377,07
6063	FOURNITURES ENTRETIEN ET PETITS EQUIPEMENTS	205 640,00	191 480,23			14 159,77
6064	FOURNITURES ADMINSITRATIVES	32 300,00	29 940,28			2 359,72
6066	CARBURANTS	368 549,00	304 527,77			64 021,23
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	17 182,00	11 829,55			5 352,45
607	ACHATS DE MARCHANDISES	11 358,00	10 313,13			1 044,87
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	27 400,00	26 712,00			688,00
6135	LOCATIONS MOBILIERES	2 620,00	2 319,46			300,54
6137	REDEVANCES, DROITS DE PASSAGE ET SERVITUDES DIVERSES	112 400,00	100 236,12			12 163,88
6152	ENTRETIEN ER REPARATIONS BIENS IMMOBILIERS	500,00	371,00			129,00
61551	ENTRETIEN ET REPARATIONS MATERIEL ROULANT	140,00	139,29			0,71
61558	ENTRETIEN ET REPARATIONS AUTRES BIENS MOBILIERS	41 650,00	22 348,30			19 301,70
6156	MAINTENANCE	9 600,00	9 170,00			430,00
6161	ASSURANCES MULTIRISQUES	86 340,00	85 863,51			476,49
618	DIVERS SERVICES EXTERIEURS	81 417,00	62 280,96			19 136,04
6222	COMMISSIONS ET COURTAGES SUR VENTES	140 500,00	131 625,07			8 874,93
6225	INDEMNITES AU COMPTABLE ET AUX REGISSEURS	900,00				900,00
6226	HONORAIRES	124 676,00	97 204,55			27 471,45
6228	DIVERSES REMUNERATIONS	500,00	74,67			425,33
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	2 350,00	2 347,62			2,38
6236	CATALOGUES ET IMPRIMES	400,00				400,00
6248	TRANSPORTS DIVERS	15 820,00	13 205,80			2 614,20
6251	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	10 000,00	9 009,17			990,83
6256	MISSIONS	7 000,00	1 103,66			5 896,34
6257	RECEPTIONS	2 000,00	1 259,71			740,29
6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	200,00				200,00
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	19 330,00	16 540,64			2 789,36
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	5 384,00	4 062,06			1 321,94
6281	CONCOURS ET COTISATIONS	50,00	50,00			
6288	AUTRES FRAIS EXTERIEURS	184 794,00	179 296,26			5 497,74
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	1 810 000,00	1 737 540,02			72 459,98
6218	AUTRE PERSONNEL EXTERIEUR	10 400,00	8 681,00			1 719,00
6411	SALAIRES ET APPOINTEMENTS	1 401 010,00	1 342 964,63			58 045,37
6414	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	5 000,00	4 810,70			189,30
6453	COT. AUX CAISSES DE RETRAITE	98 980,00	96 687,37			2 292,63
6454	COTISATIONS AUX ASSEDIC	73 100,00	67 754,43			5 345,57
6458	COT. AUT. ORGANISMES SOCIAUX	218 300,00	213 525,05			4 774,95
6475	MEDECINE DU TRAVAIL/PHARMACIE	1 150,00	1 076,00			74,00
648	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	2 060,00	2 040,84			19,16
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS (4)					
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE					
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)=(011+012+014+65)		3 355 000,00	3 067 473,76			287 526,24
66	CHARGES FINANCIERES(b)(5)	178 000,00	172 006,19			5 993,81
66111	INTERETS REGLES A ECHEANCE	154 100,00	154 070,69			29,31
666	PERTES DE CHANGE	22 900,00	17 935,50			4 964,50
668	AUTRES CHARGES FINANCIERES	1 000,00				1 000,00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES(c)	3 000,00	164,60			2 835,40
6711	INTERETS MORATOIRES ET PENALITES SUR MARCHES	1 460,00	124,60			1 335,40
673	TITRES ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	1 500,00				1 500,00
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	40,00	40,00			
68	DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX DEPRECIATIONS(d)(6)					
69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES(e)(7)					
022	DEPENSES IMPREVUES(f)					
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		3 536 000,00	3 239 644,55			296 355,45

