

REPUBLIQUE FRANÇAISE

| | |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| Numéro SIRET 21630113501455 | COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT VILLE DE CLERMONT-FERRAND |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|

POSTE COMPTABLE DE :

| |
|-----------------------------|
| SERVICE PUBLIC LOCAL |
|-----------------------------|

M. 4 (1)

| |
|-----------------------------|
| Compte administratif |
|-----------------------------|

BUDGET : B.A. COOPERATIVE DE MAI (2)

ANNEE 2021

(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 | Sans Objet |
| A8.3 - Opérations liées aux cessions | Sans Objet |
| 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 | Sans Objet |
| 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) | 29 |
| 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

30

(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 | I |
| MODALITES DE VOTE DU BUDGET | |

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

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

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

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

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

(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 | 882 849,38 | G | 930 559,60 | G-A | 47 710,22 |
| | Section d'investissement | B | 119 014,18 | H | 1 060 409,30 | H-B | 941 395,12 |

| | | + | | + | |
|---------------------------|------------------------------------------|---|----------------------------|---|-------------------------|
| REPORTS DE L'EXERCICE N-1 | Report en section d'exploitation (002) | C | 0,00 (si déficit) | I | 876,17 (si excédent) |
| | Report en section d'investissement (001) | D | 815 672,46 (si déficit) | J | 0,00 (si excédent) |

| | | = | | = | | SOLDE D'EXECUTION (1) | |
|--------------------------------|--|---------------|--------------|---------------|--------------|-----------------------|------------|
| TOTAL (réalisations + reports) | | P= A+B+C+D | 1 817 536,02 | Q= G+H+I+J | 1 991 845,07 | =Q-P | 174 309,05 |

| RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2) | Section d'exploitation | E | 0,00 | K | 0,00 |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|-------|------------|-------|------|
| | Section d'investissement | F | 173 725,05 | L | 0,00 |
| | TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1 | = E+F | 173 725,05 | = K+L | 0,00 |

| | | DEPENSES | | RECETTES | | SOLDE D'EXECUTION (1) | |
|-----------------|--------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|-----------------------|--|
| RESULTAT CUMULE | Section d'exploitation | = A+C+E | 882 849,38 | = G+I+K | 931 435,77 | 48 586,39 | |
| | Section d'investissement | = B+D+F | 1 108 411,69 | = H+J+L | 1 060 409,30 | -48 002,39 | |
| | TOTAL CUMULE | = A+B+C+D+E+F | 1 991 261,07 | = G+H+I+J+K+L | 1 991 845,07 | 584,00 | |

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 | 173 725,05 | 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 | 55 676,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (5) | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 118 049,05 | 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 | 13 450,00 | -6 382,82 | 0,00 | 0,00 | 19 832,82 |
| 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 | | 13 450,00 | -6 382,82 | 0,00 | 0,00 | 19 832,82 |
| 66 | Charges financières | 7 340,00 | 3 764,20 | 1 362,00 | 0,00 | 2 213,80 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 650 500,00 | 643 750,00 | 0,00 | 0,00 | 6 750,00 |
| 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 | | 671 290,00 | 641 131,38 | 1 362,00 | 0,00 | 28 796,62 |
| 023 | Virement à la section d'investissement (4) | 361 619,16 | | | | |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (4) | 301 370,00 | 240 356,00 | | | 61 014,00 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Total des dépenses d'ordre d'exploitation | | 662 989,16 | 240 356,00 | | | 422 633,16 |
| TOTAL | | 1 334 279,16 | 881 487,38 | 1 362,00 | 0,00 | 451 429,78 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 73 | Produits issus de la fiscalité(5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 27 000,00 | 23 653,11 | 0,00 | 0,00 | 3 346,89 |
| Total des recettes de gestion courante | | 27 000,00 | 23 653,11 | 0,00 | 0,00 | 3 346,89 |
| 76 | Produits financiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | 1 286 402,99 | 888 414,49 | 0,00 | 0,00 | 397 988,50 |
| 78 | Reprises sur provisions et dépréciations (2) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Total des recettes réelles d'exploitation | | 1 313 402,99 | 912 067,60 | 0,00 | 0,00 | 401 335,39 |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (4) | 20 000,00 | 18 492,00 | | | 1 508,00 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Total des recettes d'ordre d'exploitation | | 20 000,00 | 18 492,00 | | | 1 508,00 |
| TOTAL | | 1 333 402,99 | 930 559,60 | 0,00 | 0,00 | 402 843,39 |
| Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1 | | 876,17 | | | | |

