# REPUBLIQUE FRANÇAISE

| Numéro SIRET<br>21630113501315 | COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT<br>VILLE DE CLERMONT-FERRAND |
|---|---|

POSTE COMPTABLE DE : CLERMONT-FERRAND

## SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 4 (1)

## Compte administratif

BUDGET : B.A. CENTRE D'EXPOS. & CONGRES (2)

## ANNEE 2022

(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 4

## II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser 5
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres 7
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres 8
B1 - Balance générale du budget - Dépenses 9
B2 - Balance générale du budget - Recettes 10

## III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 11
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 12
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 13
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 14
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 15

## IV - Annexes

### A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie 16
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 17
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux 21
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 22
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture 23
A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement Sans Objet
A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N Sans Objet
A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes Sans Objet
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 25
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations Sans Objet
A3.2 - Etalement des provisions Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 26
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes 27
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
A5.3.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement Sans Objet
A5.3.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement Sans Objet
A6 - Etat des charges transférées Sans Objet
A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers Sans Objet
A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées 28
A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties 29
A8.3 - Opérations liées aux cessions 30
A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées Sans Objet
A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties Sans Objet
A10 - Etat des travaux en régie 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 31
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail Sans Objet
B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé 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 Sans Objet
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2) 32
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3) Sans Objet
C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes Sans Objet

## D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures 33

(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 M49.

(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

## MODALITES DE VOTE DU BUDGET

I

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) .

(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 | A | 610 533,27 | G | 610 533,27 | G-A | 0,00 |
| | Section d'investissement | B | 375 056,49 | H | 424 732,00 | H-B | 49 675,51 |
| | | | + | | + | | |
| REPORTS DE L'EXERCICE N-1 | Report en section d'exploitation (002) | C | 0,00 (si déficit) | I | 0,00 (si excédent) | | |
| | Report en section d'investissement (001) | D | 0,00 (si déficit) | J | 280 175,06 (si excédent) | | |
| | | | = | | = | | |
| | | DEPENSES | | RECETTES | | SOLDE D'EXECUTION (1) | |
| TOTAL (réalisations + reports) | | P= A+B+C+D | 985 589,76 | Q= G+H+I+J | 1 315 440,33 | =Q-P | 329 850,57 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2) | Section d'exploitation | E | 0,00 | K | 0,00 |
| | Section d'investissement | F | 113 644,80 | L | 0,00 |
| | TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1 | = E+F | 113 644,80 | = K+L | 0,00 |

| | | DEPENSES | | RECETTES | | SOLDE D'EXECUTION (1) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| RESULTAT CUMULE | Section d'exploitation | = A+C+E | 610 533,27 | = G+I+K | 610 533,27 | 0,00 |
| | Section d'investissement | = B+D+F | 488 701,29 | = H+J+L | 704 907,06 | 216 205,77 |
| | TOTAL CUMULE | = A+B+C+D+E+F | 1 099 234,56 | = G+H+I+J+K+L | 1 315 440,33 | 216 205,77 |

## DETAIL DES RESTES A REALISER

| Chap. | Libellé | Dépenses engagées non mandatées | Titres restant à émettre |
|---|---|---|---|
| **TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION** | | E 0,00 | K 0,00 |
| 011 | Charges à caractère général | 0,00 | |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 0,00 | |
| 014 | Atténuations de produits | 0,00 | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 0,00 | |
| 66 | Charges financières | 0,00 | |
| 67 | Charges exceptionnelles | 0,00 | |
| 69 | Impôts sur les bénéfices et assimilés | 0,00 | |
| 70 | Ventes produits fabriqués, prestations | | 0,00 |
| 73 | Produits issus de la fiscalité | | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | | 0,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | | 0,00 |
| 013 | Atténuations de charges | | 0,00 |
| 76 | Produits financiers | | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | | 0,00 |
| **TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT** | | F 113 644,80 | L 0,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6) | 0,00 | 0,00 |

| Chap. | Libellé | Dépenses engagées non mandatées | Titres restant à émettre |
|---|---|---|---|
| 20 | Immobilisations incorporelles | 879,17 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (5) | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 112 765,63 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 |

(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 | 126 593,00 | 113 339,92 | 0,00 | 0,00 | 13 253,08 |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 014 | Atténuations de produits | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Total des dépenses de gestion courante** | | **126 593,00** | **113 339,92** | **0,00** | **0,00** | **13 253,08** |
| 66 | Charges financières | 17 000,00 | 10 318,03 | 3 468,00 | 0,00 | 3 213,97 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 59 127,00 | 38 793,52 | 19 881,80 | 0,00 | 451,68 |
| 68 | Dotations aux provisions et dépréciat°(2) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| 69 | Impôts sur les bénéfices et assimilés(3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 022 | Dépenses imprévues | 0,00 | | | | |
| **Total des dépenses réelles d'exploitation** | | **202 720,00** | **162 451,47** | **23 349,80** | **0,00** | **16 918,73** |
| *023* | *Virement à la section d'investissement (4)* | *0,00* | | | | |
| *042* | *Opérat° ordre transfert entre sections (4)* | *433 000,00* | *424 732,00* | | | *8 268,00* |
| *043* | *Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)* | *0,00* | *0,00* | | | *0,00* |
| ***Total des dépenses d'ordre d'exploitation*** | | ***433 000,00*** | ***424 732,00*** | | | ***8 268,00*** |
| **TOTAL** | | **635 720,00** | **587 183,47** | **23 349,80** | **0,00** | **25 186,73** |
| **Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1** | | **0,00** | | | | |

