

Envoyé en préfecture le 19/04/2021

Reçu en préfecture le 19/04/2021

Affiché le



ID : 026-212600068-20210412-2021_13-DE

REPUBLIQUE FRANCAISE

Budget Eau et Assainissement

Numéro SIRET : 21260006800051

POSTE COMPTABLE :

M14

**COMPTE ADMINISTRATIF
voté par nature**

BUDGET Compte Administratif -Budget Eau et Assainissement

ANNEE 2020

SOMMAIRE

| Pages | |
|-------|---|
| | I. Informations générales |
| | A - Informations statistiques, fiscales et financières |
| | B - Modalités de vote du compte administratif |
| | II. Présentation générale du compte administratif |
| | A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser |
| | A2 - Vue d'ensemble - Section de fonctionnement - Chapitres |
| | A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres |
| | B1 - Balance générale du compte administratif - Dépenses |
| | B2 - Balance générale du compte administratif - Recettes |
| | III. Vote du compte administratif |
| | A1 - Section de fonctionnement - Détail des dépenses |
| | A2 - Section de fonctionnement - Détail des recettes |
| | B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses |
| | B2 - Section d'investissement - Détail des recettes |
| | B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles |

| IV. ANNEXES | Jointes | Sans objet |
|---|---------|------------|
| A - Eléments du bilan | X | |
| A1 - Présentation croisée par fonction | X | |
| A1.1 - Présentation croisée par fonction - Détail fonctionnement | X | |
| A1.2 - Présentation croisée par fonction - Détail investissement | X | |
| A2.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie | X | |
| A2.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette | X | |
| A2.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux | X | |
| A2.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours | X | |
| A2.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture | X | |
| A2.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement | X | |
| A2.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N | X | |
| A2.8 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme | X | |
| A2.9 - Etat de la dette - Autres dettes | X | |
| A3 - Méthodes utilisées pour les amortissements | X | |
| A4 - Etat des provisions | X | |
| A5 - Etalement des provisions | X | |
| A6.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses | X | |
| A6.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes | X | |
| A7.1.1 - Etat des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement | | X |
| A7.1.2 - Etat des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement | | X |
| A7.2.1 - Etat des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Fonctionnement | | X |
| A7.2.2 - Etat des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Investissement | | X |
| A7.3.1 - Etat de la répartition de la TEOM - Fonctionnement | | X |
| A7.3.2 - Etat de la répartition de la TEOM - Investissement | | X |
| A7.4.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement | | X |
| A7.4.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement | | X |
| A8 - Etat des charges transférées | | X |
| A9 - Détail des opérations pour le compte de tiers | | X |
| A10.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées | X | |
| A10.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties | X | |
| A10.3 - Opérations liées aux cessions | X | |
| A10.4 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées | X | |
| A10.5 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties | X | |
| A11 - Etat des travaux en régie | | X |
| A12 - Emploi des crédits communautaires dans le cadre de la subvention globale | | X |
| B - Engagements hors bilan | | X |

SOMMAIRE

| IV. ANNEXES | Jointes | Sans objet |
|---|---------|------------|
| B1.1 - Etat des emprunts garantis par la commune ou l'établissement | X | |
| B1.2 - Calcul du ratio d'endettement | X | |
| B1.3 - Etat des contrats de crédit-bail | X | |
| B1.4 - Etat des contrats de partenariat public-privé | | X |
| B1.5 - Etat des autres engagements donnés | | X |
| B1.6 - Etat des engagements reçus | | X |
| B1.7 - Liste des concours attribués à des tiers en nature ou en subventions | | X |
| B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents | | X |
| B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents | | X |
| B3 - Emploi des recettes grevées d'une affectation spéciale | | X |
| C - Autres éléments d'informations | | X |
| C1.1 - Etat du personnel | | X |
| C1.2 - Actions de formation des élus | | X |
| C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier | | X |
| C3.1 - Liste des organismes de regroupement auxquels adhère la commune ou l'établissement | X | |
| C3.2 - Liste des établissements publics créés | | X |
| C3.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe | X | |
| C3.4 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe | X | |
| C3.5 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes | X | |
| D - Décisions en matière de taux de contributions directes - Arrêté et signatures | | X |
| D1 - Décisions en matière de taux de contributions directes | X | |
| D2 - Arrêté et signatures | X | |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

**Compte Administratif -Budget Eau et
Assainissement**

CA 2020

**COMPTE
ADMINISTRATIF**

| | |
|---|----------|
| I - INFORMATIONS GENERALES | I |
| INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES | A |

| Informations statistiques | Valeurs |
|---|---------|
| Population totale (colonne h du recensement INSEE) | 2 585 |
| Nombre de résidences secondaires (article R.2313-1 in fine) | 39 |
| Nom de l'EPCI à fiscalité propre auquel la commune adhère : | |
| Communauté de Communes du Val de Drôme | |

| Potentiel fiscal et financier (1) | | Valeurs par hab. (population DGF) | Moyenne nationale du potentiel financier par habitants de la strate |
|-----------------------------------|-----------|--------------------------------------|---|
| Fiscal | Financier | | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Informations financières - ratios (2) | | Valeurs | Moyennes nationales de la strate (3) |
|---------------------------------------|---|---------|--|
| 1 | Dépenses réelles de fonctionnement/population | | |
| 2 | Produits des impositions directes/population | | |
| 3 | Recettes réelles de fonctionnement/population | | |
| 4 | Dépenses d'équipement brut/population | | |
| 5 | Encours de dette/population | | |
| 6 | DGF/population | | |
| 7 | Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement (2) | | |
| 8 | Dépenses de fonct. et remb. de la dette en capital/recettes réelles de fonct. (2) | | |
| 9 | Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement (2) | | |
| 10 | Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement (2) | | |

Dans l'ensemble des tableaux, les cases grisées ne doivent pas être remplies.

(1) Il s'agit du potentiel fiscal et du potentiel financier définis à l'article L.2334-4 du code général des collectivités territoriales qui figurent sur la fiche de répartition de la DGF de l'exercice établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).

(2) Les ratios 1 à 6 sont obligatoires pour les communes de 3 500 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprise au moins une commune de 3 500 habitants et plus.

Les ratios 7 à 11 sont obligatoires pour les communes de 10 000 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 10 000 habitants et plus (cf. articles L.2313-1, L.2313-2, R.2313-1, R.2313-2 et R.5211-15 du CGCT).

Pour les caisses des écoles, les EPCI non dotés d'une fiscalité propre et les syndicats mixtes associant exclusivement des communes et des EPCI, il conviendra d'appliquer les ratios pré respectivement par les articles R.2313-7, R.5211-15 et R.5711-3 du CGCT.

(3) Il convient d'indiquer les moyennes de la catégorie de l'organisme en cause (commune, communauté urbaine, communauté d'agglomération...) et les sources d'où sont tirées les informations (statistiques de la direction générale des collectivités locales ou de la direction générale de la comptabilité publique). Il s'agit des moyennes de la dernière année connue.



| | |
|--|----------|
| I - INFORMATIONS GENERALES | |
| MODALITES DE VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF | B |

POUR MEMOIRE

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

- au niveau de l'article pour la section de fonctionnement,
- au niveau de l'article pour la section d'investissement,
 - sans les chapitres "opérations d'équipement" de l'état III B3,
 - sans vote formel sur chacun des chapitres.

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 :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recettes de la section d'investissement).