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

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	401 700,00				401 700,00
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS(8)(9)	361 300,00	361 226,15			73,85
6811	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS S/ IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES	361 300,00	361 226,15			73,85
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		763 000,00	361 226,15			401 773,85
043	OPERATION ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION(10)					
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		763 000,00	361 226,15			401 773,85
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et ordre)		4 299 000,00	3 600 870,70			698 129,30

Pour information D 002 Déficit d'exploitation de N-1	
--	--

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)	
Montant des ICNE de l'exercice - Montant des ICNE de l'exercice N-1 = Différence ICNE N – ICNE N-1	

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.
(3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.
(4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43 et en M. 44.
(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.
(6) Si la régie applique le régime 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.
(7) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DE 042 = RI 040.
(9) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

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

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	ATTENUATIONS DE CHARGES (2)	10 000,00	9 624,30			375,70
6419	REMBOURSEMENT S/REMUNERATIONS	10 000,00	5 138,98			4 861,02
6459	REMBOURSEMENTS S/CHARGES DE SECURITE SOCIALE		4 485,32			-4 485,32
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	990 000,00	1 005 043,69			-15 043,69
706	PRESTATIONS DE SERVICES	970 000,00	992 323,01			-22 323,01
707	VENTES DE MARCHANDISES	15 000,00	12 578,00			2 422,00
708	PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	5 000,00	142,68			4 857,32
73	PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITE (3)					
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	3 199 000,00	3 000 000,00			199 000,00
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	3 199 000,00	3 000 000,00			199 000,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	5 002,52	21 304,89			-16 302,37
758	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	5 002,52	21 304,89			-16 302,37
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a)=(013+70+73+74+75)		4 204 002,52	4 035 972,88			168 029,64
76	PRODUITS FINANCIERS(b)	17 500,00	21 977,25			-4 477,25
766	GAINS DE CHANGE	17 500,00	21 977,25			-4 477,25
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS(c)	60 500,00	60 073,91			426,09
7718	EXCEDENT/CHARGES RATTACHEES	60 100,00	60 073,91			26,09
773	MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	400,00				400,00
78	REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS(d)(4)					
TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d		4 282 002,52	4 118 024,04			163 978,48

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

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
042	OPERATIONS D' ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS(6)					
043	OPERATION ORDRE A L INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION(5)					
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE						
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et ordre)		4 282 002,52	4 118 024,04			163 978,48

Pour information	
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1	16 997,48

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

(2) L'article 699 n'existe pas en M. 49.

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

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

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

(6) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie a opté pour les provisions budgétaires.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES	B1

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Reste à réaliser au 31/12	Crédits annulés(2)
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (hors opérations)	1 000,00	649,60		350,40
2051	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	1 000,00	649,60		350,40
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (hors opérations)	186 346,00	185 074,94		1 271,06
2154	MATERIEL INDUSTRIEL	167 436,10	167 414,12		21,98
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	5 230,00	5 065,20		164,80
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS	13 679,90	12 595,62		1 084,28
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION (hors opérations)				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (hors opérations)	531 460,70	526 240,12		5 220,58
2318	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	531 460,70	526 240,12		5 220,58
	Opérations d'équipement n°...(1 ligne par opé.)(3)				
	Total des dépenses d'équipement	718 806,70	711 964,66		6 842,04
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	419 000,00	418 633,47		366,53
1641	EMPRUNTS EN EURO	419 000,00	418 633,47		366,53
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
020	DEPENSES IMPREVUES				
	Total des dépenses financières	419 000,00	418 633,47		366,53
4581	Opé. pour compte de tiers n°...(1 ligne par opé.)(4)				
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers				
	TOTAL DES DEPENSES REELLES	1 137 806,70	1 130 598,13		7 208,57

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES	B1

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Reste à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (5)				
	<i>Reprises sur autofinancement antérieur (6)</i>				
	<i>Charges transférées</i>				
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (7)	2 840,00	2 840,00		
2154	MATERIEL INDUSTRIEL	2 840,00	2 840,00		
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	2 840,00	2 840,00		
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et ordre)		1 140 646,70	1 133 438,13		7 208,57
Pour information					
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1		354 992,30			

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

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.