## RECETTES D'EXPLOITATION

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) | | | Crédits annulés |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Titres émis | Prod. rattachées | Restes à réaliser au 31/12 | |
| 013 | Atténuations de charges | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Ventes produits fabriqués, prestations | 17 000,00 | 16 918,00 | 0,00 | 0,00 | 82,00 |
| 73 | Produits issus de la fiscalité(5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 200 865,00 | 200 865,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 62 980,00 | 61 710,41 | 0,00 | 0,00 | 1 269,59 |
| **Total des recettes de gestion courante** | | **280 845,00** | **279 493,41** | **0,00** | **0,00** | **1 351,59** |
| 76 | Produits financiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | 293 875,00 | 270 823,86 | 0,00 | 0,00 | 23 051,14 |
| 78 | Reprises sur provisions et dépréciations (2) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| **Total des recettes réelles d'exploitation** | | **574 720,00** | **550 317,27** | **0,00** | **0,00** | **24 402,73** |
| *042* | *Opérat° ordre transfert entre sections (4)* | *61 000,00* | 60 216,00 | | | 784,00 |
| *043* | *Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)* | *0,00* | 0,00 | | | 0,00 |
| ***Total des recettes d'ordre d'exploitation*** | | ***61 000,00*** | ***60 216,00*** | | | ***784,00*** |
| **TOTAL** | | **635 720,00** | **610 533,27** | **0,00** | **0,00** | **25 186,73** |
| **Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1** | | **0,00** | | | | |

(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 | 7 765,01 | 3 423,20 | 879,17 | 3 462,64 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 35 000,00 | 25 620,42 | 0,00 | 9 379,58 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 454 410,05 | 150 635,70 | 112 765,63 | 191 008,72 |
| | Total des opérations d'équipement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Total des dépenses d'équipement** | | **497 175,06** | **179 679,32** | **113 644,80** | **203 850,94** |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 155 000,00 | 135 161,17 | 0,00 | 19 838,83 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 020 | Dépenses imprévues | 0,00 | | | |
| **Total des dépenses financières** | | **155 000,00** | **135 161,17** | **0,00** | **19 838,83** |
| **45…** | **Total des opérations pour compte de tiers (4)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Total des dépenses réelles d'investissement** | | **652 175,06** | **314 840,49** | **113 644,80** | **223 689,77** |
| *040* | *Opérat° ordre transfert entre sections (2)* | *61 000,00* | *60 216,00* | | *784,00* |
| *041* | *Opérations patrimoniales (2)* | *0,00* | *0,00* | | *0,00* |
| ***Total des dépenses d'ordre d'investissement*** | | ***61 000,00*** | ***60 216,00*** | | ***784,00*** |
| **TOTAL** | | **713 175,06** | **375 056,49** | **113 644,80** | **224 473,77** |
| **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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (hors 165) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Total des recettes d'équipement** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106 | Réserves (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Total des recettes financières** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **45…** | **Total des opérations pour le compte de tiers (4)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Total des recettes réelles d'investissement** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| *021* | *Virement de la section d'exploitation (2)* | *0,00* | | | |
| *040* | *Opérat° ordre transfert entre sections (2)* | *433 000,00* | *424 732,00* | | *8 268,00* |
| *041* | *Opérations patrimoniales (2)* | *0,00* | *0,00* | | *0,00* |
| ***Total des recettes d'ordre d'investissement*** | | ***433 000,00*** | ***424 732,00*** | | ***8 268,00*** |
| **TOTAL** | | **433 000,00** | **424 732,00** | **0,00** | **8 268,00** |
| **Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1** | | **280 175,06** | | | |

(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 | 113 339,92 | | 113 339,92 |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 0,00 | | 0,00 |
| 014 | Atténuations de produits | 0,00 | | 0,00 |
| *60* | *Achats et variation des stocks (3)* | | *0,00* | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 0,00 | | 0,00 |
| 66 | Charges financières | 13 786,03 | *0,00* | 13 786,03 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 58 675,32 | *0,00* | 58 675,32 |
| 68 | Dot. Amortist, dépréciat°, provisions | 0,00 | *424 732,00* | 424 732,00 |
| 69 | Impôts sur les bénéfices et assimilés(4) | 0,00 | | 0,00 |
| *71* | *Production stockée (ou déstockage) (3)* | | *0,00* | 0,00 |
| | **Dépenses d'exploitation – Total** | **185 801,27** | ***424 732,00*** | **610 533,27** |

\+

| | |
|---|---|
| **D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1** | **0,00** |

=

| | |
|---|---|
| **TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES** | **610 533,27** |

| | 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 | *60 216,00* | 60 216,00 |
| *14* | *Prov. Réglementées, amort. dérogatoires* | | *0,00* | 0,00 |
| *15* | *Provisions pour risques et charges (5)* | | *0,00* | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 135 161,17 | *0,00* | 135 161,17 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) | 0,00 | | 0,00 |
| | Total des opérations d'équipement | 0,00 | | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (6) | 3 423,20 | 0,00 | 3 423,20 |
| 21 | Immobilisations corporelles (6) | 25 620,42 | 0,00 | 25 620,42 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (6) | 150 635,70 | 0,00 | 150 635,70 |
| 26 | Participations et créances rattachées | 0,00 | *0,00* | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | *0,00* | 0,00 |
| *28* | *Amortissement des immobilisations(reprises)* | | *0,00* | 0,00 |
| *29* | *Dépréciation des immobilisations* | | *0,00* | 0,00 |
| *39* | *Dépréciat° des stocks et en-cours* | | *0,00* | 0,00 |
| 45… | Total des opérations pour compte de tiers (7) | 0,00 | *0,00* | 0,00 |
| *481* | *Charges à répartir plusieurs exercices* | | *0,00* | 0,00 |
| 3… | Stocks | 0,00 | *0,00* | 0,00 |
| | **Dépenses d'investissement –Total** | **314 840,49** | ***60 216,00*** | **375 056,49** |

\+

| | |
|---|---|
| **D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1** | **0,00** |

=

| | |
|---|---|
| **TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE** | **375 056,49** |