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

EXECUTION DU BUDGET

| | | DEPENSES | RECETTES |
|---|--|-----------------------------|-----------------------------|
| REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres) | Section de fonctionnement | A 75 082,51 | G 168 726,84 |
| | Section d'investissement | B 37 351,13 | H 105 809,19 |
| | | + | + |
| REPORTS DE L'EXERCICE N-1 | Report en section de fonctionnement (002) | C | I 87 436,23 |
| | Report en section d'investissement (001) | D | J |
| | | = | = |
| TOTAL (réalisations + reports) | | = A+B+C+D 112 433,64 | = G+H+I+J 361 972,26 |
| RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1) | Section de fonctionnement | E | K |
| | Section d'investissement | F | L |
| | TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1 | = E+F | = K+L |
| RESULTAT CUMULE | Section de fonctionnement | = A+C+E 75 082,51 | = G+I+K 256 163,07 |
| | Section d'investissement | = B+D+F 37 351,13 | = H+J+L 105 809,19 |
| | TOTAL CUMULE | = A+B+C+D+E+F 112 433,64 | = G+H+I+J+K+L 361 972,26 |

DETAIL DES RESTES A REALISER

| Chap. / Art. | Libellé | Dépenses engagées non mandatées | Titres restant à émettre |
|--|---------|---------------------------------|--------------------------|
| TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT | | E | K |
| | | | |
| TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | | F | L |
| | | | |

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

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

| | |
|---|-----------|
| II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF | II |
| SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES | A2 |

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) | | Crédits annulés |
|--|--|---|--|----------------------------|-------------------|
| | | | Mandats émis | Restes à réaliser au 31/12 | |
| 011 | Charges à caractère général | 26 135,00 | 12 364,14 | | 13 770,86 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilé | | | | |
| 014 | Atténuations de produits | | | | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | | | | |
| Total des dépenses de gestion courante | | 26 135,00 | 12 364,14 | 0,00 | 13 770,86 |
| 66 | Charges financières | 2 900,00 | 2 866,37 | | 33,63 |
| 67 | Charges exceptionnelles | | | | |
| 68 (1) | Dotations provisions semi-budgétaires (| | | | |
| 022 | Dépenses imprévues | | | | |
| Total des dépenses réelles de fonct. | | 29 035,00 | 15 230,51 | 0,00 | 13 804,49 |
| 023 (2) | Virement à la section d'investissement (| 147 183,00 | | | |
| 042 (2) | Opé. d'ordre transfert entre sections (| 59 852,00 | 59 852,00 | | |
| 043 (2) | Opé. d'ordre intérieur de la sect. fonct | | | | |
| Total des dépenses d'ordre de fonct. | | 207 035,00 | 59 852,00 | 0,00 | 147 183,00 |
| TOTAL | | 236 070,00 | 75 082,51 | 0,00 | 160 987,49 |
| Pour information (3) D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1 | | 0,00 | | | |

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) | | Crédits annulés |
|---|--|---|--|----------------------------|-------------------|
| | | | Titres émis | Restes à réaliser au 31/12 | |
| 013 | Atténuations de charges | | | | |
| 70 | Produits des services, domaine et ven | 131 000,77 | 151 093,84 | | -20 093,07 |
| 73 | Impôts et taxes | | | | |
| 74 | Dotations, subventions et participation | 9 500,00 | 9 500,00 | | |
| 75 | Autres produits de gestion courante | | | | |
| Total des recettes de gestion courante | | 140 500,77 | 160 593,84 | 0,00 | -20 093,07 |
| 76 | Produits financiers | | | | |
| 77 | Produits exceptionnels | | | | |
| 78 (1) | Reprises provisions semi-budgétaires | | | | |
| Total des recettes réelles de fonct. | | 140 500,77 | 160 593,84 | 0,00 | -20 093,07 |
| 042 (2) | Opé. ordre transfert entre sections (2) | 8 133,00 | 8 133,00 | | |
| 043 (2) | Opé. ordre intérieur de la sect. fonct.(| | | | |
| Total des recettes d'ordre de fonct. | | 8 133,00 | 8 133,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | 148 633,77 | 168 726,84 | 0,00 | -20 093,07 |
| Pour information (3) R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1 | | 87 436,23 | | | |

(1) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(2) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043.

(3) Les lignes de report ne font pas l'objet d'émission de mandat ou de titre (inscrire le montant reporté).

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Mandats émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés |
|--|--|--|------------------|-------------------------------|--------------------|
| 010 | Stocks | | | | |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sf 204) | | | | |
| 204 | Subventions d'équipement versées | | | | |
| 21 | Immobilisations corporelles | | | | |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | | | | |
| 23 | Immobilisations en cours | 248 472,00 | 9 508,56 | | 238 963,44 |
| | Total des opérations d'équipement | | | | |
| Total des dépenses d'équipement | | 248 472,00 | 9 508,56 | 0,00 | 238 963,44 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | | | | |
| 13 | Subventions d'investissement reçues | | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés | 19 800,00 | 19 709,57 | | 90,43 |
| 18 | Compte de liaison : affectation (BA, régie) | | | | |
| 26 | Participations et créances ratt. à des particip. | | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | | |
| 020 | Dépenses imprévues | | | | |
| Total des dépenses financières | | 19 800,00 | 19 709,57 | 0,00 | 90,43 |
| 45... | Total des opé. pour le compte de tiers | | | | |
| Total des dépenses réelles d'invest. | | 268 272,00 | 29 218,13 | 0,00 | 239 053,87 |
| 040 | Opé. d'ordre de transfert entre sections | 8 133,00 | 8 133,00 | | |
| 041 | Opérations patrimoniales | | | | |
| Total des dépenses d'ordre d'invest. | | 8 133,00 | 8 133,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | 276 405,00 | 37 351,13 | 0,00 | 239 053,87 |
| 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 |
|--|--|--|-------------------|-------------------------------|--------------------|
| 010 | Stocks | | | | |
| 13 | Subventions d'investissement reçues (sf 138) | 18 756,00 | 18 756,00 | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés (sf 165) | | | | |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sf 204) | | | | |
| 204 | Subventions d'équipement versées | | | | |
| 21 | Immobilisations corporelles | 7 125,00 | | | 7 125,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | | | | |
| 23 | Immobilisations en cours | | | | |
| Total des recettes d'équipement | | 25 881,00 | 18 756,00 | 0,00 | 7 125,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves (sf 1068) | 27 200,69 | 27 201,19 | | -0,50 |
| 1068 | Excédents de fonctionnement capitalisés | | | | |
| 138 | Autres subv.d'investissement non transférables | | | | |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | | | | |
| 18 | Compte de liaison : affectation (BA, régie) | | | | |
| 26 | Participations et créances ratt. à des particip. | | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | | |
| 024 | Produits des cessions d'immobilisations | | | | |
| Total des recettes financières | | 27 200,69 | 27 201,19 | 0,00 | -0,50 |
| 45... | Total des opé. pour le compte de tiers | | | | |
| Total des recettes réelles d'invest. | | 53 081,69 | 45 957,19 | 0,00 | 7 124,50 |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | 147 183,00 | | | |
| 040 | Opé. d'ordre de transferts entre sections | 59 852,00 | 59 852,00 | | |
| 041 | Opérations patrimoniales | | | | |
| Total des recettes d'ordre d'invest. | | 207 035,00 | 59 852,00 | 0,00 | 147 183,00 |
| TOTAL | | 260 116,69 | 105 809,19 | 0,00 | 154 307,50 |
| Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1 | | 0,00 | | | |