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

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

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

(6) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES	B2

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés(2)
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	68 000,00	68 000,00		
1313	SUBVENTION DU DEPARTEMENT	68 000,00	68 000,00		
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (hors 165)				
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS				
	Total des recettes d'équipement	68 000,00	68 000,00		
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	661 799,00	626 470,93		35 328,07
10222	FONDS DE COMPENSATION TVA	306 799,00	271 470,93		35 328,07
1068	EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISE	355 000,00	355 000,00		
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS				
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	Total des recettes financières	661 799,00	626 470,93		35 328,07
4582	Opé. pour compte de tiers n°...(1 ligne par opé.)(3)				
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers				
	TOTAL DES RECETTES REELLES	729 799,00	694 470,93		35 328,07

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES	B2

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés(2)
021	VIREMENT DE LA SECTION D'EXPLOITATION	401 700,00			
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (4)(5)	361 300,00	361 226,15		73,85
28051	CONCESSIONS BREVETS LICENCES	9 860,00	9 816,78		43,22
28154	MATERIEL INDUSTRIEL amortissements	53 360,00	53 357,04		2,96
28181	INSTALLATIONS AGENCEMENTS	1 000,00	984,00		16,00
28182	MATERIEL DE TRANSPORT amortissements	282 230,00	282 224,00		6,00
28183	MATERIEL BUREAU/INFORMATIQUE amortissements	6 400,00	6 397,40		2,60
28184	MOBILIER amortissements	2 420,00	2 417,93		2,07
28188	AUTRES IMMOBILISATIONS amortissements	6 030,00	6 029,00		1,00
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION	763 000,00	361 226,15		401 773,85
041	OPERATIONS PATRIMONIALES(6)	2 840,00	2 840,00		
2031	FRAIS D'ETUDES	2 840,00	2 840,00		
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	765 840,00	364 066,15		401 773,85
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=Total des recettes réelles et d'ordre)	1 495 639,00	1 058 537,08		437 101,92

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

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.
(3) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
(4) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 040 = RE 042.
(5) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

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

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

Art. (2)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
DEPENSES						
20	Immobilisations incorporelles					
...						
21	Immobilisations corporelles					
...						
22	Immobilisations reçues en affect.					
...						
23	Immobilisations en cours					
...						
	Autres					

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

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

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(4) Indiquer le signe algébrique.

IV - Annexes - Elements du Bilan
Etat de la dette - Répartition par nature de dette

A1.3

N°	AN	OBJET DE LA DETTE	DUREE	T	TAUX	P	Dette à l'origine	Dette 2015	Annuités 2015	Intérêts 2015	Capital 2015
Nature 164 - Emprunts après des établissements de crédits (total)							4 701 140	4 007 453	572 704	154 071	418 633
		BANQUE DE SAINT PIERRE ET MIQUELON					4 701 140	4 007 453	572 704	154 071	418 633
1	2013	ACQUISITION DES NAVIRES A PASSAGERS	10 ANS	F	4,00	T	3 201 140	2 728 789	389 970	104 911	285 059
3	2013	TRAVAUX DE MAINTENANCE NAVIRE LE CABESTAN	10 ANS	F	4,00	T	1 500 000	1 278 664	182 734	49 160	133 574
Total général							4 701 140	4 007 453	572 704	154 071	418 633