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

| | EXPLOITATION | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| 013 | Atténuations de charges | 0,00 | | 0,00 |
| *60* | *Achats et variation des stocks (3)* | | *0,00* | *0,00* |
| 70 | Ventes produits fabriqués, prestations | 16 918,00 | | 16 918,00 |
| *71* | *Production stockée (ou déstockage)(3)* | | *0,00* | *0,00* |
| *72* | *Production immobilisée* | | *0,00* | 0,00 |
| 73 | Produits issus de la fiscalité(7) | 0,00 | | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 200 865,00 | | 200 865,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 61 710,41 | | 61 710,41 |
| 76 | Produits financiers | 0,00 | *0,00* | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | 270 823,86 | *60 216,00* | 331 039,86 |
| 78 | Reprise amort., dépreciat° et provisions | 0,00 | *0,00* | 0,00 |
| *79* | *Transferts de charges* | | *0,00* | *0,00* |
| **Recettes d'exploitation – Total** | | **550 317,27** | ***60 216,00*** | **610 533,27** |

+

| | |
|---|---|
| **R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1** | **0,00** |

=

| | |
|---|---|
| **TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES** | **610 533,27** |

| | 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* | *Prov. Réglementées, amort. dérogatoires* | | *0,00* | 0,00 |
| *15* | *Provisions pour risques et charges (4)* | | *0,00* | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Comptes liaison : affectat° BA, régies | 0,00 | | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles(5) | 0,00 | *0,00* | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles(5) | 0,00 | *0,00* | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation(5) | 0,00 | *0,00* | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours(5) | 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* | *Amortissement des immobilisations* | | *424 732,00* | *424 732,00* |
| *29* | *Dépréciation des immobilisations (4)* | | *0,00* | *0,00* |
| *39* | *Dépréciat° des stocks et en-cours (4)* | | *0,00* | *0,00* |
| 45… | Opérations pour compte de tiers (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| *481* | *Charges à répartir plusieurs exercices* | | *0,00* | *0,00* |
| *491* | *Dépréciations des comptes de clients* | | *0,00* | *0,00* |
| 3… | Stocks | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Recettes d'investissement – Total** | | **0,00** | ***424 732,00*** | **424 732,00** |

+

| | |
|---|---|
| **R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1** | **280 175,06** |

+

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

=

| | |
|---|---|
| **TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES** | **704 907,06** |

(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 à caractère général (2) (3)** | **126 593,00** | **113 339,92** | **0,00** | **0,00** | **13 253,08** |
| 6161 | Multirisques | 9 220,00 | 8 466,92 | 0,00 | 0,00 | 753,08 |
| 6226 | Honoraires | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 |
| 627 | Services bancaires et assimilés | 2 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500,00 |
| 63512 | Taxes foncières | 104 873,00 | 104 873,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **012** | **Charges de personnel, frais assimilés** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **014** | **Atténuations de produits (4)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **65** | **Autres charges de gestion courante** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)** | | **126 593,00** | **113 339,92** | **0,00** | **0,00** | **13 253,08** |
| **66** | **Charges financières (b) (5)** | **17 000,00** | **10 318,03** | **3 468,00** | **0,00** | **3 213,97** |
| 66111 | Intérêts réglés à l'échéance | 17 200,00 | 14 062,03 | 0,00 | 0,00 | 3 137,97 |
| 66112 | Intérêts - Rattachement des ICNE | -200,00 | -3 744,00 | 3 468,00 | 0,00 | 76,00 |
| **67** | **Charges exceptionnelles (c)** | **59 127,00** | **38 793,52** | **19 881,80** | **0,00** | **451,68** |
| 6743 | Subventions exceptionnelles fonctionnt | 59 127,00 | 38 793,52 | 19 881,80 | 0,00 | 451,68 |
| **68** | **Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)** | **0,00** | **0,00** | | | **0,00** |
| **69** | **Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **022** | **Dépenses imprévues (f)** | **0,00** | | | | |
| **TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f** | | **202 720,00** | **162 451,47** | **23 349,80** | **0,00** | **16 918,73** |
| ***023*** | ***Virement à la section d'investissement*** | ***0,00*** | | | | |
| ***042*** | ***Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)*** | ***433 000,00*** | ***424 732,00*** | | | ***8 268,00*** |
| *6811* | *Dot. amort. Immos incorp. et corporelles* | *433 000,00* | *424 732,00* | | | *8 268,00* |
| ***TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT*** | | ***433 000,00*** | ***424 732,00*** | | | ***8 268,00*** |
| ***043*** | ***Opérat° ordre intérieur de la section (10)*** | ***0,00*** | ***0,00*** | | | ***0,00*** |
| ***TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE*** | | ***433 000,00*** | ***424 732,00*** | | | ***8 268,00*** |
| **TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)** | | **635 720,00** | **587 183,47** | **23 349,80** | **0,00** | **25 186,73** |
| **Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1** | | **0,00** | | | | |

**Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)**

| | |
|---|---|
| Montant des ICNE de l'exercice | 3 468,00 |
| - Montant des ICNE de l'exercice N-1 | 3 744,00 |
| = Différence ICNE N – ICNE N-1 | -276,00 |