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

BALANCE GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

B1

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

| | FUNCTIONNEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|---|--|---------------------------|---------------------------|------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 12 364,14 | | 12 364,14 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | | | |
| 014 | Atténuations de produits | | | |
| 60 | Achats et variations de stocks (3) | | | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | | | |
| 656 | Frais de fonctionnement des groupes d'élus (4) | | | |
| 66 | Charges financières | 2 866,37 | | 2 866,37 |
| 67 | Charges exceptionnelles | | | |
| 68 | Dotations provisions semi-budgétaires | | 59 852,00 | 59 852,00 |
| 71 | Production stockée (ou déstockage) (3) | | | |
| Dépenses de fonctionnement - Total | | 15 230,51 | 59 852,00 | 75 082,51 |

| Pour information | | | | |
|---|--|--|--|-------------|
| D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1 | | | | 0,00 |

| | INVESTISSEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|--|---|---------------------------|---------------------------|------------------|
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | | | |
| 13 | Subventions d'investissement reçues | | 8 133,00 | 8 133,00 |
| 15 | Provisions pour risques et charges (5) | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés (sf 1688 non budgétaire) | 19 709,57 | | 19 709,57 |
| 18 | Compte de liaison : affectation (BA, régie) | (8) | | |
| | Total des opérations d'équipement | | | |
| 19 | Différences sur réalisations d'immobilisations (5) | | | |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) (6) | | | |
| 204 | Subventions d'équipement versées | | | |
| 21 | Immobilisations corporelles (6) | | | |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (6) (9) | | | |
| 23 | Immobilisations en cours (6) | 9 508,56 | | 9 508,56 |
| 26 | Participations et créances ratt. à des particip. | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | |
| 28 | Amortissements des immobilisations | | | |
| 29 | Provisions pour dépréciation des immobilisations (5) | | | |
| 39 | Provisions pour dépréciation (5) | | | |
| 45... | Opérations pour compte de tiers | | | |
| 481 | Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | |
| 49 | Provisions pour dépréciation comptes de tiers (5) | | | |
| 59 | Provisions pour dépréciation comptes financiers (5) | | | |
| 3... | Stocks | | | |
| Dépenses d'investissement - Total | | 29 218,13 | 8 133,00 | 37 351,13 |

| Pour information | | | | |
|---|--|--|--|-------------|
| D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1 | | | | 0,00 |

(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 des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(4) Communes, communautés d'agglomération et communautés urbaines de plus de 100 000 habitants.

(5) Si la commune ou l'établissement 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 A9).

(8) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(9) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

BALANCE GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

B2

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

| | FONCTIONNEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|---|---|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| 013 | Atténuations de charges | | | |
| 60 | Achats et variations des stocks (3) | | | |
| 70 | Produits des services, domaine et ventes diverses | 151 093,84 | | 151 093,84 |
| 71 | Production stockée (ou déstockage) | | | |
| 72 | Travaux en régie | | | |
| 73 | Impôts et taxes | | | |
| 74 | Dotations, subventions et participations | 9 500,00 | | 9 500,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | | | |
| 76 | Produits financiers | | | |
| 77 | Produits exceptionnels | | 8 133,00 | 8 133,00 |
| 78 | Reprises provisions semi-budgétaires | | | |
| 79 | Transferts de charges | | | |
| Recettes de fonctionnement - Total | | 160 593,84 | 8 133,00 | 168 726,84 |

| | | | | |
|--|--|--|--|------------------|
| Pour information | | | | |
| R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1 | | | | 87 436,23 |

| | INVESTISSEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|--|---|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068) | 27 201,19 | | 27 201,19 |
| 1068 | Excédents de fonctionnement capitalisés | | | |
| 13 | Subventions d'investissement reçues | 18 756,00 | | 18 756,00 |
| 15 | Provisions pour risques et charges (4) | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés (sf 1688 non budgétaire) | | | |
| 18 | Compte de liaison : affectation (BA, régie) (8) | | | |
| 19 | Différences sur réalisations d'immobilisations | | | |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) (6) | | | |
| 204 | Subventions d'équipement versées | | | |
| 21 | Immobilisations corporelles (6) | | | |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (6) (9) | | | |
| 23 | Immobilisations en cours (6) | | | |
| 26 | Participations et créances ratt. à des particip. | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | |
| 28 | Amortissements des immobilisations | | 59 852,00 | 59 852,00 |
| 29 | Provisions pour dépréciation des immobilisations (4) | | | |
| 39 | Provisions pour dépréciation (4) | | | |
| 45... | Opérations pour compte de tiers | | | |
| 481 | Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | |
| 49 | Provisions pour dépréciation comptes de tiers (4) | | | |
| 59 | Provisions pour dépréciation comptes financiers (4) | | | |
| 3... | Stocks | | | |
| Recettes d'investissement - Total | | 45 957,19 | 59 852,00 | 105 809,19 |

| | | | | |
|---|--|--|--|-------------|
| Pour information | | | | |
| R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1 | | | | 0,00 |

- (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 des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.
- (4) Si la commune ou l'établissement 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 A9).
- (7) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.
- (8) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

Envoyé en préfecture le 19/04/2021

Reçu en préfecture le 19/04/2021

Affiché le

ID : 026-212600068-20210412-2021_13-DE



III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION DE FONCTIONNEMENT - 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 | Restes à réaliser au 31/12 | |
| 011 | Charges à caractère général | 26 135,00 | 12 364,14 | | 13 770,86 |
| 604 | Achats d'études, prestations de service | 11 000,00 | | | 11 000,00 |
| 605 | Achats de matériel, équipements et tr | 7 000,00 | 10 312,14 | | -3 312,14 |
| 617 | Etudes et recherches | 7 335,00 | 2 052,00 | | 5 283,00 |
| 623 | Publicité, publications, relations publique | 800,00 | | | 800,00 |
| 012 | Charges de personnel et frais assim | | | | |
| 014 | Atténuations de produits | | | | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | | | | |
| 656 | Frais de fonctionnement des groupe | | | | |
| TOTAL GESTION DES SERVICES (a) = 011 + 012 + 014 + 65 | | 26 135,00 | 12 364,14 | 0,00 | 13 770,86 |
| 66 | Charges financières (b) | 2 900,00 | 2 866,37 | | 33,63 |
| 66111 | Intérêts réglés à l'échéance | 2 900,00 | 2 866,37 | | 33,63 |
| 67 | Charges exceptionnelles (c) | | | | |
| 68 | Dotations provisions semi-budgétair | | | | |
| 022 | Dépenses imprévues (e) | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES REELLES = a + b + c + d + e | | 29 035,00 | 15 230,51 | 0,00 | 13 804,49 |
| 023 | Virement à la section d'investisseme | 147 183,00 | | | |
| 042 (4,5,6) | Opérations d'ordre de transfert ent | 59 852,00 | 59 852,00 | | |
| 6811 | Dot.aux amort.des immo.incorporelles & | 59 852,00 | 59 852,00 | | |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | | 207 035,00 | 59 852,00 | 0,00 | 147 183,00 |
| 043 (7) | Opérations d'ordre à l'intérieur de la | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE | | 207 035,00 | 59 852,00 | 0,00 | 147 183,00 |
| TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT = DEPENSES REELLES + D'ORDRE | | 236 070,00 | 75 082,51 | 0,00 | 160 987,49 |
| Pour information D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1 | | | 0,00 | | |

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (2)

| | |
|--------------------------------------|------|
| 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 appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

(3) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(4) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre, DF 042 = RI 040.

(5) Dont 675 et 676.