(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 | 56 630,00 | 954,00 | 55 676,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 82 240,00 | 0,00 | 0,00 | 82 240,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 158 500,00 | 9 093,66 | 118 049,05 | 31 357,29 |
| | Total des opérations d'équipement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des dépenses d'équipement | 297 370,00 | 10 047,66 | 173 725,05 | 113 597,29 |
| 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 | 100 000,00 | 90 474,52 | 0,00 | 9 525,48 |
| 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 | 100 000,00 | 90 474,52 | 0,00 | 9 525,48 |
| 45... | Total des opérations pour compte de tiers (4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des dépenses réelles d'investissement | 397 370,00 | 100 522,18 | 173 725,05 | 123 122,77 |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (2) | 20 000,00 | 18 492,00 | | 1 508,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (2) | 55 630,00 | 0,00 | | 55 630,00 |
| | Total des dépenses d'ordre d'investissement | 75 630,00 | 18 492,00 | | 57 138,00 |
| | TOTAL | 473 000,00 | 119 014,18 | 173 725,05 | 180 260,77 |
| | Pour information | 815 672,46 | | | |
| | D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1 | | | | |

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 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (hors 165) | 200 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | -300 000,00 |
| 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 | 250 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | -250 000,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106 | Réserves (5) | 320 053,30 | 320 053,30 | 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 | 320 053,30 | 320 053,30 | 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 | 570 053,30 | 820 053,30 | 0,00 | -250 000,00 |
| 021 | Virement de la section d'exploitation (2) | 361 619,16 | | | |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (2) | 301 370,00 | 240 356,00 | | 61 014,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (2) | 55 630,00 | 0,00 | | 55 630,00 |
| | Total des recettes d'ordre d'investissement | 718 619,16 | 240 356,00 | | 478 263,16 |
| | TOTAL | 1 288 672,46 | 1 060 409,30 | 0,00 | 228 263,16 |
| | Pour information | 0,00 | | | |
| | R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1 | | | | |

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

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

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

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

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

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

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

| | EXPLOITATION | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|-----|-----------------------------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | -6 382,82 | | -6 382,82 |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 0,00 | | 0,00 |
| 014 | Atténuations de produits | 0,00 | | 0,00 |
| 60 | <i>Achats et variation des stocks (3)</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 0,00 | | 0,00 |
| 66 | Charges financières | 5 126,20 | 0,00 | 5 126,20 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 643 750,00 | 0,00 | 643 750,00 |
| 68 | Dot. Amortist, dépréciat°, provisions | 0,00 | 240 356,00 | 240 356,00 |
| 69 | Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4) | 0,00 | | 0,00 |
| 71 | <i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i> | | 0,00 | 0,00 |
| | Dépenses d'exploitation – Total | 642 493,38 | 240 356,00 | 882 849,38 |

+

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

=

| | |
|---------------------------------------------------|-------------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES | 882 849,38 |
|---------------------------------------------------|-------------------|

| | 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 | 18 492,00 | 18 492,00 |
| 14 | <i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 15 | <i>Provisions pour risques et charges (5)</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 90 474,52 | 0,00 | 90 474,52 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) | 0,00 | | 0,00 |
| | Total des opérations d'équipement | 0,00 | | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (6) | 954,00 | 0,00 | 954,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (6) | 9 093,66 | 0,00 | 9 093,66 |
| 26 | Participations et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | <i>Amortissement des immobilisations(reprises)</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 29 | <i>Dépréciation des immobilisations</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 39 | <i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 45... | Total des opérations pour compte de tiers (7) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 481 | <i>Charges à répartir plusieurs exercices</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 3... | Stocks | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Dépenses d'investissement –Total | 100 522,18 | 18 492,00 | 119 014,18 |

+

| | |
|----------------------------------------------------|-------------------|
| D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1 | 815 672,46 |
|----------------------------------------------------|-------------------|

