REPUBLIQUE FRANCAISE

Le Grand — T

Théâtre de Loire—Atlantique

n° SIRET : 798 868 717 000 17

Etablissement Public de Coopération Culturelle (EPCC)

Agent comptable, M. Sébastien Leroy

M4

COMPTE ADMINISTRATIF

ANNEE 2022

Préfecture de la Loire-Atlantique
ARRIVÉE
12 AVR. 2023
SGCD - Courrier

I - INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget :
- au niveau Chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau Chapitre pour la section d'investissement.
- avec ou sans les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3 (2).

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante : *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 (3) : semi-budgétaire (pas d'inscription en recette de la section d'investissement)

(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 .....).

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	6 389 269,26	6 403 523,40	14 254,14
	Section d'investissement (y compris les comptes 1064 et 1068)	908 223,81	2 215 324,38	1 307 100,57
	+	+		+
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	0	375 929,60	
	Report en section d'investissement (001)	0	549 731,36	

	DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)	7 297 493,07	9 544 508,74	2 247 015,67

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

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	6 389 269,26	6 779 453,00	390 183,74
	Section d'investissement	908 223,81	2 765 055,74	1 856 831,93
	TOTAL CUMULE	**7 297 493,07**	**9 544 508,74**	**2 247 015,67**

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap/art	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION			
011	Charges à caractère général		
012	Charges de personnel, frais assimilés		
014	Atténuations de produits		
65	Autres charges de gestion courante		
66	Charges financières		
67	Charges exceptionnelles		
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés		
70	Ventes produits fabriqués, prestations		
73	Produits issus de la fiscalité		
74	Subventions d'exploitation		
75	Autres produits de gestion courante		
013	Atténuations de charges		
76	Produits financiers		
77	Produits exceptionnels		
LA SECTION D'INVESTISSEMENT			
10	Dotations, fonds divers et réserves		
13	Subventions d'investissement		
16	Emprunts et dettes assimilées		
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)		
20	Immobilisations incorporelles		
21	Immobilisations corporelles		
22	Immobilisations reçues en affectation (5)		
23	Immobilisations en cours		
	[...]Opération d'équipement n°		
26	Participat° et créances rattachées		
27	Autres immobilisations financières		
	Opération pour compte de tiers n° - [...] (3)		

(1) Indiquer le signe – si les dépenses sont supérieures aux recettes, et + si les recettes sont supérieures aux dépenses.
(2) Les restes à réaliser de la section d'exploitation correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R. 2311-11 du CGCT).
Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R. 2311-11 du CGCT).
(3) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en recettes qu'en dépenses.

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

DEPENSES D' EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	2 765 303,29	2 669 437,33	32 730,97		63 134,99
012	Charges de personnel et frais assimilés	3 411 839,00	3 184 578,90			227 260,10
014	Atténuations de produits					
65	Autres charges de gestion courante	152 963,00	128 155,69			24 807,31
Total des dépenses de gestion courante		**6 330 105,29**	**5 982 171,92**	**32 730,97**		**315 202,40**
66	Charges financières	500,00	30,30			469,70
67	Charges exceptionnelles	1 000,00				1 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	249 926,00	249 926,00			
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (3)	5 500,00	4 751,39			748,61
022	Dépenses imprévues	100 503,60				
Total des dépenses réelles d'exploitation		**6 687 534,89**	**6 236 879,61**	**32 730,97**		**317 420,71**
023	*Virement à la section d'investissement (4)*					
042	*Opé. d'ordre de transferts entre sections (4)*	144 367,00	119 658,68			24 708,32
043	*Opé. d'ordre à l 'intérieur de la sect. d'exp (uniquement en M44).(4)*					
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		**144 367,00**	**119 658,68**			**24 708,32**
TOTAL		**6 831 901,89**	**6 356 538,29**	**32 730,97**		**342 129,03**
Pour Information **D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1**		0				