(6) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(7) 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 DE FONCTIONNEMENT - 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 | Restes à réaliser au 31/12 | |
| 013 | Atténuations de charges | | | | |
| 70 | Produits des services, domaine et v | 131 000,77 | 151 093,84 | | -20 093,07 |
| 70128 | Autres taxes et redevances d'eau | 130 000,77 | 149 593,84 | | -19 593,07 |
| 704 | Travaux | 1 000,00 | 1 500,00 | | -500,00 |
| 73 | Impôts et taxes | | | | |
| 74 | Dotations, subventions et participa | 9 500,00 | 9 500,00 | | |
| 74 | DOTATIONS ET PARTICIPATIONS | 9 500,00 | 9 500,00 | | |
| 75 | Autres produits de gestion courante | | | | |
| TOTAL GESTION DES SERVICES (a) = 013 + 70 + 73 + 74 + 75 | | 140 500,77 | 160 593,84 | 0,00 | -20 093,07 |
| 76 | Produits financiers (b) | | | | |
| 77 | Produits exceptionnels (c) | | | | |
| 78 (2) | Reprises provisions semi-budgétaire | | | | |
| TOTAL DES RECETTES REELLES = a + b + c + d | | 140 500,77 | 160 593,84 | 0,00 | -20 093,07 |
| 042 (3, 4, | Opérations d'ordre de transfert ent | 8 133,00 | 8 133,00 | | |
| 777 | Quote-part des subv.d'inv.transf.au cp | 8 133,00 | 8 133,00 | | |
| 043 (6) | Opérations d'ordre à l'intérieur de la | | | | |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 8 133,00 | 8 133,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT = RECETTES REELLES + D'ORDRE | | 148 633,77 | 168 726,84 | 0,00 | -20 093,07 |
| Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1 | | 87 436,23 | | | |

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 appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

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

(4) Dont 776.

(5) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(6) 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'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 |
|---|---|---------------------------------|------------------|----------------------------|-------------------|
| 010 | Stocks | | | | |
| 20 | Immobilisations incorporelles (hors | | | | |
| 204 | Subventions d'équipement versées (| | | | |
| 21 | Immobilisations corporelles (hors o | | | | |
| 22 | Immobilisations reçues en affectat | | | | |
| 23 | Immobilisations en cours (hors op | 248 472,00 | 9 508,56 | | 238 963,44 |
| 2315 | Installation, matériel et outillage techniq | 248 472,00 | 9 508,56 | | 238 963,44 |
| Total des dépenses d'équipement | | 248 472,00 | 9 508,56 | 0,00 | 238 963,44 |
| 10 | Dotations, fonds divers et reserves | | | | |
| 13 | Subventions d'investissement reçu | | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés | 19 800,00 | 19 709,57 | | 90,43 |
| 1641 | Emprunts en euros | 19 800,00 | 19 709,57 | | 90,43 |
| 18 | Compte de liaison : affectation (BA, | | | | |
| 26 | Participations et créances ratt. à de | | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | | |
| 020 | Dépenses imprévues | | | | |
| Total des dépenses financières | | 19 800,00 | 19 709,57 | 0,00 | 90,43 |
| Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES DEPENSES REELLES | | 268 272,00 | 29 218,13 | 0,00 | 239 053,87 |

| | | | | | |
|-----------------------------------|---|-----------------|-----------------|-------------|-------------|
| 040 | Opération d'ordre transfert entre se | 8 133,00 | 8 133,00 | | |
| | Reprise sur autofinancement antér | 8 133,00 | 8 133,00 | | |
| 1391 | Subv. d'invest. rattach. aux actifs amo | 8 133,00 | 8 133,00 | | |
| 041 (7) | Opérations patrimoniales | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE | | 8 133,00 | 8 133,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|--|-------------------|------------------|-------------|-------------------|
| TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT = DEPENSES REELLES + D'ORDRE | | 276 405,00 | 37 351,13 | 0,00 | 239 053,87 |
|---|--|-------------------|------------------|-------------|-------------------|

| | | | | | |
|---|--|--|-------------|--|--|
| 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 appliqué par la commune ou l'établissement.

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

(3) Voir annexes IV A9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

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

(5) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Dont 192.

(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 |
|---|--|---------------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|
| 010 | Stocks | | | | |
| 13 | Subventions d'investissement reçu | 18 756,00 | 18 756,00 | | |
| 131 | Subv. d'invest. rattach. aux actifs amo | 18 756,00 | 18 756,00 | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés (sf 1 | | | | |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sf 2 | | | | |
| 204 | Subventions d'équipement versées | | | | |
| 21 | Immobilisations corporelles | 7 125,00 | | | 7 125,00 |
| 2158 | Autres install., matériel et outillage tec | 7 125,00 | | | 7 125,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectat | | | | |
| 23 | Immobilisations en cours | | | | |
| Total des recettes d'équipement (sauf 138) | | 25 881,00 | 18 756,00 | 0,00 | 7 125,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et reserves | 27 200,69 | 27 201,19 | | -0,50 |
| 10222 | FCTVA | 27 200,69 | 27 201,19 | | -0,50 |
| 138 | Autres subv. d'inv. non transférabl | | | | |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | | | | |
| 18 | Compte de liaison : affectation (BA, | | | | |
| 26 | Participations et créances ratt. à de | | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | | |
| 024 | Produits des cessions d'immobilisa | | | | |
| Total des recettes financières | | 27 200,69 | 27 201,19 | 0,00 | -0,50 |
| Total des recettes d'opérations pour compte de tiers | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES REELLES | | 53 081,69 | 45 957,19 | 0,00 | 7 124,50 |
| 021 | Virement de la section de fonctionn | 147 183,00 | | | |
| 040 (3, 4) | Opérations d'ordre de transfert ent | 59 852,00 | 59 852,00 | | |
| 2813 | Constructions | 93,00 | 93,00 | | |
| 28158 | Autres install., matériel et outillage tec | 59 759,00 | 59 759,00 | | |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT | | 207 035,00 | 59 852,00 | 0,00 | 147 183,00 |
| 041 (5) | Opérations patrimoniales | | | | |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 207 035,00 | 59 852,00 | 0,00 | 147 183,00 |
| TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT = RECETTES REELLES + D'ORDRE | | 260 116,69 | 105 809,19 | 0,00 | 154 307,50 |
| Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1 | | 0,00 | | | |

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

(2) Voir annexes IV A9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(3) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre, RI 040 = DF 042.

(4) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

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



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

OPERATION D'EQUIPEMENT N°

LIBELLE :

POUR INFORMATION

| Chap. / Art. | Libellé | Eléments afférents à l'exercice | | | | Pour mémoire |
|--------------------|---------|--|-----------------|-------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| | | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés | Cumul des réalisations |
| DEPENSES | | | A | | | B |

| RECETTES (répartition) (Pour information) | Eléments afférents à l'exercice | | | | Pour mémoire |
|--|--|----------------|-------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Titres émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés | Cumul des réalisations |
| TOTAL RECETTES AFFECTEES | | C | | | D |

| Solde du financement | Pour l'exercice | En cumulé |
|----------------------------|-----------------|-----------|
| Recettes - Dépenses | C-A | D-B |

- (1) Ouvrir un cadre par opération.
- (2) Indiquer si l'opération est présentée pour vote ou pour information.
- (3) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
- (4) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.
- (5) Indiquer le signe algébrique.

| | |
|--|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE | A2.1 |

A2.1 - 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 01/01/2020 | Montant des tirages 2020 | Montant des remboursements 2020 | | Encours restant dû au 31/12/2020 |
|---|---|---|--------------------------------|---------------------------------|----------------------------|--|
| | | | | Intérêts (3) | Remboursement du tirage | |
| 5191 - Avances du Trésor | | | | | | |
| Néant | | | | | | |
| 5192 - Avances de trésorerie | | | | | | |
| Néant | | | | | | |
| 51931 - Lignes de trésorerie | | | | | | |
| Néant | | | | | | |
| 51932 - Lignes de trésorerie liées à un emprunt | | | | | | |
| Néant | | | | | | |
| 5194 - Billet de trésorerie | | | | | | |
| Néant | | | | | | |
| 5198 - Autres crédits de trésorerie | | | | | | |
| Néant | | | | | | |
| 519 - Crédits de trésorerie (total) | | | | | | |