**IV - Annexes - Elements du Bilan
Amortissements - Méthodes utilisées**

A2

Procédure d'amortissement	Choix de l'Assemblée délibérante	DUREE	Délibérations	
Biens de faible valeur - Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article D.3321-1 du CGCT) : 500 €				
Amortissement linéaire réparti de manière égale sur la durée de vie du bien	Immobilisations incorporelles			
	Frais d'études et d'insertion non suivi de réalisation	5 ans	Délibération du 14 mai 2008	
	Fonds de concours Etat	15 ans		
	Subventions d'équipement à l'Etat et aux Communes	15 ans	Délibération du 2 juin 2010	
	Autres subventions d'équipement	5 ans		
	Logiciels	2 ans		
	Progiciels	6 ans		
	Immobilisations corporelles			
	Matériels (sports, loisirs, musique)	5 ans		
	Matériels (garages et ateliers)	15 ans		
	Matériels techniques agricoles	20 ans		
	Matériels techniques de déneigement	20 ans		
	Autres matériels et outillages techniques	10 ans		
	Véhicules lourds de voirie	8 ans		
	Grosses réparations sur véhicules lourds	8 ans		
	Véhicules légers	10 ans		
	Matériel informatique	5 ans		
	Matériel de bureau (électrique et électronique)	8 ans		
	Mobilier	15 ans		
	Autres divers matériels	8 ans		
	Structures mobiles	10 ans		
	Biens spécifiques et scéniques (culture et spectacle)	10 ans		
	Matériel de pêche mis en location -vente	5 ans		
	Coquilles St-Jacques	10 ans		
	Installations et agencements divers (bâtiments non propriété de la Collectivité)	20 ans		
	Plantations	20 ans		
	Bâtiments administratifs	20 ans		
	Bâtiments sociaux et médico-sociaux	20 ans		
	Bâtiments culturels et sportifs	20 ans		
	Autres bâtiments administratifs	20 ans		
Barrages	30 ans			
Bâtiments privés	20 ans			
IGAA des bâtiments publics	20 ans			
IGAA des bâtiments privés	20 ans			
Installations de voirie	30 ans			
Matériel de transport maritime	15 ans			
Matériel de téléphonie	10 ans			

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

A4.1 - DETAIL DES OPERATIONS FINANCIERES EN DEPENSES

Art.	Libellé	Crédits votés (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
	DEPENSES TOTALES (I)=A+B+C+D	419 000,00	418 633,47		366,53
	HORS CHARGES TRANSFEREES (II)=A+B+C	419 000,00	418 633,47		366,53
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (A)	419 000,00	418 633,47		366,53
1641	EMPRUNTS EN EURO	419 000,00	418 633,47		366,53
	Autres dépenses financières (sous-total) (B)				
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
020	Dépenses imprévues				
	Transferts entre sections =C+D				
	<i>Reprises sur autofinancement antérieur (C)(1)</i>				
	<i>Charges transférées (D)=E+F+G (1)</i>				
	<i>Travaux en régie (E)</i>				
	<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices (F)</i>				
	<i>Stocks et en-cours (G)</i>				

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

	Op. de l'exercice I	Solde d'exécution D001	CUMUL IV
Dépenses	418 633,47	354 992,30	773 625,77

Détail des comptes 16449 et 166 en dépenses (2)

Art.	Libellé	Crédits votés (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
16449	Opérations afférentes à l'option de tirage sur ligne de trésorerie				
166	Refinancement de dette				
	TOTAL				

(2) Retracer les opérations réelles et les opérations d'ordre (les opérations d'ordre entre sections et les opérations d'ordre à l'intérieur de la section).

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

A4.2 - DETAIL DES OPERATIONS FINANCIERES EN RECETTES

Art.(1)	Libellé (1)	Crédits votés (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) (III)=a+b+c+d		1 069 799,00	632 697,08		437 101,92
Ressources propres externes (a)(2)		306 799,00	271 470,93		35 328,07
10222	FONDS DE COMPENSATION TVA	306 799,00	271 470,93		35 328,07
Autres recettes financières (b)(1)					
27...	Autres immobilisations financières				
024	Produits de cessions				
Transferts entre sections (c)(1)		361 300,00	361 226,15		73,85
28051	CONCESSIONS BREVETS LICENCES	9 860,00	9 816,78		43,22
28154	MATERIEL INDUSTRIEL amortissements	53 360,00	53 357,04		2,96
28181	INSTALLATIONS AGENCEMENTS	1 000,00	984,00		16,00
28182	MATERIEL DE TRANSPORT amortissements	282 230,00	282 224,00		6,00
28183	MATERIEL BUREAU/INFORMATIQUE amortissements	6 400,00	6 397,40		2,60
28184	MOBILIER amortissements	2 420,00	2 417,93		2,07
28188	AUTRES IMMOBILISATIONS amortissements	6 030,00	6 029,00		1,00
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (d)	401 700,00			401 700,00