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuation de charges		26 979,07			-26 979,07
70	Ventes de produits fabriqués, prestations...	1 357 985,00	962 575,72			395 409,28
73	Produits issus de la fiscalité (5)					
74	Subventions d'exploitation	5 082 670,00	5 352 581,34			-269 911,34
75	Autres produits de gestion courante		13 873,18			-13 873,18
Total des recettes de gestion courante		**6 440 655,00**	**6 356 009,31**			**84 645,69**
76	Produits financiers					
77	Produits exceptionnels	11 000,00	25 885,09			-14 885,09
78	Reprises sur provisions et dépréciations(2)					
79	Transfert de charges					
Total des recettes réelles d'exploitation		**6 451 655,00**	**6 381 894,40**			**69 760,60**
042	*Opé. d'ordre de transferts entre sections (6)*	21 629,00	21 629,00			
043	*Opé. d'ordre à l 'intérieur de la sect. d'exp (uniquement en M44).(4)*					
Total des recettes d'ordre d'exploitation		**21 629,00**	**21 629,00**			
TOTAL		**6 473 284,00**	**6 403 523,40**			**69 760,60**
Pour Information **R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1**		375 929,60				

(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	20 000,00	680,00		19 320,00
21	Immobilisations corporelles	190 000,00	110 540,61		79 459,39
22	Immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisations en cours	2 331 200,00	681 603,10		1 649 596,90
Total des dépenses d'équipement		**2 541 200,00**	**792 823,71**		**1 748 376,29**
10	Dotations, fonds divers et réserves				
13	Subventions d'investissement				
16	Emprunts et dettes assimilées				
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)				
26	Participat° et créances rattachées				
27	Autres immobilisations financières	14 805,00	14 805,00		
020	Dépenses imprévues	67 923,96			
Total des dépenses financières		**82 728,96**	**14 805,00**		
45...	**Total des opé. Pour compte de tiers (4)**				
Total des dépenses réelles d'investissement		**2 623 928,96**	**807 628,71**		**1 748 376,29**
040	*Opé. d'ordre de transferts entre sections (2)*	21 629,00	21 629,00		
041	*Opérations patrimoniales (2)*	2 331 200,00	78 966,10		2 252 233,90
Total des dépenses d'ordre d'investissement		**2 352 829,00**	**100 595,10**		**2 252 233,90**
TOTAL		**4 976 757,96**	**908 223,81**		**4 000 610,19**
Pour Information					
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1		0,00			

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	1 650 000,00	1 715 000,00		-65 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)				
20	Immobilisations incorporelles				
21	Immobilisations corporelles				
22	Immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisations en cours				
Total des recettes d'équipement		**1 650 000,00**	**1 715 000,00**		**-65 000,00**
10	Dot.,fonds divers et réserves	301 459,60	301 459,60		
106	Réserves (5)				
165	Dépôts et cautionnements reçus				
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)				
26	Participat° et créances rattachées				
27	Autres immobilisations financières		240,00		
Total des recettes financières		**301 459,60**	**301 699,60**		
45...	**Total des opé. pour le compte de tiers (4)**				
Total des recettes réelles d'investissement		**1 951 459,60**	**2 016 699,60**		**-65 000,00**
021	*Virement de la section de fonctionnement (2)*				
040	*Opé. d'ordre de transferts entre sections (2)*	144 367,00	119 658,68		24 708,32
041	*Opérations patrimoniales (2)*	2 331 200,00	78 966,10		2 252 233,90
Total des recettes d'ordre d'investissement		**2 475 567,00**	**198 624,78**		**2 276 942,22**
TOTAL		**4 427 026,60**	**2 215 324,38**		**2 211 942,22**
Pour Information					
R 002 Solde d'exécution positif reporté de N-1		549 731,36			

(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 à caractère général	2 702 168,30		2 702 168,30
012	Charges de personnel et frais assimilés	3 184 578,90		3 184 578,90
014	Atténuation de produits			
60	*Achats et variations de stocks (3)*			
65	Autres charges de gestion courante	128 155,69		128 155,69
66	Charges financières	30,30		30,30
67	Charges exceptionnelles			
68	Dotation aux amortissements, aux dépréciations et aux prov.	249 926,00	119 658,68	369 584,68
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)	5 500,00		5 500,00
71	*Production stockée (ou déstockage) (3)*			
	Dépenses d'exploitation - Total	**6 270 359,19**	**119 658,68**	**6 390 017,87**