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

(2) Indiquer la date de délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de décision de l'ordonnateur de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant (l'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

A2.2

A2.2 - REPARTITION PAR NATURES DE DETTES (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 mobili- sation (1) | Date du premier rembour- sement | Nominal (2) | Type de taux d'intérêt (3) | Index (4) | Taux initial | | Devise | Périodicité des rembour- sements (6) | Profil d'amo- rtisse- ment (7) | Possi- bilité de rembour- sement anticipé partiel O/N | Catégorie d'emprunt (8) |
| | | | | | | | | Niveau de taux (5) | Taux actuariel | | | | | |
| 163 Emprunts obligataires (Total) | | | | | | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | | | | | | |
| 164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total) | | | | | 250 000,00 | | | | | | | | | |
| 1641 Emprunts en euros | | | | | 250 000,00 | | | | | | | | | |
| MIN253993 | CREDIT LOCAL DE FRANCE CREDIT | | | 01/11/2008 | 250 000,00 | F | | 4,06 | 4,06 | EUR | A | P | N | A-1 |
| 165 Dépôts et cautionnements reçus (Total) | | | | | | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | | | | | | |
| 167 Emprunts et dettes assortis de conditions partic. (Total) | | | | | | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | | | | | | |
| 168 Autres emprunts et dettes assimilées (Total) | | | | | | | | | | | | | | |
| 16818 Autres prêteurs | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | 250 000,00 | | | | | | | | | |

(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 annuel constant, P pour amortissement annuel 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**

A2.2

A2.2 - REPARTITION PAR NATURES DE DETTES (hors 16449 et 166) (suite)

| Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunts et dettes au 31/12/2020 | | | | | | | | | | | |
|--|-------------------------------------|--------------------|---|--|---|----------------------------|---------------|---|-----------------------|------------------------------|--|--------------------------|
| | Cou ver ture ? O/N (10) | Montant couvert | Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11) | Capital restant dû au 31/12/2020 | Durée résiduelle (en an- nées) | Taux d'intérêt | | | Annuité de l'exercice | | | ICNE de l'exercice |
| | | | | | | Type de taux (12) | Index (13) | Niveau de taux d'intérêt à la date du vote du budget (14) | Capital | Charges d'intérêt (15) | Intérêts perçus (le cas échéant) (16) | |
| 163 Emprunts obligataires (Total) | | | | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | | | | |
| 164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total) | | | | 42 199,12 | | | | | 19 709,57 | 2 866,37 | | |
| 1641 Emprunts en euros | | | | 42 199,12 | | | | | 19 709,57 | 2 866,37 | | |
| MIN253993 | N | | | 42 199,12 | 4,39 | F | | 4,06 | 19 709,57 | 2 866,37 | | |
| 165 Dépôts et cautionnements reçus (Total) | | | | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | | | | |
| 167 Emprunts et dettes assortis de conditions partic. (Total) | | | | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | | | | |
| 168 Autres emprunts et dettes assimilées (Total) | | | | | | | | | | | | |
| 16818 Autres prêteurs | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | 42 199,12 | | | | | 19 709,57 | 2 866,37 | | |

(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). En cas de couverture partielle, indiquer plusieurs catégories d'emprunt (exemple : A-1 ; C-3).

(12) 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).

(13) Mentionner le ou les index en cours au 01/01/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre de 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 reçus au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.



IV - ANNEXES

IV

**ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX**

A2.3

A2.3 - 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 31/12/2020 (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 31/12/2020(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 |
|--|-----------------------------------|-------------|--------------------------------------|--------------------|------------------|------------------------------|------------------|------------------|--------------------|--|---------------------------------|--|--|--|
| TOTAL (I) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (I) | | | | | | | | | | | | | | |
| Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A) | | | | | | | | | | | | | | |
| NEANT | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (A) | | | | | | | | | | | | | | |
| Barrière simple (B) | | | | | | | | | | | | | | |
| NEANT | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (B) | | | | | | | | | | | | | | |
| Option d'échange (C) | | | | | | | | | | | | | | |
| NEANT | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (C) | | | | | | | | | | | | | | |
| Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D) | | | | | | | | | | | | | | |
| NEANT | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (D) | | | | | | | | | | | | | | |
| Multiplicateur jusqu'à 5 (E) | | | | | | | | | | | | | | |
| NEANT | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (E) | | | | | | | | | | | | | | |
| Autres types de structure (F) | | | | | | | | | | | | | | |
| NEANT | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (F) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | | | | | | | | | |

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX

A2.3

A2.3 - 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 31/12/2020 (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 31/12/2020(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 |
|--|-----------------------------------|-------------|--------------------------------------|--------------------|------------------|------------------------------|------------------|------------------|--------------------|--|---------------------------------|--|--|--|
|--|-----------------------------------|-------------|--------------------------------------|--------------------|------------------|------------------------------|------------------|------------------|--------------------|--|---------------------------------|--|--|--|

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure 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 nominal 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 en euro / 2 : Indices inflation française ou zone euros 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 : écart d'indices hors zone euros / 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 31/12/2020 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 dûs au titre de 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 à l'article 768.



| | |
|--|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS | A2.4 |

A2.4 - 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 |
|--|------------------|--------------------------|--|----------------------------------|---|--|-----------------------|
| Structures | | | | | | | |
| (A) Taux 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) | Nb produits | 1 | | | | | |
| | % de l'encours | 100,00 % | % | % | % | % | % |
| | Montant en euros | 42 199,12 | | | | | |
| (B) Barrière simple. Pas d'effet de levier | Nb prod. | | | | | | |
| | % enc. | % | % | % | % | % | % |
| | Mtt € | | | | | | |
| (C) Option d'échange (swaption) | Nb prod. | | | | | | |
| | % enc. | % | % | % | % | % | % |
| | Mtt € | | | | | | |
| (D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé | Nb prod. | | | | | | |
| | % enc. | % | % | % | % | % | % |
| | Mtt € | | | | | | |
| (E) Multiplicateur jusqu'à 5 | Nb prod. | | | | | | |
| | % enc. | % | % | % | % | % | % |
| | Mtt € | | | | | | |
| (F) Autres types de structures | Nb prod. | | | | | | |
| | % enc. | % | % | % | % | % | % |
| | Mtt € | | | | | | |

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 31/12/2020 après opérations de couverture éventuelles.

| | |
|---|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE | A2.5 |

A2.5 - 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 31/12/2020 | Date de fin du contrat | Organisme cocontractant | 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) | | 42 199,12 | | | | | | | | | | | |
| MIN253993 | 250000 | 42 199,12 | 01/07/2022 | DEXIA CREDIT LOCAL | | Taux | 250000,00 | 01/11/2008 | 01/07/2022 | | | | |
| Taux variable simple (total) | | | | | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | | | | | |
| Taux complexe (total) (2) | | | | | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | | | | | |
| Total | | 42 199,12 | | | | | | | | | | | |

(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.

A2.5 - 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) | | | | | | | | | |
| MIN253993 | 250000 | | 4,63 | 4,63 | | | | A-1 | A-1 |
| Taux variable simple (total) | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | |
| Taux complexe (total) (2) | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | |
| Total | | | | | | | | | |

(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 - ETAT DE LA DETTE
REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT

A2.6

A2.6 - REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN

| Emprunts (2) (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt | | Date du refinan- cement | Organisme prêteur ou chef de file | Capital restant dû au 31/12/2020 | Capital réaménagé |
|---|---|---------------|----------------------------------|--------------------------------------|--|----------------------|
| | Année | Profil (5) | | | | |
| Total des dépenses au c/166 Refinancement de dette (3) | | | | | | |
| NEANT | | | | | | |
| Total des recettes au c/166 Refinancement de dette (4) | | | | | | |
| NEANT | | | | | | |

(1) Les opérations de refinancement de dette consistent en un remboursement d'un emprunt auprès d'un établissement de crédit suivi de la souscription d'un nouvel emprunt. Pour cette raison, les dépenses et les recettes du c/166 sont équilibrées.