(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** | **Atténuations de charges (2)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **70** | **Ventes produits fabriqués, prestations** | ***17 000,00*** | ***16 918,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***82,00*** |
| 7087 | Remboursement de frais | *17 000,00* | *16 918,00* | *0,00* | *0,00* | *82,00* |
| **73** | **Produits issus de la fiscalité (3)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **74** | **Subventions d'exploitation** | **200 865,00** | **200 865,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 74 | Subventions d'exploitation | 200 865,00 | 200 865,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **75** | **Autres produits de gestion courante** | **62 980,00** | **61 710,41** | **0,00** | **0,00** | **1 269,59** |
| 757 | Redevances des fermiers, concession.. | 62 980,00 | 61 710,41 | 0,00 | 0,00 | 1 269,59 |
| **TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013** | | **280 845,00** | **279 493,41** | **0,00** | **0,00** | **1 351,59** |
| **76** | **Produits financiers (b)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **77** | **Produits exceptionnels (c)** | **293 875,00** | **270 823,86** | **0,00** | **0,00** | **23 051,14** |
| 774 | Subventions exceptionnelles | 293 875,00 | 270 823,86 | 0,00 | 0,00 | 23 051,14 |
| **78** | **Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)** | **0,00** | **0,00** | | | **0,00** |
| **TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d** | | **574 720,00** | **550 317,27** | **0,00** | **0,00** | **24 402,73** |
| ***042*** | ***Opérat° ordre transfert entre sections (6)*** | ***61 000,00*** | ***60 216,00*** | | | ***784,00*** |
| *777* | *Quote-part subv invest transf cpte résul* | *61 000,00* | *60 216,00* | | | *784,00* |
| ***043*** | ***Opérat° ordre intérieur de la section (5)*** | ***0,00*** | ***0,00*** | | | ***0,00*** |
| ***TOTAL DES RECETTES D'ORDRE*** | | ***61 000,00*** | ***60 216,00*** | | | ***784,00*** |
| **TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)** | | **635 720,00** | **610 533,27** | **0,00** | **0,00** | **25 186,73** |
| **Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1** | | **0,00** | | | | |

**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 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 | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés (2) |
|---|---|---|---|---|---|
| **20** | **Immobilisations incorporelles (hors opérations)** | **7 765,01** | **3 423,20** | **879,17** | **3 462,64** |
| 2031 | Frais d'études | 7 185,84 | 3 423,20 | 300,00 | 3 462,64 |
| 2033 | Frais d'insertion | 579,17 | 0,00 | 579,17 | 0,00 |
| **21** | **Immobilisations corporelles (hors opérations)** | **35 000,00** | **25 620,42** | **0,00** | **9 379,58** |
| 2184 | Mobilier | 9 379,00 | 0,00 | 0,00 | 9 379,00 |
| 2188 | Autres immobilisations corporelles | 25 621,00 | 25 620,42 | 0,00 | 0,58 |
| **22** | **Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **23** | **Immobilisations en cours (hors opérations)** | **454 410,05** | **150 635,70** | **112 765,63** | **191 008,72** |
| 2313 | Constructions | 454 410,05 | 150 635,70 | 112 765,63 | 191 008,72 |
| | **Total des dépenses d'équipement** | **497 175,06** | **179 679,32** | **113 644,80** | **203 850,94** |
| **10** | **Dotations, fonds divers et réserves** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **13** | **Subventions d'investissement** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **16** | **Emprunts et dettes assimilées** | **155 000,00** | **135 161,17** | **0,00** | **19 838,83** |
| 1641 | Emprunts en euros | 155 000,00 | 135 161,17 | 0,00 | 19 838,83 |
| **18** | **Compte de liaison : affectat° (BA,régie)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **Participat° et créances rattachées** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **27** | **Autres immobilisations financières** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **020** | **Dépenses imprévues** | **0,00** | | | |
| | **Total des dépenses financières** | **155 000,00** | **135 161,17** | **0,00** | **19 838,83** |
| | **Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| | **TOTAL DEPENSES REELLES** | **652 175,06** | **314 840,49** | **113 644,80** | **223 689,77** |
| ***040*** | ***Opérat° ordre transfert entre sections (5)*** | ***61 000,00*** | ***60 216,00*** | | ***784,00*** |
| | ***Reprises sur autofinancement antérieur(6)*** | ***61 000,00*** | ***60 216,00*** | | ***784,00*** |
| *13917* | *Sub. équipt cpte résult.Budget communaut* | *61 000,00* | *60 216,00* | | *784,00* |
| | ***Charges transférées*** | ***0,00*** | ***0,00*** | | ***0,00*** |
| ***041*** | ***Opérations patrimoniales (7)*** | ***0,00*** | ***0,00*** | | ***0,00*** |
| | ***TOTAL DEPENSES D'ORDRE*** | ***61 000,00*** | ***60 216,00*** | | ***784,00*** |
| | **TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)** | **713 175,06** | **375 056,49** | **113 644,80** | **224 473,77** |
| | **Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1** | **0,00** | | | |

(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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées(hors 165) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des recettes d'équipement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des recettes financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des recettes d'opérations pour compte de tiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTAL DES RECETTES REELLES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| *021* | *Virement de la section d'exploitation* | *0,00* | | | |
| *040* | *Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)* | *433 000,00* | *424 732,00* | | *8 268,00* |
| *28131* | *Bâtiments* | *430 000,00* | *421 774,00* | | *8 226,00* |
| *28135* | *Installations générales, agencements, ..* | *1 000,00* | *971,00* | | *29,00* |
| *28184* | *Mobilier* | *2 000,00* | *1 987,00* | | *13,00* |
| | *TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION* | *433 000,00* | *424 732,00* | | *8 268,00* |
| *041* | *Opérations patrimoniales (6)* | *0,00* | *0,00* | | *0,00* |
| | TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | *433 000,00* | *424 732,00* | | *8 268,00* |
| | TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre) | 433 000,00 | 424 732,00 | 0,00 | 8 268,00 |
| | Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1 | 280 175,06 | | | |

(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 |

Cet état ne contient pas d'information.

| IV – ANNEXES | IV |
|---|---|
| ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE | A1.1 |

## A1.1 – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

| Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2) | Montant maximum autorisé au 01/01/N | Montant des tirages N | Montant des remboursements N | | Encours restant dû au 31/12/N |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Intérêts (3) | Remboursement du tirage | |
| 51921 Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement | | | | | | |
| 51928 Autres avances de trésorerie | | | | | | |
| 51931 Lignes de trésorerie | | | | | | |
| 51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt | | | | | | |
| 5194 Billets de trésorerie | | | | | | |
| 5198 Autres crédits de trésorerie | | | | | | |
| 519 Crédits de trésorerie (Total) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

(1) Circulaire n° NOR : INTB8900071C du 22/02/1989.