	Opérations de l'exercice III	Solde d'exécution R001	Affectation R106	CUMUL V
Recettes	632 697,08			632 697,08

	Montant
Dépenses financières (IV)	773 625,77
Recettes financières (V)	632 697,08
Solde (recettes - dépenses) VI=V-IV(5)	-140 928,69
Solde net hors créances sur autres collectivités publiques (c/2763) et charges transférées (D)(6)(7) VI+c/2763+D(5)	-140 928,69
Résultat hors charges transférées V-(II+D001)	-140 928,69

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Hors comptes 10229, 10259 et 1068.

(3) Indiquer le signe algébrique.

(4) Ces créances et charges peuvent être financées par emprunt.

(5) Il s'agit des dépenses réelles au compte 2763.

Autres ressources financières ne faisant pas partie des ressources propres (c/16449 et c/166)(6)

Art.	Libellé	Crédits votés (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
16449	Opérations afférentes à l'option de tirage sur ligne de trésorerie				
166	Refinancement de dette				
TOTAL					

(6) Retracer les opérations réelles et les opérations d'ordre (les opérations d'ordre entre sections et les opérations d'ordre à l'intérieur de la section).

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

A7 - OPERATION POUR COMPTE DE TIERS (1)

Date de la délibération: .../.../....						
Intitulé	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice				Cumul des réalisations
		Crédits ouverts(BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser	Crédits annulés	
DEPENSES 4581						
[...]						
<i>040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie 791)</i>						
RECETTES 4582						
- Financement par le tiers						
- Financement par d'autre tiers						
<i>040 Financement par le service(contrepartie 6742)</i>						
<i>041 Financement par emprunt à la charge du tiers (2763)</i>						

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

**IV - Annexes - Elements du Bilan
Etat des entrées d'immobilisations**

A8.1

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
2015 - AUT00197	Application gestion des statistiques	649,60	0	5
2015 - AUT00192	Radeaux de sauvetage et bers cabestan	154 376,73	0	5
2015 - AUT00193	Ventilateur extracteur antidéflagrant	2 628,19	0	5
2015 - AUT00198	Perceuse visseuse 18v	591,78	0	5
2015 - AUT00202	Projecteur 146 24V	1 119,00	0	5
2015 - AUT00203	Scie radiale 1430W D260 Laser et support	989,32	0	5
2015 - AUT00206	Nettoyeur HP triphase eau chaude HDS	2 032,63	0	5
2015 - AUT00207	Compresseur vertical	1 655,06	0	5
2015 - AUT00208	Sécheur d'air par réfrigération à détente	2 410,68	0	5
2015 - AUT00209	Palan électrique Promac	783,38	0	5
2015 - AUT00210	Déshumidificateur	498,22	0	1
2015 - AUT00211	Moteur frein pour coupée	699,10	0	5
2015 - AUT00212	Destratificateur et aérothème	2 470,03	0	5
2015 - AUT00194	Ordinateur HP Elite Desk 800	1 533,60	0	5
2015 - AUT00196	Imprimante HP Envy 5530	149,00	0	1
2015 - AUT00201	Imprimante HP Envy 4507	105,00	0	1
2015 - AUT00204	Ordinateur Lenovo thinkpad	2 239,20	0	5
2015 - AUT00213	Ordi PC HP Probook 470	1 038,40	0	5
2015 - AUT00195	Moteur solas Yamaha	7 752,76	0	8
2015 - AUT00199	Téléphone LG G3S	299,00	0	1
2015 - AUT00200	Téléphone LG GA D855 Gold	612,00	0	8
2015 - AUT00205	Téléviseur LC Led	549,00	0	8
2015 - AUT00214	Ber pour zodiac MK6	3 382,86	0	8
Total		188 564,54		
Transfert du chapitre 23				
2015 - AUT00215	Navire Jeune France (adjonction)	195 243,01	0	15
2015 - AUT00216	Navire Le Cabestan (adjonction)	2 184 385,64	0	15
Total		2 379 628,65		
TOTAL GENERAL		2 568 193,19		

