

18.12.2021

# Tableau I Impact financier pour Bures 2015/2020

Realisations de l'investissement voir le Bures délégués à la CIB  
Rapports CLECT et conventions de mise de dettes  
Realisations 2015-2020 en €

Sources =

	Cumul 2015/20	2015	2016	2017	2018	2019	2020
"Coups perdus" Pacte financier							
Coûts travaux TTC Bures	8921442	1193510	900000	900000	900000	1500000	1500000
Recettes (1)	2846236	-423457	-327636	-327636	-327636	-546060	-546060
Coûts travaux nets (1)	6075206	(2)	(3)			(4)	
Coûts Travaux TTC Bures	6893510	1193510	900000	900000	900000	1500000	1500000
Recettes	-2498485	-423457	-327636	-327636	-327636	-546060	-546060
Coûts nets à charge Bures financiers par CPS	4395025	770053	572364	572364	572364	933940	933940
Financement CPS 80% emprunts	3516019	616042	457891	457891	457891	763152	763152
" CPS 20% fonds propres	879006	154011	114473	114473	114473	190788	190788
Impact sur Ac Bures	-221790	-389273	-289339	-289339	-289339	-482250	-482250
Fonds propres financiers Bures	-2173234	-380749	-283025	-283025	-283025	-471690	-471690
Impact brut sur Finances de Bures	-4395025	-770052	-572364	-572364	-572364	-933940	-933940
Conventions mise de dettes	+2012724	+389273	+350346	+289339	+260405	+395743	+337168
Impact net Affin. Bures	-2382300	-380749	-222018	-283025	-311959	-568147	-616372
Pacte financier CPS 2016/2020		(2) CLECT 9.12.2014	(3) CLECT 12.09.2019			(4) CLECT 12.09.2019	

(1) Pacte financier CPS 2016/2020  
"Coups perdus" page 14.

18, 12 2021

Tableau II : CPS Synthèse des Mouvements de Fonds gérés par l'Administration de Ville de Bures, Période 2015/2020

Pgt ent TF Fact TTC A	Sorties de fonds				Entrées de fonds				Solde des fonds annuels		Financement		
	Amortiss emp. 10ans 8%	Amortiss emp. 20ans 8%	Amortiss emp. 30ans 8%	Conventions Répén de dette	Finanç SPIC Bures	Fonds de concours Bures	Encours emprunt 5/10ans 8%	Réception fin FCTVA 10,44% Minutaire TTC Factures	Subvention 20% fact TTC	Total entrées fonds	Mouvements fonds annuels	80% emprunt Alloués 20%	20% Fonds propres
15	1193510	1062916	-	389273	1689079	389273	380779	954808	238702	1126438414	274483	954808	238702
16	900000	80155	1062916	389273	1475724	289339	283025	720000	180000	-3360	720000	720000	180000
17	900000	80155	186451	289339	1455945	289339	283025	720000	190000	212202	720000	720000	180000
18	900000	80155	266606	260405	1507166	289339	283025	720000	180000	112834	720000	720000	180000
19	1500000	133592	346761	385713	2310146	482250	471690	1200000	300000	235630	1200000	1200000	300000
20	1500000	133592	480353	337568	2451513	482250	471690	1200000	300000	150068	1200000	1200000	300000
693510	613945	1386467	2051651	2094553	2221710	2173234	551409	630691	1378707	1192725	1200000	1200000	300000

voir TABLEAU I

Emprunts Amortiss Pur CPS 2015/2020	Emprunts E	amortiss 2% Annuel EX 01/1327
emprunt 2015	954808	1062916
emprunts 2016-2017-2018	720000	80155
emprunts 2019-2020	1200000	133592

18/12/2021

# Tableau III - 1

## Calcul des annuités de remboursement d'emprunts à annuité constante -

$$A = E \times \frac{i}{1 - (1+i)^{-n}}$$

A = annuité de remboursement

E = montant de l'emprunt

i = taux d'intérêt annuel

- Annuité de 389 273 € (Prélevement sur AC 2015)  
correspondant à un emprunt sur 10 ans au taux de 4,5%

$$\frac{389\,273}{1 - (1 + 0,045)^{-10}} = 0,126\,398$$

$$389\,273 = E \times 0,126\,398$$

$$E = \frac{389\,273}{0,126\,398}$$

$$\boxed{\text{Emprunt} = 3\,079\,740 \text{ €}}$$

- Annuité de 289 339 € (Prélevement sur AC 2016, 2017, 2018)

$$289\,339 = E \times \frac{0,045}{1 - (1 + 0,045)^{-10}}$$

$$\boxed{E = 2\,289\,111 \text{ €}}$$

- Annuité de 482 250 € (Prélevement sur AC 2019, 2020)

$$482\,250 = E \times \frac{0,045}{1 - (1 + 0,045)^{-10}}$$

$$\boxed{E = 3\,815\,329 \text{ €}}$$

### PROPOSITION

- imputation sur AC par année 2015  
Emprunt CPS de 308 021 sur 10 ans à 2% d'échange Buro

$$A = 308\,021 \times \frac{0,02}{1 + (1 + 0,02)^{-10}}$$

$$A = 308\,021 \times 0,111\,327$$

$$\boxed{A = 34\,291 \text{ €}}$$

- imputation sur AC pour années 2016, 2017, 2018  
Emprunt CPS de 228 946 sur 10 ans à 2% d'échange Buro

$$A = 228\,946 \times 0,111\,327$$

$$\boxed{A = 25\,488 \text{ €}}$$

- imputation sur AC pour années 2019 et 2020  
Emprunt CPS de 381 576 €

$$A = 381\,576 \times 0,111\,327$$

$$\boxed{A = 42\,480 \text{ €}}$$

18 12 2021

Tableau III - 2  
PROPOSITIONS

Année 2015

	Capital restant dû	intérêts 2%	Capital remboursé	annuité
1	308021	6160	28131	34291
2	279890	5597	28694	34291
3	251196	5024	29267	34291
4	221929	4438	29853	34291
5	192076	3841	30450	34291
6	161626	3232	31059	34291
7	130567	2611	31680	34291
8	98887	1977	32314	34291
9	66573	1331	32960	34291
10	33613	678	33613	34291
Total	-	34889	308021	342910