(2) Pour les emprunts de refinancement, indiquer le nouveau numéro de contrat suivi, entre parenthèses, de la référence de l'emprunt quitté.

(3) Il s'agit de retracer les caractéristiques avant réaménagement des emprunts ayant fait l'objet d'un remboursement anticipé avec refinancement.

(4) Il s'agit de retracer les caractéristiques après réaménagement des emprunts de refinancement.

(5) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres à préciser.

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT

A2.6

EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT (1)

| Durée résiduelle | Périodicité des remboursements (6) | Caractéristiques du taux | | | Coût de sortie (10) | | Annuité de l'exercice | | ICNE de l'exercice |
|------------------|------------------------------------|--------------------------|-----------|--------------------|---------------------|--------------|-----------------------|---------|--------------------|
| | | Type de taux (7) | Index (8) | Niveau de taux (9) | Type (11) | Montant (12) | Intérêts (13) | Capital | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |

(6) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle ; X autre.

(7) 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).

(8) Indiquer le type d'index (ex : EURIBOR 3 mois).

(9) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour un emprunt à taux variable, indiquer le niveau du taux constaté à la date du refinancement.

(10) Il s'agit de retracer les caractéristiques de l'indemnité de remboursement anticipé due relative à l'emprunt quitté.

(11) Indiquer A pour autofinancement, C pour capitalisation, T pour intégration dans le taux du nouvel emprunt, D pour allongement de durée.

(12) Indiquer le coût de sortie uniquement en cas d'autofinancement et de capitalisation.

(13) 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 comptabilisés à l'article 668.

| | |
|---|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N | A2.7 |

A2.7 - EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N (1)

| N° du contrat d'emprunt | Date de souscription du contrat initial | Date de renégociation | Organisme prêteur | Durée résiduelle en années | | Taux (2) | | | | | | Nominal | | Profil d'amort. et périodicité de rembt (6) | | Capital restant dû au 31/12/2020 | ICNE de l'exercice | Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu) | |
|-------------------------|---|-----------------------|-------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------|-----------|-------------------|-----------|-----------|-----------------|-----------------------|---|-----------------|----------------------------------|--------------------|---|-------------|
| | | | | Cont. initial | Cont. renégocié | Contrat initial | | | Contrat renégocié | | | Contrat initial | Contrat renégocié (5) | Cont. initial | Cont. renégocié | | | Intérêts | Capital |
| | | | | | | Type taux (3) | Index (4) | Taux act. | Type taux (3) | Index (4) | Taux act. | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

(1) Inscrire les emprunts renégociés au cours de l'exercice N.

(2) Taux à la date de renégociation.

(3) Indiquer : 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) Indiquer la nature de l'index retenu (exemple : EURIBOR 3 mois).

(5) Nominal à la date de renégociation.

(6) Faire figurer 2 lettres : - Pour le profil d'amortissement indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres.
- Pour la périodicité de remboursement indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle ; X : autre.

| IV - ANNEXES | |
|---|-------------|
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE | |
| DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME | A2.8 |
| AUTRES DETTES | A2.9 |

A2.8 - DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME (1)

| REPARTITION PAR PRÊTEUR | Dette en capital à l'origine (2) | Dette en capital au 31/12/2020 de l'exercice | Annuité à payer au cours de l'exercice | Dont | |
|---|----------------------------------|--|--|--------------|---------|
| | | | | Intérêts (3) | Capital |
| TOTAL | | | | | |
| <u>Auprès des organismes de droit privé</u> | | | | | |
| Caisse du crédit agricole | | | | | |
| Caisse des dépôts et consignations | | | | | |
| Caisse d'épargne | | | | | |
| Crédit Local de France / DEXIA | | | | | |
| Crédit Foncier | | | | | |
| Crédit Mutuel | | | | | |
| Crédit National / NATEXIS | | | | | |
| Banques étrangères | | | | | |
| Organismes d'assurances | | | | | |
| Autres prêteurs divers | | | | | |
| <u>Auprès des organismes de droit public</u> | | | | | |
| Néant | | | | | |
| <u>Dettes provenant d'émissions obligataires (ex : émissions publiques ou privées)</u> | | | | | |
| Néant | | | | | |

(1) Il s'agit des cas où une collectivité ou un établissement public accepte de prendre en charge l'emprunt au profit d'un autre organisme sans qu'il y ait pour autant transfert du contrat

(2) La dette en capital à l'origine correspond à la part de dette prise en charge par la commune

(3) Il s'agit des intérêts dus au titre de 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

A2.9 - AUTRES DETTES

| LIBELLES | Montant initial de la dette | Dépenses de l'exercice | Dettes restantes |
|--|-----------------------------|------------------------|------------------|
| Dettes pour subventions d'équipement à verser en annuités | | | |
| Dettes pour travaux devant être réglées en plusieurs exercices | | | |
| Dettes pour souscription au capital d'une SEM | | | |
| Dettes pour location - ventes | | | |
| Dettes pour location - acquisitions | | | |
| Autres dettes à long ou moyen terme (sans réception de fonds) | | | |

| | |
|---|-----------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN | |
| METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS | A3 |
| ETAT DES PROVISIONS | A4 |
| ETALEMENT DES PROVISIONS | A5 |

A3 - 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) : 0,00 € | | 27/06/1994 |
| Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable) | Catégories de biens amortis | Durée (en années) |
| Linéaire | Bâtiments Durables | 100 |
| Linéaire | Réseau d'assainissement | 60 |
| Linéaire | Réseau eau potable | 40 |

A4 - ETAT DES PROVISIONS

| Nature de la provision | Montant de la provision de l'exercice (1) | Date de constitution de la provision | Montant des provisions constituées au 31/12/2020 | Montant total des provisions constituées | Montant des reprises | SOLDE |
|--|---|--------------------------------------|--|--|----------------------|-------|
| PROVISIONS BUDGETAIRES | | | | | | |
| Prov. pour risques et charges (2) | | | | | | |
| NEANT | | | | | | |
| Provision pour dépréciation (2) | | | | | | |
| NEANT | | | | | | |
| TOTAL PROVISIONS BUDGETAIRES | | | | | | |
| PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES | | | | | | |
| Prov. pour risques et charges (2) | | | | | | |
| NEANT | | | | | | |
| Provision pour dépréciation (2) | | | | | | |
| NEANT | | | | | | |
| TOTAL PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES | | | | | | |

(1) Provisions nouvelles ou abondement d'une provision déjà constituée;

(2) Indiquer l'objet de la provision (exemples : provision pour litiges au titre du procès ... ; provisions pour dépréciation des immobilisations de l'équipement ...).

| | |
|---|-----------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN | |
| METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS | A3 |
| ETAT DES PROVISIONS | A4 |
| ETALEMENT DES PROVISIONS | A5 |

A5 - ETALEMENT DES PROVISIONS (1)

| Nature de la provision | Objet | Montant total de la provision à constituer | Durée | Montant des provisions constituées au 31/12/2020 | Provision constituée au titre de l'exercice | Montant restant à provisionner |
|------------------------|-------|--|-------|--|---|--------------------------------|
| NEANT | | | | | | |

(1) Il s'agit des provisions figurant dans le tableau précédent "Etat des provisions" qui font l'objet d'un étalement.