(2) Indiquer la date de la délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision de l'ordonnateur de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant (article L. 2122-22 du CGCT).

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615, sauf pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 66111 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

| IV – ANNEXES | IV |
|---|---|
| ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE | A1.2 |

## A1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

| Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunts et dettes à l'origine du contrat | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | Taux initial | | | | | | |
| | Organisme prêteur ou chef de file | Date de signature | Date d'émission ou date de mobilisation (1) | Date du premier rembour-sement | Nominal (2) | Type de taux d'intérêt (3) | Index (4) | Niveau de taux (5) | Taux actuariel | Devise | Pério-dicité des rembour-sements (6) | Profil d'amor-tissement (7) | Possibilité de rembour-sement anticipé O/N | Caté-gorie d'em-prunt (8) |
| **163 Emprunts obligataires (Total)** | | | | | **0,00** | | | | | | | | | |
| **164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)** | | | | | **2 671 485,00** | | | | | | | | | |
| 1641 Emprunts en euros (total) | | | | | 2 671 485,00 | | | | | | | | | |
| 001225 | SOCIETE GENERALE | 21/05/2002 | 21/05/2002 | 21/05/2003 | 20 885,00 | F | Taux fixe à 4.96 % | 4,960 | 4,960 | EUR | A | P | O | A-1 |
| 001287-T1 | SOCIETE GENERALE | 18/09/2008 | 18/09/2008 | 13/02/2009 | 275 000,00 | C | Autre... | 1,214 | 1,214 | EUR | A | C | O | A-1 |
| 001301 | CAISSE D'EPARGNE | 12/02/2009 | 12/10/2009 | 12/04/2010 | 588 400,00 | V | Euribor 6M + 0.8 | 1,816 | 1,851 | EUR | S | C | O | A-1 |
| 1346 | CREDIT AGRICOLE | 04/07/2013 | 04/07/2013 | 04/10/2013 | 190 000,00 | V | (Euribor 3M + 0.875)-Floor -0.875 sur Euribor 3M | 1,096 | 1,100 | EUR | T | C | O | A-1 |
| 1368-REAM | CAISSE D'EPARGNE | 28/05/2019 | 25/03/2019 | 25/06/2019 | 107 200,00 | V | (Euribor 3M + 0.8)-Floor 0 sur Euribor 3M | 0,800 | 0,814 | EUR | T | C | O | A-1 |
| 1373 | CREDIT AGRICOLE | 27/03/2015 | 21/09/2015 | 21/12/2015 | 90 000,00 | V | Euribor 3M + 1.02 | 0,983 | 1,001 | EUR | T | C | O | A-1 |
| 1385 | CREDIT AGRICOLE | 22/01/2016 | 04/01/2017 | 04/01/2018 | 150 000,00 | V | (Euribor 12M + 1)-Floor 0 sur Euribor 12M | 1,000 | 1,015 | EUR | A | C | O | A-1 |
| 2018-03CEC | BANQUE POSTALE | 07/12/2018 | 28/06/2019 | 01/10/2019 | 500 000,00 | V | (EONIA(Postfixé) + 0.45)-Floor 0 sur EONIA(Postfixé) | 0,450 | 0,458 | EUR | T | C | O | A-1 |
| 2019-05CEC | SFIL | 06/11/2019 | 11/06/2020 | 01/10/2020 | 350 000,00 | F | Taux fixe à 0.56 % | 0,560 | 0,569 | EUR | T | C | O | A-1 |
| 2021-05CEC | CAISSE D'EPARGNE | 14/12/2021 | 25/12/2021 | 25/03/2022 | 400 000,00 | V | (Euribor 3M + 0.17)-Floor 0 sur Euribor 3M | 0,170 | 0,173 | EUR | T | C | O | A-1 |
| 1643 Emprunts en devises (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |

**VILLE DE CLERMONT-FERRAND - B.A. CENTRE D'EXPOS. & CONGRES - CA - 2022**

| Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunts et dettes à l'origine du contrat | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Organisme prêteur ou chef de file | Date de signature | Date d'émission ou date de mobilisation (1) | Date du premier rembour-sement | Nominal (2) | Type de taux d'intérêt (3) | Index (4) | Taux initial | | Devise | Péri-odicité des rembour-sements (6) | Profil d'amor-tissement (7) | Possibilité de rembour-sement anticipé O/N | Caté-gorie d'em-prunt (8) |
| | | | | | | | | Niveau de taux (5) | Taux actuariel | | | | | |
| **165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)** | | | | | **0,00** | | | | | | | | | |
| **167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)** | | | | | **0,00** | | | | | | | | | |
| 1675 Dettes pour METP et PPP (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 1678 Autres emprunts et dettes (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| **168 Emprunts et dettes assimilés (Total)** | | | | | **0,00** | | | | | | | | | |
| 1681 Autres emprunts (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 1682 Bons à moyen terme négociables (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 1687 Autres dettes (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| **Total général** | | | | | **2 671 485,00** | | | | | | | | | |

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.
(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.
(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).
(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).
(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.
(6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X autre.
(7) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.
(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

| IV – ANNEXES | IV |
|---|---|
| ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE | A1.2 |