=

| | |
|----------------------------------------------------|-------------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE | 934 686,64 |
|----------------------------------------------------|-------------------|

(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 | 0,00 | | 0,00 |
| 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 | 0,00 | | 0,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 23 653,11 | | 23 653,11 |
| 76 | Produits financiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | 888 414,49 | 18 492,00 | 906 906,49 |
| 78 | Reprise amort., dépréciat° et provisions | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | Transferts de charges | | 0,00 | 0,00 |
| Recettes d'exploitation – Total | | 912 067,60 | 18 492,00 | 930 559,60 |

+

| | |
|-----------------------------------------------------|---------------|
| R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1 | 876,17 |
|-----------------------------------------------------|---------------|

=

| | |
|---------------------------------------------------|-------------------|
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES | 931 435,77 |
|---------------------------------------------------|-------------------|

| | 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) | 500 000,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| 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 | | 240 356,00 | 240 356,00 |
| 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 | | | 0,00 | 0,00 |
| 3... | Stocks | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recettes d'investissement – Total | | 500 000,00 | 240 356,00 | 740 356,00 |

+

| | |
|-------------------------------------------------------|-------------|
| R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1 | 0,00 |
|-------------------------------------------------------|-------------|

+

| | |
|------------------------------------|-------------------|
| AFFECTATION AUX COMPTES 106 | 320 053,30 |
|------------------------------------|-------------------|

=

| | |
|-----------------------------------------------------|---------------------|
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 1 060 409,30 |
|-----------------------------------------------------|---------------------|

(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) | 13 450,00 | -6 382,82 | 0,00 | 0,00 | 19 832,82 |
| 61521 | Entretien, réparations bâtiments publics | 9 577,00 | -9 294,22 | 0,00 | 0,00 | 18 871,22 |
| 6161 | Multirisques | 2 450,00 | 2 238,40 | 0,00 | 0,00 | 211,60 |
| 618 | Divers | 750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 750,00 |
| 627 | Services bancaires et assimilés | 250,00 | 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 63512 | Taxes foncières | 423,00 | 423,00 | 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) | | 13 450,00 | -6 382,82 | 0,00 | 0,00 | 19 832,82 |
| 66 | Charges financières (b) (5) | 7 340,00 | 3 764,20 | 1 362,00 | 0,00 | 2 213,80 |
| 66111 | Intérêts réglés à l'échéance | 7 640,00 | 5 430,20 | 0,00 | 0,00 | 2 209,80 |
| 66112 | Intérêts - Rattachement des ICNE | -300,00 | -1 666,00 | 1 362,00 | 0,00 | 4,00 |
| 67 | Charges exceptionnelles (c) | 650 500,00 | 643 750,00 | 0,00 | 0,00 | 6 750,00 |
| 6742 | Subventions exceptionnelles d'équipement | 40 500,00 | 33 750,00 | 0,00 | 0,00 | 6 750,00 |
| 6743 | Subventions exceptionnelles fonctionnt | 610 000,00 | 610 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| 69 | Impôts sur les bénéfiques 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 | | 671 290,00 | 641 131,38 | 1 362,00 | 0,00 | 28 796,62 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 361 619,16 | | | | |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9) | 301 370,00 | 240 356,00 | | | 61 014,00 |
| 6811 | Dot. amort. Immos incorp. et corporelles | 301 370,00 | 240 356,00 | | | 61 014,00 |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | | 662 989,16 | 240 356,00 | | | 422 633,16 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (10) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE | | 662 989,16 | 240 356,00 | | | 422 633,16 |
| TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre) | | 1 334 279,16 | 881 487,38 | 1 362,00 | 0,00 | 451 429,78 |
| 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 | 1 362,00 |
| - Montant des ICNE de l'exercice N-1 | 1 666,00 |
| = Différence ICNE N – ICNE N-1 | -304,00 |