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**6 390 017,87**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement			
14	*Provisions réglementées et amortissements dérogatoires*			
15	*Provisions pour risques et charges (5)*			
16	Remboursement d'emprunt (sauf 1688 non budgétaire)			
18	Compte de liaison : affectation			
	Total des opérations d'équipement			
20	Immobilisations incorporelles (6)	680,00		680,00
21	Immobilisations corporelles (6)	110 540,61		110 540,61
22	Immobilisations reçues en affectation (6)			
23	Immobilisations en cours (6)	681 603,10		681 603,10
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières	14 805,00		14 805,00
28	*Amortissements des immobilisations (reprises)*			
29	*Dépréciation des immobilisations*			
39	*Dépréciation des stocks et en-cours*			
4581	Total des opérations pour compte de tiers (7)			
481	*Charges à répartir sur plusieurs exercices*			
3...	Stocks			
	Dépenses d'investissement - Total	**807 628,71**		**807 628,71**

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE N-1	

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**807 628,71**

(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 restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuation de charges	26 979,07		26 979,07
60	*Achats et variation des stocks (3)*			
70	Ventes de produits fabriqués, prestations ...	962 575,72		962 575,72
71	*Production stockée (ou déstockage) (3)*			
72	*Production immobilisée*			
73	Produits issus de la fiscalité (7)			
74	Subventions d'exploitation	5 352 581,34		5 352 581,34
75	Autres produits de gestion courante	13 873,18		13 873,18
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels	25 885,09	21 629,00	47 514,09
78	Reprises sur amortissements et provisions			
79	*Transferts de charges*			
	Recettes d'exploitation - Total	**6 381 894,40**	**21 629,00**	**6 403 523,40**

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE N-1	**375 929,60**

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**6 779 453,00**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	301 459,60		301 459,60
13	Subventions d'investissement	1 715 000,00		1 715 000,00
14	*Provisions réglementées et amortissements dérogatoires*			
15	*Provisions pour risques et charges (4)*			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)			
18	Compte de liaison : affectation			
20	Immobilisations incorporelles (5)			
21	Immobilisations corporelles (5)			
22	Immobilisations reçues en affectation (5)			
23	Immobilisations en cours (5)		78 966,10	78 966,10
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières	240,00		240,00
28	*Amortissements des immobilisations*		119 658,68	119 658,68
29	*Dépréciation des immobilisations (4)*			
39	*Dépréciation des stocks et en-cours (4)*			
45...	Opérations pour compte de tiers (6)			
481	*Charges à répartir sur plusieurs exercices*			
3...	Stocks			
	Recettes d'investissement - Total	**2 016 699,60**	**198 624,78**	**2 215 324,38**

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	**549 731,36**

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**2 765 055,74**

(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.

D - ARRETE - SIGNATURES

Nombre de membres en exercice **14**
Nombre de membres présents
Nombre de suffrages exprimés
VOTES : Pour
Contre
Abstentions

Date de convocation : **23-mars-23**

Présenté par la présidente du Conseil d'administration, **Dominique Poirout**

Délibéré par le Conseil d'Administration, réunion en session **le 11 avril 2023 à Nantes**

La présidente,

Dominique Poirout

Certifié exécutoire par la présidente, compte tenu de la transmission en préfecture, le ....., et de la publication le .....
A Nantes, le .....

La présidente,

Dominique Poirout

(1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général,...
(2) L'assemblée délibérante étant : .

IV - ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

D - ARRETE - SIGNATURES

Nombre de membres en exercice	**14**
Nombre de membres présents	13
Nombre de suffrages exprimés	13
VOTES : Pour	13
Contre	0
Abstentions	0

Date de convocation : **23-mars-23**

Présenté par la présidente du Conseil d'administration, **Dominique Poirout**

Délibéré par le Conseil d'Administration, réunion en session **le 11 avril 2023 à Nantes**

La présidente,

Dominique Poirout

Certifié exécutoire par la présidente, compte tenu de la transmission en préfecture, le 12/04/2023, et de la publication le 12/04/2023
A Nantes, le 12/04/2023

La présidente,

Dominique Poirout

(1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général,...
(2) L'assemblée délibérante étant : .

Préfecture de la Loire-Atlantique
ARRIVÉ le
12 AVR. 2023
SGCD - Courrier