## A1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

| Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunts et dettes au 31/12/N | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Taux d'intérêt | | | Annuité de l'exercice | | | |
| | Couverture ? O/N (10) | Montant couvert | Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11) | Capital restant dû au 31/12/N | Durée résiduelle (en années) | Type de taux (12) | Index (13) | Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14) | Capital | Charges d'intérêt (15) | Intérêts perçus (le cas échéant) (16) | ICNE de l'exercice |
| **163 Emprunts obligataires (Total)** | | **0,00** | | **0,00** | | | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)** | | **0,00** | | **1 753 015,00** | | | | | **135 161,17** | **14 062,03** | **0,00** | **5 562,60** |
| 1641 Emprunts en euros (total) | | 0,00 | | 1 753 015,00 | | | | | 135 161,17 | 14 062,03 | 0,00 | 5 562,60 |
| 001225 | N | 0,00 | A-1 | 0,00 | 0,00 | F | Taux fixe à 4.96 % | 5,021 | 1 591,17 | 79,02 | 0,00 | 0,00 |
| 001287-T1 | N | 0,00 | A-1 | 82 500,00 | 5,12 | V | (TAG 12M(Postfixé) + 0.09)-Floor -0.09 sur TAG 12M(Postfixé) | 0,385 | 13 750,00 | 0,00 | 0,00 | 323,63 |
| 001301 | N | 0,00 | A-1 | 205 940,00 | 6,78 | V | Euribor 6M + 0.8 | 0,883 | 29 420,00 | 840,28 | 0,00 | 1 264,01 |
| 1346 | N | 0,00 | A-1 | 102 125,00 | 10,51 | V | (Euribor 3M + 0.875)-Floor -0.875 sur Euribor 3M | 0,827 | 9 500,00 | 463,92 | 0,00 | 499,64 |
| 1368-REAM | N | 0,00 | A-1 | 83 200,00 | 12,98 | V | (Euribor 3M + 0.8)-Floor 0 sur Euribor 3M | 1,118 | 6 400,00 | 947,31 | 0,00 | 40,56 |
| 1373 | N | 0,00 | A-1 | 57 375,00 | 12,72 | V | Euribor 3M + 1.02 | 1,034 | 4 500,00 | 579,81 | 0,00 | 49,14 |
| 1385 | N | 0,00 | A-1 | 112 500,00 | 14,01 | V | (Euribor 12M + 1)-Floor 0 sur Euribor 12M | 1,007 | 7 500,00 | 601,20 | 0,00 | 1 128,12 |
| 2018-03CEC | N | 0,00 | A-1 | 418 750,00 | 16,50 | F | Taux fixe à 1.58 % | 1,598 | 25 000,00 | 6 958,31 | 0,00 | 1 672,44 |
| 2019-05CEC | N | 0,00 | A-1 | 310 625,00 | 17,50 | F | Taux fixe à 0.56 % | 0,566 | 17 500,00 | 1 825,72 | 0,00 | 439,71 |
| 2021-05CEC | N | 0,00 | A-1 | 380 000,00 | 18,98 | V | (Euribor 3M + 0.17)-Floor 0 sur Euribor 3M | 0,484 | 20 000,00 | 1 766,46 | 0,00 | 145,35 |
| 1643 Emprunts en devises (total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**VILLE DE CLERMONT-FERRAND - B.A. CENTRE D'EXPOS. & CONGRES - CA - 2022**

| Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunts et dettes au 31/12/N | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Taux d'intérêt | | | Annuité de l'exercice | | | |
| | Couverture ? O/N (10) | Montant couvert | Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11) | Capital restant dû au 31/12/N | Durée résiduelle (en années) | Type de taux (12) | Index (13) | Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14) | Capital | Charges d'intérêt (15) | Intérêts perçus (le cas échéant) (16) | ICNE de l'exercice |
| **165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)** | | **0,00** | | **0,00** | | | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)** | | **0,00** | | **0,00** | | | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 1675 Dettes pour METP et PPP (total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1678 Autres emprunts et dettes (total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **168 Emprunts et dettes assimilés (Total)** | | **0,00** | | **0,00** | | | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 1681 Autres emprunts (total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1682 Bons à moyen terme négociables (total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1687 Autres dettes (total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Total général** | | **0,00** | | **1 753 015,00** | | | | | **135 161,17** | **14 062,03** | **0,00** | **5 562,60** |

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(12) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(13) Mentionner l'index en cours au 31/12/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

| IV – ANNEXES | IV |
|---|---|
| ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX | A1.3 |

## A1.3 – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

| Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1) | Organisme prêteur ou chef de file | Nominal (2) | Capital restant dû au 31/12/N (3) | Type d'indices (4) | Durée du contrat | Dates des périodes bonifiées | Taux minimal (5) | Taux maximal (6) | Coût de sortie (7) | Taux maximal après couver-ture éventu-elle (8) | Niveau du taux au 31/12/N (9) | Intérêts payés au cours de l'exercice (10) | Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11) | % par type de taux selon le capital restant dû |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (A) | | 0,00 | 0,00 | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Barrière simple (B) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (B) | | 0,00 | 0,00 | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Option d'échange (C) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (C) | | 0,00 | 0,00 | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (D) | | 0,00 | 0,00 | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Multiplicateur jusqu'à 5 (E) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (E) | | 0,00 | 0,00 | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Autres types de structures (F) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (F) | | 0,00 | 0,00 | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GENERAL | | 0,00 | 0,00 | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à courir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.
(2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.
(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.
(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.
(5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.
(6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.
(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.
(8) Montant, index ou formule.
(9) Indiquer le niveau de taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.
(10) Indiquer les intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.
(11) Indiquer les intérêts reçus au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.

| IV – ANNEXES | IV |
|---|---|
| ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS | A1.4 |