IV - ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES

A6.1

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 | | 27 933,00 | 27 842,57 |
| 16 Emprunts et dettes assimilées (A) | | 19 800,00 | 19 709,57 |
| 1641 | Emprunts en euros | 19 800,00 | 19 709,57 |
| Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B) | | 8 133,00 | 8 133,00 |
| 1391 | Subv. d'invest. rattach. aux actifs | 8 133,00 | 8 133,00 |

| | 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 | 27 842,57 | | | 27 842,57 |

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

IV - ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES

A6.2

RESSOURCES PROPRES

| Art. (1) | Libellé (1) | Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalisations |
|---|---|--|----------------------|
| RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b | | 234 235,69 | III 87 053,19 |
| Ressources propres externes de l'année (a) | | 27 200,69 | 27 201,19 |
| 10222 | FCTVA | 27 200,69 | 27 201,19 |
| Ressources propres internes (b)(2) | | 207 035,00 | 59 852,00 |
| 2813 | Constructions | 93,00 | 93,00 |
| 28158 | Autres install., matériel et outillage techni | 59 759,00 | 59 759,00 |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | 147 183,00 | |

| | Opérations de l'exercice III | Restes à réaliser en recettes au 31/12 | Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent | Affectation R1068 de l'exercice | TOTAL IV |
|---|------------------------------------|--|--|------------------------------------|------------------|
| Total ressources propres disponibles | 87 053,19 | | | | 87 053,19 |

| | Montant | |
|--|------------------------|------------------|
| Dépenses à couvrir par des ressources propres | II | 27 842,57 |
| Ressources propres disponibles | IV | 87 053,19 |
| Solde | V = IV - II (6) | 59 210,62 |

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39, 481, 49 et 59 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 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 ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA - SECTION DE FONCTIONNEMENT | A7.2.1 |

(Article R. 2313-3 du CGCT - Services assujettis sans faire l'objet d'un budget distinct du budget général)

(1)

A7.2.1 - SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

| DEPENSES - MANDATS EMIS | | |
|-----------------------------------|--|-------------|
| Articles (2) | Libellé (2) | Montant |
| 011 | Charges à caractère général | 0,00 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 0,00 |
| 66 | Charges financières | 0,00 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 0,00 |
| 68 | (3) Dotations aux provisions | 0,00 |
| 014 | Atténuations de charges | 0,00 |
| Total des dépenses réelles | | 0,00 |
| 042 | Opérations d'ordre entre sections | 0,00 |
| 043 | Opérations d'ordre à l'intérieur de la section | 0,00 |
| Total des dépenses d'ordre | | 0,00 |
| Total général | | 0,00 |

(1) Compléter par le nom du service.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par le service.

(3) Si la commune ou l'établissement a opté pour les provisions semi-budgétaires.



| RECETTES - TITRES EMIS | | |
|-----------------------------------|--|-------------|
| Articles (2) | Libellé (2) | Montant |
| 70 | Produits services, domaine et ventes div | 0,00 |
| 73 | Impôts et taxes | 0,00 |
| 74 | Dotations et participations | 0,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 0,00 |
| 76 | Produits financiers | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | 0,00 |
| 78 | Reprises provisions semi-budgétaires | 0,00 |
| 013 | Atténuations de charges | 0,00 |
| Total des recettes réelles | | 0,00 |
| 042 | Opérations d'ordre entre sections | 0,00 |
| 043 | Opérations d'ordre à l'intérieur de la section | 0,00 |
| Total des recettes d'ordre | | 0,00 |
| Total général | | 0,00 |

(1) Compléter par le nom du service.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par le service.

(3) Si la commune ou l'établissement a opté pour les provisions semi-budgétaires.

IV - ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN

ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES ASSUJETTIS A
LA TVA - SECTION D'INVESTISSEMENT

A7.2.2

(Article R. 2313-3 du CGCT - Services assujettis sans faire l'objet d'un budget distinct du budget général)

(1)

A7.2.2 - SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES

| DEPENSES - MANDATS EMIS | | |
|----------------------------|---|---------|
| Articles (2) | Libellé (2) | Montant |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (hors opérations) | 0,00 |
| 204 | Subventions d'équipement versées (hors opérations) | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles (hors opérations) | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (hors opérations) | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (hors opérations) | 0,00 |
| 26 | Participations et créances rattachées | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 |
| Total des dépenses réelles | | 0,00 |
| 040 | Opérations ordre transfert entre sections | 0,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 0,00 |
| Total des dépenses d'ordre | | 0,00 |
| Total général | | 0,00 |

(1) Compléter par le nom du service.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par le service.

| RECETTES - TITRES EMIS | | |
|-----------------------------------|---|-------------|
| Articles (2) | Libellé (2) | Montant |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (hors opérations) | 0,00 |
| 204 | Subventions d'équipement versées (hors opérations) | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles (hors opérations) | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (hors opérations) | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (hors opérations) | 0,00 |
| 26 | Participations et créances rattachées | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 |
| Total des recettes réelles | | 0,00 |
| 040 | Opérations ordre transfert entre sections | 0,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 0,00 |
| Total des recettes d'ordre | | 0,00 |
| Total général | | 0,00 |

(1) Compléter par le nom du service.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par le service.



IV - ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
ETAT DE LA REPARTITION DE LA TEOM

A7.3.1

(COMMUNES ET GROUPEMENTS DE 10 000 HABITANTS ET PLUS, article L. 2313-1)

A7.3.1 - SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

| DEPENSES (1) | | |
|-----------------------------------|---|---------|
| Article (2) | Libellé (2) | Montant |
| 011 | Charges à caractère général | |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | |
| 66 | Charges financières | |
| 67 | Charges exceptionnelles | |
| 68 | (3) Dotations provisions semi-budgétaires | |
| 014 | Atténuations de produits | |
| 022 | Dépenses imprévues | |
| Total des dépenses réelles | | |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entre sections | |
| 043 | Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de | |
| 023 | Virement à la section d'investissement | |
| Total des dépenses d'ordre | | |
| TOTAL GENERAL | | |

A7.3.1 - SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

| RECETTES (1) | | |
|--|---|---------|
| Article (2) | Libellé (2) | Montant |
| Recettes issues de la TEOM | | |
| 7331 | Taxes d'enlèvement des ordures ménagères | |
| Dotations et participations reçues | | |
| 74 | Dotations, subventions et participations | |
| Autres recettes de fonctionnement éventuelles | | |
| 70 | Produits des services, domaine et ventes diverses | |
| 75 | Autres produits de gestion courante | |
| 76 | Produits financiers | |
| 77 | Produits exceptionnels | |
| 78 | (3) Reprises provisions semi-budgétaires | |
| 013 | Atténuations de charges | |
| Total des recettes réelles | | |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entre sections | |
| 043 | Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de | |
| Total des recettes d'ordre | | |
| TOTAL GENERAL | | |

(1) Dépenses et recettes, directes et indirectes, afférentes à l'exercice de la compétence visée à l'article L. 2313-1 du CGCT.

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

(3) Si la commune ou l'établissement applique les provisions semi-budgétaires.