PROPOSITIONS  
Années 2016, 2017, 2018

	Capital restant dû	intérêts 2%	Capital remboursé	annuité
1	228946	4579	20909	25488
2	208037	4161	21327	25488
3	186710	3734	21754	25488
4	164956	3299	22199	25488
5	142767	2855	22633	25488
6	120124	2403	23085	25488
7	97039	1941	23547	25488
8	73492	1470	24018	25488
9	49474	990	24498	25488
10	24976	502	24986	25488
Total	-	25934	228946	254880

Années 2019, 2020 PROPOSITIONS

	Capital restant dû	intérêts 2%	Capital remboursé	annuité
1	381576	7632	34848	42480
2	346728	6935	35545	42480
3	311183	6224	36256	42480
4	274927	5499	36981	42480
5	237946	4759	37721	42480
6	200225	4005	38475	42480
7	161750	3235	39245	42480
8	122505	2456	40029	42480
9	82481	1650	40830	42480
10	41651	834	41646	42480
Total	-	43224	381576	424800

18/12/2021

Tableau IV

PROPOSITIONS impact financier pour BARES 2015/2020

ajustement des mouvements financiers avec ceux entregués à la CPS

en euros

	Cumul 2015/2020	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Coût des travaux voirie TTC Bares Recettes	6 893 510 - 2 498 485	1 193 510 - 423 457	902 000 - 327 636	900 000 - 327 636	900 000 - 327 636	1 500 000 - 546 060	1 500 000 - 546 060
Coûts nets à charge Bares	4 395 025	770 053	572 364	572 364	572 364	953 940	953 940
50% financés par CPS	2 197 512	385 026	286 182	286 182	286 182	476 970	476 970
50% financés par Bares par fonds de concours	2 197 513	385 027	286 182	286 182	286 182	476 970	476 970
part Financement CPS 80% par emprunt 20% par fonds propres	1 758 011 439 501	308 021 77 005	228 946 57 236	228 946 57 236	228 946 57 236	381 576 95 394	381 576 95 394
Financement CPS emprunt annués (Tableau III) Financement Fonds propres	1 95 715 43 950	34 291 7 700	25 488 5 724	25 488 5 724	25 488 5 724	42 480 9 539	42 480 9 539
CPS imputation sur AC, annués de financer impactés sur AC annués années précédentes Total imputation sur AC financement CPS	229 585 542 482 782 067	41 911 - 41 911	31 212 41 911 73 123	31 212 41 911 73 123	31 212 41 911 73 123	52 019 135 547 187 566	52 019 135 547 187 566
Bares Financement fonds de concours même technique que CPS : 80% emprunt 20% fonds propres impact sur finances de Bares	782 067	41 911	73 123	73 123	73 123	187 566	187 566
Impact sur finances BARES AC + Fonds concours (100%) impact concentration reprise de dettes = Fonds concours	1 564 134 - 782 067	83 822 - 41 911	146 246 - 72 123	208 670 - 104 335	271 094 - 135 547	375 132 - 187 566	479 170 - 239 585
Impact net sur finances de Bares Impact net finances Bares Financement 2015/2020 Ecart Proposition Bares 2015/2020	- 782 067 - 2 382 300 - 1 600 233	- 41 911 - 380 719 - 338 868	- 73 123 - 222 018 - 148 895	- 104 335 - 283 025 - 178 690	- 135 547 - 311 954 - 176 412	- 187 566 - 568 147 - 380 581	- 239 585 - 616 372 - 376 787

19 12 2021

Tabelle V

Propositions Synthèse des mouvements de fonds 2015/2020  
généralisés par les engagements de Bures à la CPS

Années	Sorties de fonds annuelles CPS			Entrées de fonds annuelles CPS					Solde des fonds annuels			
	Pg d'entree Puisse TTC	Annuités Emp. bonif. %	Annuités Emp. alliées % précédentes	Convent. 2e prise de dette	Total Soches fonds	Multiplic. AC Duzer	Fonds de concours Bures	Encassement emprunts au 10/10/20	Régularité Hm FCTVA	Subvention 20% fact TTC	Total entrées fonds	Solde des fonds annuels
	1	2	3	4	5 = 1+2+3+4	6	7	8	9	10		11 = 10 - 11 = 5
2015	1 193 510	106 296	-	41 911	1 341 717	41 911	41 911	954 808	-	238 702	1 277 332	- 64 385
2016	900 000	80 155	106 296	62 424	1 148 875	62 424	62 424	720 000	-	180 000	1 024 848	- 124 027
2017	900 000	80 155	186 451	93 636	1 260 242	93 636	93 636	720 000	195 182	180 000	1 283 055	+ 22 813
2018	900 000	80 155	266 606	124 848	1 371 609	124 848	124 848	720 000	147 636	180 000	1 297 332	- 74 277
2019	1 500 000	133 592	346 761	176 867	2 157 220	176 867	176 867	1 200 000	147 636	300 000	2 001 370	- 155 150
2020	1 500 000	133 592	480 353	228 886	2 342 831	228 886	228 886	1 200 000	147 636	300 000	2 105 408	- 237 423
	6 889 510	613 945	1 386 467	728 572	9 622 994	728 572	728 572	5 514 808	638 651	1 378 702	8 989 345	- 123 149