(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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 73 | Produits issus de la fiscalité (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 27 000,00 | 23 653,11 | 0,00 | 0,00 | 3 346,89 |
| 757 | Redevances des fermiers, concession.. | 27 000,00 | 23 653,11 | 0,00 | 0,00 | 3 346,89 |
| TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013 | | 27 000,00 | 23 653,11 | 0,00 | 0,00 | 3 346,89 |
| 76 | Produits financiers (b) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels (c) | 1 286 402,99 | 888 414,49 | 0,00 | 0,00 | 397 988,50 |
| 774 | Subventions exceptionnelles | 1 286 402,99 | 888 414,49 | 0,00 | 0,00 | 397 988,50 |
| 78 | Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d | | 1 313 402,99 | 912 067,60 | 0,00 | 0,00 | 401 335,39 |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (6) | 20 000,00 | 18 492,00 | | | 1 508,00 |
| 777 | Quote-part subv invest transf cpte résul | 20 000,00 | 18 492,00 | | | 1 508,00 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (5) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 20 000,00 | 18 492,00 | | | 1 508,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre) | | 1 333 402,99 | 930 559,60 | 0,00 | 0,00 | 402 843,39 |
| Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1 | | 876,17 | | | | |

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) | 56 630,00 | 954,00 | 55 676,00 | 0,00 |
| 2031 | Frais d'études | 55 630,00 | 0,00 | 55 630,00 | 0,00 |
| 2033 | Frais d'insertion | 1 000,00 | 954,00 | 46,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles (hors opérations) | 82 240,00 | 0,00 | 0,00 | 82 240,00 |
| 2188 | Autres immobilisations corporelles | 82 240,00 | 0,00 | 0,00 | 82 240,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (hors opérations) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (hors opérations) | 158 500,00 | 9 093,66 | 118 049,05 | 31 357,29 |
| 2313 | Constructions | 158 500,00 | 9 093,66 | 118 049,05 | 31 357,29 |
| Total des dépenses d'équipement | | 297 370,00 | 10 047,66 | 173 725,05 | 113 597,29 |
| 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 | 100 000,00 | 90 474,52 | 0,00 | 9 525,48 |
| 1641 | Emprunts en euros | 100 000,00 | 90 474,52 | 0,00 | 9 525,48 |
| 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 | | 100 000,00 | 90 474,52 | 0,00 | 9 525,48 |
| Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 397 370,00 | 100 522,18 | 173 725,05 | 123 122,77 |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (5) | 20 000,00 | 18 492,00 | | 1 508,00 |
| | Reprises sur autofinancement antérieur(6) | 20 000,00 | 18 492,00 | | 1 508,00 |
| 13911 | Sub. équipt cpte résult. Etat | 3 000,00 | 2 582,00 | | 418,00 |
| 13917 | Sub. équipt cpte résult. Budget communaut | 15 000,00 | 14 386,00 | | 614,00 |
| 13918 | Autres subventions d'équipement | 2 000,00 | 1 524,00 | | 476,00 |
| | Charges transférées | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (7) | 55 630,00 | 0,00 | | 55 630,00 |
| 2313 | Constructions | 55 630,00 | 0,00 | | 55 630,00 |
| TOTAL DEPENSES D'ORDRE | | 75 630,00 | 18 492,00 | | 57 138,00 |
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre) | | 473 000,00 | 119 014,18 | 173 725,05 | 180 260,77 |
| Pour information | | 815 672,46 | | | |
| D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1 | | | | | |

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

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

(3) Voir 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 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 1311 | Subv. équipt Etat et établ. Nationaux | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées(hors 165) | 200 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | -300 000,00 |
| 1641 | Emprunts en euros | 200 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | -300 000,00 |
| 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 | | 250 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | -250 000,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 320 053,30 | 320 053,30 | 0,00 | 0,00 |
| 1068 | Autres réserves | 320 053,30 | 320 053,30 | 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 | | 320 053,30 | 320 053,30 | 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 | | 570 053,30 | 820 053,30 | 0,00 | -250 000,00 |
| 021 | Virement de la section d'exploitation | 361 619,16 | | | |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5) | 301 370,00 | 240 356,00 | | 61 014,00 |
| 28031 | Frais d'études | 250,00 | 0,00 | | 250,00 |
| 28033 | Frais d'insertion | 120,00 | 0,00 | | 120,00 |
| 28131 | Bâtiments | 150 000,00 | 138 835,00 | | 11 165,00 |
| 28135 | Installations générales, agencements, .. | 1 000,00 | 865,00 | | 135,00 |
| 28188 | Autres | 150 000,00 | 100 656,00 | | 49 344,00 |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION | | 662 989,16 | 240 356,00 | | 422 633,16 |
| 041 | Opérations patrimoniales (6) | 55 630,00 | 0,00 | | 55 630,00 |
| 2031 | Frais d'études | 55 630,00 | 0,00 | | 55 630,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 718 619,16 | 240 356,00 | | 478 263,16 |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre) | | 1 288 672,46 | 1 060 409,30 | 0,00 | 228 263,16 |
| Pour information | | 0,00 | | | |
| R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1 | | | | | |