## A1.4 – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

| Structure | Indices sous-jacents | (1) Indices zone euro | (2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices | (3) Ecarts d'indices zone euro | (4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro | (5) Ecarts d'indices hors zone euro | (6) Autres indices |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (*cap*) ou encadré (*tunnel*)** | Nombre de produits | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | % de l'encours | 100,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Montant en euros | 1 753 015,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| **(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier** | Nombre de produits | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | % de l'encours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Montant en euros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| **(C) Option d'échange (*swaption*)** | Nombre de produits | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | % de l'encours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Montant en euros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| **(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé** | Nombre de produits | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | % de l'encours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Montant en euros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| **(E) Multiplicateur jusqu'à 5** | Nombre de produits | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | % de l'encours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Montant en euros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| **(F) Autres types de structures** | Nombre de produits | | | | | | 0 |
| | % de l'encours | | | | | | 0,00 |
| | Montant en euros | | | | | | 0,00 |

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

| IV – ANNEXES | IV |
|---|---|
| ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE | A1.5 |

## A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

| Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunt couvert | | | Instrument de couverture | | | | | | | | Primes éventuelles | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Référence de l'emprunt couvert | Capital restant dû au 31/12/N | Date de fin du contrat | Organisme co-contractant | Type de couverture (3) | Nature de la couverture (change ou taux) | Notionnel de l'instrument de couverture | Date de début du contrat | Date de fin du contrat | Périodicité de règlement des intérêts (4) | Montant des commissions diverses | Primes payées pour l'achat d'option | Primes reçues pour la vente d'option |
| Taux fixe (total) | | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Taux variable simple (total) | | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Taux complexe (total) (2) | | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total | | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.

(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.

(3) Indiquer s'il s'agit d'un *swap*, d'une option (*cap*, *floor*, *tunnel*, *swaption*).

(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

| IV – ANNEXES | IV |
|---|---|
| ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE | A1.5 |

## A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)

| Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Effet de l'instrument de couverture | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Référence de l'emprunt couvert | Taux payé | | Taux reçu (7) | | Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat | | Catégorie d'emprunt (8) | |
| | | Index (5) | Niveau de taux (6) | Index | Niveau de taux | Charges c/668 | Produits c/768 | Avant opération de couverture | Après opération de couverture |
| Taux fixe (total) | | | | | | 0,00 | 0,00 | | |
| Taux variable simple (total) | | | | | | 0,00 | 0,00 | | |
| Taux complexe (total) (2) | | | | | | 0,00 | 0,00 | | |
| Total | | | | | | 0,00 | 0,00 | | |

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux.

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(7) A compléter si l'instrument de couverture est un *swap*.

(8) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

| IV – ANNEXES | IV |
|---|---|
| ELEMENTS DU BILAN<br>METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS | A2 |

## A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

| CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE | Délibération du |
|---|---|
| **Biens de faible valeur**<br>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 | 2313.1 TRAVAUX | 60 | 18/12/2008 |
| L | 2031 FRAIS D'ETUDES | 5 | 02/01/2016 |
| L | 1317 SUBVENTIONS FEDER | 60 | 02/01/2016 |
| L | 2033 FRAIS D'INSERTION | 5 | 02/01/2016 |
| L | 2051 LOGICIELS CONCESSIONS | 3 | 02/01/2016 |
| L | 2131 BATIMENTS | 60 | 02/01/2016 |
| L | 2135 INSTALLATIONS GENERALES | 15 | 02/01/2016 |
| L | 2183 MATERIEL INFORMATIQUE | 5 | 02/01/2016 |
| L | 2184 MOBILIER | 10 | 02/01/2016 |
| L | 2188 AUTRES MATERIELS ET APPAREILS | 6 | 02/01/2016 |

| IV – ANNEXES | IV |
|---|---|
| ELEMENTS DU BILAN<br>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES | A4.1 |

## DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

| Art. (1) | Libellé (1) | Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1) | | Réalisations |
|---|---|---|---|---|
| **DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B** | | **216 000,00** | **I** | **195 377,17** |
| **16 Emprunts et dettes assimilées (A)** | | **155 000,00** | | **135 161,17** |
| 1631 | Emprunts obligataires | 0,00 | | 0,00 |
| 1641 | Emprunts en euros | 155 000,00 | | 135 161,17 |
| 1643 | Emprunts en devises | 0,00 | | 0,00 |
| 16441 | Opérat° afférentes à l'emprunt | 0,00 | | 0,00 |
| 1678 | Autres emprunts et dettes | 0,00 | | 0,00 |
| 1681 | Autres emprunts | 0,00 | | 0,00 |
| 1682 | Bons à moyen terme négociables | 0,00 | | 0,00 |
| 1687 | Autres dettes | 0,00 | | 0,00 |
| **Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)** | | **61 000,00** | | **60 216,00** |
| *10…* | *Reprise de dotations, fonds divers et réserves* | | | |
| 10… | Reversement de dotations, fonds divers et réserves | | | |
| *139* | *Subv. invest. transférées cpte résultat* | *61 000,00* | | *60 216,00* |
| 020 | Dépenses imprévues | 0,00 | | 0,00 |

| | Op. de l'exercice<br>I | Restes à réaliser en dépenses au 31/12 | Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1) | TOTAL<br>II |
|---|---|---|---|---|
| **Dépenses à couvrir par des ressources propres** | **195 377,17** | **113 644,80** | **0,00** | **309 021,97** |

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

| IV – ANNEXES | IV |
|---|---|
| ELEMENTS DU BILAN<br>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES | A4.2 |