IV - Annexes - Engagements hors Bilan
Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt

B1.2

Calcul du ratio de l'article L 3231-4 du CGCT	Valeur
Total des annuités déjà garanties échues dans l'exercice	0,00
+	
Total des annuités des nouvelles garanties de l'exercice échues dans l'exercice	0,00
+	
Annuité nette de la dette de l'exercice	572 704,00
<i>A déduire</i>	
Provisions pour garanties d'emprunts	0,00
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	572 704,00
Recettes réelles d'exploitation	4 118 024,04
Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en %	13,91%

IV – ANNEXES	C1.1
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2015	

GRADES OU EMPLOIS	Catégorie	Effectifs budgétaires	Effectifs pourvus	Dont : temps non complet
FILIERE ADMINISTRATIVE (1)		6	6	1
ATTACHE	A	1	1	
ADJOINT ADMINSITRATIF PRINCIPAL DE 1ERE CLASSE	C	1	1	
ADJOINT ADMINISTRATIF DE 2EME CLASSE	C	4	4	1
FILIERE TECHNIQUE (2)		3	3	1
ADJOINT TECHNIQUE DE 2EME CLASSE	C	3	3	1
MARTIME - droit privé - (3)		15	15	
MARINS		15	15	
PERSONNEL de droit privé (4)		5	5	1
ADMINISTRATION		5	5	1
TOTAL GENERAL (1) + (2) + (3) + (4)		29	29	3

IV - ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D.INFORMATION	
PRESENTATION AGREEE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES	C4
Uniquement pour le SPIC dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale	

C4 - PRESENTATION AGREEE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES

1 - BUDGET PRINCIPAL DU SPIC

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalizations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	4 299 000,00	3 600 870,70		3 600 870,70
RECETTES	4 299 000,00	4 118 024,04		4 118 024,04
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	1 495 639,00	1 133 438,13		1 133 438,13
RECETTES	1 495 639,00	1 058 537,08		1 058 537,08

3 - PRESENTATION AGREEE

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalizations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	4 299 000,00	3 600 870,70		3 600 870,70
RECETTES	4 299 000,00	4 118 024,04		4 118 024,04
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	1 495 639,00	1 133 438,13		1 133 438,13
RECETTES	1 495 639,00	1 058 537,08		1 058 537,08
TOTAL AGREE DES DEPENSES	5 794 639,00	4 734 308,83		4 734 308,83
TOTAL AGREE DES RECETTES	5 794 639,00	5 176 561,12		5 176 561,12

(1) Cumul du BP, BS et DM

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser

IV - ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	E1

Nombre de membres en exercice : 19
 Nombre de membres présents : XX
 Nombre de suffrages exprimés : XX
VOTES :
 Pour : XX
 Contre : XX
 Abstentions : XX

Date de convocation : XX/XX/2016

Présenté par le 1er Vice-Président ,
 A Saint-Pierre-et-Miquelon,
 Délibéré par le Conseil Territorial , réuni en session le 12 février 2016.

Les membres du Conseil Territorial

M. LENORMAND Stéphane	Mme DEROUET Martine	Mme GASPARD Céline
M. BRIAND Bernard	M. GOURMELON Nicolas	Mme BEAUPERTUIS Joanne
M. BRIAND Gérard	Mme DE ARBURN Catherine	M. DETCHEVERRY Olivier
M. DODEMAN David	Mme GARNIER Marine	Mme GIRARDIN Annick
Mme LE SOAVEC Karine	M. LEBAILLY Jean-Pierre	M. MOREL Gildas
Mme PERRIN Valérie	Mme URDANABIA Sonia	Mme ZIMMERMANN Rosianne

Certifié exécutoire par le Président, compte tenu de la transmission en préfecture le XX XX 2016 et de sa publication.

A Saint-Pierre, le

Le Président,

Stéphane ARTANO.