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

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

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

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

(5) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

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

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 | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------|-------------------------------|--------------|----------------------------|--------------------------------------------------|--------------------|----------------|--------|------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------------|-------------------------|
| | Organisme prêteur ou chef de file | Date de signature | Date d'émission ou date de mobilisation (1) | Date du premier remboursement | Nominal (2) | Type de taux d'intérêt (3) | Index (4) | Taux initial | | Devise | Périodicité des remboursements (6) | Profil d'amortissement (7) | Possibilité de remboursement anticipé O/N | Catégorie d'emprunt (8) |
| | | | | | | | | Niveau de taux (5) | Taux actuariel | | | | | |
| 163 Emprunts obligataires (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total) | | | | | 1 961 848,00 | | | | | | | | | |
| 1641 Emprunts en euros (total) | | | | | 1 961 848,00 | | | | | | | | | |
| 001224 | SOCIETE GENERALE | 21/05/2002 | 21/05/2002 | 21/05/2003 | 182 633,00 | F | Taux fixe à 4.96 % | 4,960 | 4,960 | EUR | A | P | O | A-1 |
| 001300 | CAISSE D'EPARGNE | 12/02/2009 | 12/10/2009 | 12/04/2010 | 329 000,00 | V | Euribor 6M + 0.8 | 1,816 | 1,851 | EUR | S | C | O | A-1 |
| 001324 | CREDIT AGRICOLE | 25/05/2010 | 20/04/2011 | 20/07/2011 | 345 000,00 | V | (Euribor 3M-Floor -0.38 sur Euribor 3M) + 0.38 | 1,023 | 1,027 | EUR | T | C | O | A-1 |
| 1345 | CREDIT AGRICOLE | 04/07/2013 | 04/07/2013 | 04/10/2013 | 346 000,00 | V | (Euribor 3M + 0.875)-Floor -0.875 sur Euribor 3M | 1,096 | 1,100 | EUR | T | C | O | A-1 |
| 1367-REAM | CAISSE D'EPARGNE | 28/05/2019 | 25/03/2019 | 25/06/2019 | 58 625,00 | V | (Euribor 3M + 0.8)-Floor 0 sur Euribor 3M | 0,800 | 0,814 | EUR | T | C | O | A-1 |
| 1372 | CREDIT AGRICOLE | 27/03/2015 | 21/09/2015 | 21/12/2015 | 45 000,00 | V | Euribor 3M + 1.02 | 0,983 | 1,001 | EUR | T | C | O | A-1 |
| 1386 | CREDIT AGRICOLE | 22/01/2016 | 04/01/2017 | 04/01/2018 | 34 340,00 | V | (Euribor 12M + 1)-Floor 0 sur Euribor 12M | 1,000 | 1,015 | EUR | A | C | O | A-1 |
| 1389 | CAISSE D'EPARGNE | 18/04/2017 | 25/03/2017 | 25/03/2018 | 21 250,00 | F | Taux fixe à 2 % | 2,000 | 2,000 | EUR | A | C | O | A-1 |
| 2019-06COOP | SFIL | 06/11/2019 | 11/06/2020 | 01/10/2020 | 100 000,00 | F | Taux fixe à 0.56 % | 0,560 | 0,569 | EUR | T | C | O | A-1 |
| 2020-06COOP | CAISSE D'EPARGNE | 18/12/2020 | 21/06/2021 | 25/09/2021 | 500 000,00 | F | Taux fixe à 0.48 % | 0,480 | 0,481 | 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. COOPERATIVE DE MAI - CA - 2021

| 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 remboursement | Nominal (2) | Type de taux d'intérêt (3) | Index (4) | Taux initial | | Devise | Périodicité des remboursements (6) | Profil d'amortissement (7) | Possibilité de remboursement anticipé O/N | Catégorie d'emprunt (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 | | | | | 1 961 848,00 | | | | | | | | | |