## RESSOURCES PROPRES

| Art. (1) | Libellé (1) | Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalisations |
|---|---|---|---|
| **RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b** | | **433 000,00** | **III** **424 732,00** |
| **Ressources propres externes de l'année (a)** | | **0,00** | **0,00** |
| 10222 | FCTVA | 0,00 | 0,00 |
| 10228 | Autres fonds globalisés | 0,00 | 0,00 |
| 26… | Participations et créances rattachées | | |
| 27… | Autres immobilisations financières | | |
| **Ressources propres internes de l'année (b) (2)** | | **433 000,00** | **424 732,00** |
| *15…* | *Provisions pour risques et charges* | | |
| *169* | *Primes de remboursement des obligations* | *0,00* | *0,00* |
| *26…* | *Participations et créances rattachées* | | |
| *27…* | *Autres immobilisations financières* | | |
| *28…* | *Amortissement des immobilisations* | | |
| *28131* | *Bâtiments* | *430 000,00* | *421 774,00* |
| *28135* | *Installations générales, agencements, ..* | *1 000,00* | *971,00* |
| *28184* | *Mobilier* | *2 000,00* | *1 987,00* |
| *29…* | *Dépréciation des immobilisations* | | |
| *39…* | *Dépréciat° des stocks et en-cours* | | |
| *481…* | *Charges à répartir plusieurs exercices* | | |
| *021* | *Virement de la section d'exploitation* | *0,00* | *0,00* |

| | Opérations de l'exercice III | Restes à réaliser en recettes au 31/12 | Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent | Affectation R106 de l'exercice précédent | TOTAL IV |
|---|---|---|---|---|---|
| **Total ressources propres disponibles** | **424 732,00** | **0,00** | **280 175,06** | **0,00** | **704 907,06** |

| | | Montant |
|---|---|---|
| **Dépenses à couvrir par des ressources propres** | II | **309 021,97** |
| **Ressources propres disponibles** | IV | **704 907,06** |
| **Solde** | V = IV – II (3) | **395 885,09** |

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

(2) Les comptes 15, 29 et 39 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(3) Indiquer le signe algébrique.

| IV – ANNEXES | IV |
|---|---|
| ELEMENTS DU BILAN<br>VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – ENTREES | A8.1 |

## A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

| Modalités et date d'acquisition | Désignation du bien | Valeur d'acquisition (coût historique) | Cumul des amortissements | Durée de l'amortissement |
|---|---|---|---|---|
| Acquisitions à titre onéreux | | | | |
| 16/12/2022 | 21687-MONITEUR 85 POUCES TACTILE OPTOMA 5862 RK + CLE + SUPPORT | 3 695,00 | 26,00 | 6 |
| 16/12/2022 | 21679-ECRAN CADRE 350X197 FULLWHITE | 2 553,17 | 0,00 | 6 |
| 16/12/2022 | 21680-VIDEOPROJECTEUR LASER COMPACT INTERFACES POLY | 3 332,17 | 0,00 | 6 |
| 16/12/2022 | 21678-MONITEUR PRO SONY FW85BZ40H | 16 040,08 | 0,00 | 6 |
| Acquisitions à titre gratuit | | | | |
| Mise à disposition | | | | |
| Affectation | | | | |
| Mises en concession ou affermage | | | | |
| Divers | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | | **25 620,42** | **26,00** | |

| IV – ANNEXES | IV |
|---|---|
| ELEMENTS DU BILAN<br>VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – SORTIES | A8.2 |

## A8.2 – ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS

| Modalités et date de sortie | Désignation du bien | Valeur d'acquisition (coût historique) | Durée de l'amort. | Cumul des amort. antérieurs | Valeur nette comptable au jour de la cession | Prix de cession | Plus ou moins values |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Cessions à titre onéreux | | | | | | | |
| Cessions à titre gratuit | | | | | | | |
| Mise à disposition | | | | | | | |
| Affectation | | | | | | | |
| Mises en concession ou affermage | | | | | | | |
| Mise à la réforme | | | | | | | |
| Divers | | | | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | | **0,00** | | | | | **0,00** |

| IV – ANNEXES | IV |
|---|---|
| ELEMENTS DU BILAN<br>OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS | A8.3 |

## A8.3 –OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

| Produit des cessions | | Réalisations |
|---|---|---|
| Compte 775 | Produits des cessions d'éléments d'actif | 0,00 |
| Compte 675 | Valeurs comptables des éléments d'actif cédés | 0,00 |

| IV – ANNEXES | IV |
|---|---|
| ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS<br>SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET | B1.3 |

## B1.3 – SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET

| Article (1) | Subventions (2) | Objet (3) | Nom de l'organisme | Nature juridique de l'organisme | Montant de la subvention |
|---|---|---|---|---|---|
| 6743 | | SUBVENTION 2022 | GL EVENTS - SOCIETE D'EXPLOITATION DU POLYDOME | Association | 58 675,32 |

(1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention.
(2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.
(3) Objet pour lequel est versé la subvention.

| IV – ANNEXES | IV |
|---|---|
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS<br>LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE A PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER | C2 |

## C2 – LISTES DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER (articles L. 2313-1 et L. 2313-1-1 du CGCT)

Les documents financiers et comptables de ces organismes sont mis à la disposition du public à (1). Toute personne a le droit de demander communication.

| La nature de l'engagement (2) | Nom de l'organisme | Raison sociale de l'organisme | Nature juridique de l'organisme | Montant de l'engagement |
|---|---|---|---|---|
| **Délégation de service public (3)** | | | | |
| - AFFERMAGE DU POLYDOME | GL EVENTS - SOCIETE D EXPLOITATION DU POLYDOME | SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE | ORGANISME DE DROIT PRIVE | 58 675,32 |
| **Garantie ou cautionnement d'un emprunt** | | | | |
| **Autres** | | | | |

(1) Hôtel de ville pour les communes et siège de l'établissement pour les EPCI, syndicat, etc… et autres lieux publics désignés par la commune ou l'établissement.

(2) Indiquer la date de la décision (délibérations, contrats ou décisions de l'exécutif) .

(3) Préciser la nature de la délégation (concession, affermage, régie intéressée, …).

| IV – ANNEXES | IV |
|---|---|
| ARRETE ET SIGNATURES | D |

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

Date de convocation :

Présenté par (1) ,
A le
(1) ,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session
A , le
Les membres de l'assemblée délibérante (2),

.

Certifié exécutoire par (1) , compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le
A ,le

(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 : .