(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 | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------------------------------|-----------------------|
| | Couverture ? O/N (10) | Montant couvert | Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11) | Capital restant dû au 31/12/N | Durée résiduelle (en années) | Taux d'intérêt | | | Annuité de l'exercice | | | ICNE de l'exercice |
| | | | | | | 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) | |
| 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 | | 1 217 574,65 | | | | | 90 474,52 | 5 430,20 | 0,00 | 1 223,53 |
| 1641 Emprunts en euros (total) | | 0,00 | | 1 217 574,65 | | | | | 90 474,52 | 5 430,20 | 0,00 | 1 223,53 |
| 001224 | N | 0,00 | A-1 | 13 915,15 | 0,39 | F | Taux fixe à 4.96 % | 4,964 | 13 257,52 | 1 347,76 | 0,00 | 419,83 |
| 001300 | N | 0,00 | A-1 | 131 600,00 | 7,78 | V | Euribor 6M + 0.8 | 0,295 | 16 450,00 | 435,46 | 0,00 | 82,47 |
| 001324 | N | 0,00 | A-1 | 163 875,00 | 9,30 | V | (Euribor 3M-Floor -0.38 sur Euribor 3M) + 0.38 | 0,000 | 17 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1345 | N | 0,00 | A-1 | 203 275,00 | 11,51 | V | (Euribor 3M + 0.875)-Floor -0.875 sur Euribor 3M | 0,333 | 17 300,00 | 738,78 | 0,00 | 160,25 |
| 1367-REAM | N | 0,00 | A-1 | 49 000,00 | 13,98 | V | (Euribor 3M + 0.8)-Floor 0 sur Euribor 3M | 0,809 | 3 500,00 | 415,16 | 0,00 | 6,53 |
| 1372 | N | 0,00 | A-1 | 30 937,50 | 13,72 | V | Euribor 3M + 1.02 | 0,474 | 2 250,00 | 154,05 | 0,00 | 3,77 |
| 1386 | N | 0,00 | A-1 | 27 472,00 | 15,01 | V | (Euribor 12M + 1)-Floor 0 sur Euribor 12M | 0,506 | 1 717,00 | 219,79 | 0,00 | 137,21 |
| 1389 | N | 0,00 | A-1 | 16 250,00 | 12,23 | F | Taux fixe à 2 % | 1,995 | 1 250,00 | 350,00 | 0,00 | 248,26 |
| 2019-06COOP | N | 0,00 | A-1 | 93 750,00 | 18,50 | F | Taux fixe à 0.56 % | 0,566 | 5 000,00 | 550,03 | 0,00 | 132,71 |
| 2020-06COOP | N | 0,00 | A-1 | 487 500,00 | 19,48 | F | Taux fixe à 0.48 % | 0,475 | 12 500,00 | 1 219,17 | 0,00 | 32,50 |
| 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 |
| 165 Dépôts et cautionnements reçus (Total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

VILLE DE CLERMONT-FERRAND - B.A. COOPERATIVE DE MAI - CA - 2021

| Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunts et dettes au 31/12/N | | | | | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|----------------------|------------|---------------------------------------------|-----------------------|---------------------------|------------------------------------------|--------------------|
| | Couverture ? O/N (10) | Montant couvert | Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11) | Capital restant dû au 31/12/N | Durée résiduelle (en années) | Taux d'intérêt | | | Annuité de l'exercice | | | ICNE de l'exercice |
| | | | | | | 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) | |
| 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 | | 1 217 574,65 | | | | | 90 474,52 | 5 430,20 | 0,00 | 1 223,53 |

(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 couverture éventuelle (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)

| Indices sous-jacents | | (1) Indices zone euro | (2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices | (3) Ecart d'indices zone euro | (4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro | (5) Ecart d'indices hors zone euro | (6) Autres indices |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|
| Structure | | | | | | | |
| (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 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Montant en euros | 1 217 574,65 | 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 | | | | | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------|------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|
| | 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 éventuelles | |
| | | | | | | | | | | | | 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) | Référence de l'emprunt couvert | Effet de l'instrument de couverture | | | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|--------------------|---------------|----------------|-----------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | | 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 METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS | A2 |

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

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

| Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable) | Catégories de biens amortis | Durée (en années) | |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|------------|
| L | 1318 SUBVENTIONS AUTRES | 60 | 18/12/2008 |
| L | 2051 LOGICIELS | 3 | 18/12/2008 |
| L | 1317 SUBVTIONS FEDER | 60 | 18/12/2008 |
| L | INSTALLATIONS GENERALES ET AMEN CONSTRUCTION | 15 | 02/01/2016 |
| L | 2183 MATERIEL INFORMATIQUE | 5 | 02/01/2016 |
| L | 1311 SUBVENTIONS ETATS | 60 | 02/01/2016 |
| L | 2033 FRAIS D'INSERTION | 5 | 02/01/2016 |
| L | 2188 AUTRES MATERIELS ET APPAREILS | 6 | 02/01/2016 |
| L | 2031 FRAIS D'ETUDE | 5 | 02/01/2016 |
| L | 2131 AUTRES BATIMENTS PUBLICS | 60 | 02/01/2016 |

| | |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN 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 | | 120 000,00 | I 108 966,52 |
| 16 Emprunts et dettes assimilées (A) | | 100 000,00 | 90 474,52 |
| 1631 | Emprunts obligataires | 0,00 | 0,00 |
| 1641 | Emprunts en euros | 100 000,00 | 90 474,52 |
| 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) | | 20 000,00 | 18 492,00 |
| 10... | <i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i> | | |
| 10... | Reversement de dotations, fonds divers et réserves | | |
| 139 | <i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i> | 20 000,00 | 18 492,00 |
| 020 | Dépenses imprévues | 0,00 | 0,00 |

| | Op. de l'exercice I | Restes à réaliser en dépenses au 31/12 | Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1) | TOTAL II |
|------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------|
| Dépenses à couvrir par des ressources propres | 108 966,52 | 173 725,05 | 815 672,46 | 1 098 364,03 |

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

| | |
|--------------------------------------------------------|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN | |
| 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 | | 662 989,16 | 240 356,00 |
| 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) | | 662 989,16 | 240 356,00 |
| 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 | | |
| 28031 | Frais d'études | 250,00 | 0,00 |
| 28033 | Frais d'insertion | 120,00 | 0,00 |
| 28131 | Bâtiments | 150 000,00 | 138 835,00 |
| 28135 | Installations générales, agencements, .. | 1 000,00 | 865,00 |
| 28188 | Autres | 150 000,00 | 100 656,00 |
| 29... | Dépréciation des immobilisations | | |
| 39... | Dépréciat° des stocks et en-cours | | |
| 481... | Charges à répartir plusieurs exercices | | |
| 021 | Virement de la section d'exploitation | 361 619,16 | 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 | 240 356,00 | 0,00 | 0,00 | 320 053,30 | 560 409,30 |

| | Montant | |
|------------------------------------------------------|------------------------|---------------------|
| Dépenses à couvrir par des ressources propres | II | 1 098 364,03 |
| Ressources propres disponibles | IV | 560 409,30 |
| Solde | V = IV – II (3) | -537 954,73 |

(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 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 | | | | |
| 17/11/2021 | 20804 - CONSOLE FOCH ET MANITERING COMP MDT 21 DE 2020 | 60,00 | 1,00 | 6 |
| Acquisitions à titre gratuit | | | | |
| Mise à disposition | | | | |
| Affectation | | | | |
| Mises en concession ou affermage | | | | |
| Divers | | | | |
| TOTAL GENERAL | | 60,00 | 1,00 | |

| | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| IV – ANNEXES | IV |
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS 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 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------|
| <u>Délégation de service public (3)</u> - AFFERMAGE POUR L'EXPLOITATION DE LA COOPERATIVE DE MAI | ASSOCIATION POP ART | ASSOCIATION LOI 1901 | ORGANISME DE DROIT PRIVE | 643 750,00 |
| <u>Garantie ou cautionnement d'un emprunt</u> | | | | |
| <u>Autres</u> | | | | |

(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, ...).