IV - ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
ETAT DE LA REPARTITION DE LA TEOM

A7.3.2

(COMMUNES ET GROUPEMENTS DE 10 000 HABITANTS ET PLUS, article L. 2313-1)

A7.3.2 - SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES

| DEPENSES (1) | | |
|--------------|--|---------|
| Article (2) | Libellé (2) | Montant |
| | Remboursement d'emprunts et dettes assimilées | |
| | Acquisitions d'immobilisations | |
| | Autres dépenses éventuelles | |
| 020 | Dépenses imprévues | |
| | Total des dépenses réelles | |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre sections | |
| 041 | Opérations patrimoniales | |
| | Total des dépenses d'ordre | |
| | TOTAL GENERAL | |

A7.3.2 - SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES

| RECETTES (1) | | |
|--------------|--|---------|
| Article (2) | Libellé (2) | Montant |
| | Souscription d'emprunts et dettes assimilées | |
| | Dotations et subventions reçues | |
| | Autres recettes éventuelles | |
| 024 | Produits des cessions d'immobilisations | |
| | Total des recettes réelles | |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre sections | |
| 041 | Opérations patrimoniales | |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | |
| | Total des recettes d'ordre | |
| | TOTAL GENERAL | |

(1) Dépenses et recettes, directes et indirectes, afférentes à l'exercice de la compétence visée à l'article L. 2313-1 du CGCT.

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



| | |
|--|------------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN ETAT DES CHARGES TRANSFEREES DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS | A8 A9 |

A8 - ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

| Exercice | Nature de la dépense transférée | Durée de l'état. (en mois) | Date de la délib. | Montant de la dépense transférée au compte 481 (I) | Montant amorti au titre des exercices précédents (II) | Montant de la dotation aux amort. de l'exercice (c/6812) (III) | Solde (1) |
|--------------|---------------------------------|----------------------------|-------------------|--|---|--|-----------|
| TOTAL | | | | | | | |
| | NEANT | | | | | | |

(1) Correspond au montant de la charge restant à amortir = I - (II + III)

| Exercice | Nature de la dépense transférée | Durée de l'état. (en mois) | Date de la délib. | Montant de la dépense transférée au compte 481 (I) | Montant amorti au titre des exercices précédents (II) | Montant de la dotation aux amort. de l'exercice (c/6862) (III) | Solde (1) |
|--------------|---------------------------------|----------------------------|-------------------|--|---|--|-----------|
| TOTAL | | | | | | | |
| | NEANT | | | | | | |

(1) Correspond au montant de la charge restant à amortir = I - (II + III)



| | |
|--|------------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN ETAT DES CHARGES TRANSFEREES DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS | A8 A9 |

A9 - CHAPITRE D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Détail) (1)

| N° de l'op. : | Intitulé de l'op. : | Date de délibération : |
|---------------------|--|---|
| | Cumul des réalisations avant l'exercice | Sur l'exercice |
| | | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) |
| | | Réalisations |
| | | Restes à réaliser |
| | | Op. à annuler |
| | | Cumul des réalisations au 31/12/2020 |
| DEPENSES (a) | | |
| NEANT | | |
| RECETTES (b) | | |
| NEANT | | |

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

(2) Inscrire le chapitre et la nature des travaux.

(3) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en dépenses qu'en recettes.

(4) Indiquer le chapitre.

IV - ANNEXES

| | |
|--|--------------|
| ELEMENTS DU BILAN | |
| VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) - ENTREES | A10.1 |
| VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) - SORTIES | A10.2 |

A10.1 - ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

| Modalités d'acquisition | Désignation du bien | Valeur d'acquisition (coût historique) | Cumul des amortissements | Durée de l'amortissement |
|----------------------------------|---------------------|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Acquisitions à titre onéreux | | | | |
| | | | | |
| Acquisitions à titre gratuit | | | | |
| | | | | |
| Mise à disposition | | | | |
| | | | | |
| Affectation | | | | |
| | | | | |
| Mises en concession ou affermage | | | | |
| | | | | |
| Divers | | | | |
| | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | |

A10.2 - ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS

| Modalités 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 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Destruction | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Divers | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | | |

| | |
|--|--------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS | A10.3 |

A10.3 - OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

| Pour mémoire | | Crédits ouverts (BP + DM) |
|-----------------------------|---|--------------------------------------|
| chapitre 024 | Produits des cessions d'immobilisations | |
| Produit des cessions | | Réalisations |
| compte 775 | Produits des cessions d'immobilisations | |
| compte 675 | Valeurs comptables des immobilisations cédées | |

IV - ANNEXES

| ELEMENTS DU BILAN | | |
|--|--|-------|
| VARIATION DU PATRIMOINE (article L.300-5 du code de l'urbanisme) - ENTREES | | A10.4 |
| VARIATION DU PATRIMOINE (article L.300-5 du code de l'urbanisme) - SORTIES | | A10.5 |

A10.4 - ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

| Modalités d'acquisition | Désignation du bien | Valeur d'acquisition (coût historique) | Cumul des amortissements | Durée de l'amortissement |
|----------------------------------|---------------------|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Acquisitions à titre onéreux | | | | |
| | | | | |
| Mise à disposition | | | | |
| | | | | |
| Affectation | | | | |
| | | | | |
| Mises en concession ou affermage | | | | |
| | | | | |
| Divers | | | | |
| | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | |

A10.5 - ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS

| Modalités 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 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Destruction | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Divers | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | | |

| | |
|---|------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| EMPLOI DES CREDITS COMMUNAUTAIRES DANS LE CADRE DE LA SUBVENTION GLOBALE | A12 |

FONDS EUROPEENS RECUS ET REVERSES PAR LA COLLECTIVITE GESTIONNAIRE

Libellé du fonds européen géré :

I - AU TITRE DES MESURES GERES SOUS FORME DE SUBVENTIONS GLOBALES

RECETTES (fonds versés par l'Etat à la collectivité gestionnaire)

| Objet | Article (1) | Montant |
|--------------|-------------|---------|
| NEANT | | |
| TOTAL | | |

DEPENSES (aides communautaires versées directement aux bénéficiaires)

En cas de recouvrement de sommes indues, les faire apparaître en dépenses négatives

| Titre de la mesure | Bénéficiaires (nom de l'entreprise, de l'association, de la collectivité gestionnaire *) | Libellé de l'opération | Article (1) | Montant |
|---|--|---------------------------|----------------|---------|
| | | | | |
| Total des aides versées par la collectivité gestionnaire | | | | |

DEPENSES JUSTIFIEES PAR LES BENEFICIAIRES (2)

| Titre de la mesure | Bénéficiaires (nom de l'entreprise, de l'association, de la collectivité gestionnaire **) | Libellé de l'opération | Emetteurs (3) | Date d'acquittement de la facture | Montant |
|--------------------|---|---------------------------|------------------|---|---------|
| | | | | | |

II - AU TITRE DE L'ASSISTANCE TECHNIQUE (*)**

| Montant des recettes | | Dépenses d'assistance technique justifiées par l'organisme intermédiaire (2) | | | | |
|----------------------|---------|--|---------------------------|------------------|---|---------|
| Article (1) | Montant | Mesure | Libellé de l'opération | Emetteurs (3) | Date d'acquittement de la facture | Montant |
| | | | | | | |
| TOTAL | | TOTAL | | | | |

(1) A détailler conformément au plan de compte.

(2) Les informations seront extraites de PRESAGE.

(3) Les justificatifs aux dépenses peuvent provenir de plusieurs émetteurs pour la même opération.

(*) La collectivité gestionnaire (commune ou EPCI) peut être bénéficiaire des fonds lorsqu'elle est maître d'ouvrage.

(**) Hors dépenses d'assistance technique.

(***) Dans ce cas, la collectivité gestionnaire est bénéficiaire des fonds.



| | |
|--|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ENGAGEMENTS HORS BILAN- ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS EMPRUNTS GARANTIS PAR LA COMMUNE OU L'ETABLISSEMENT | B1.1 |

B1.1 - ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS PAR LA COMMUNE OU

| Désignation du bénéficiaire | Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1) | | Objet de l'emprunt garanti | Organisme prêteur ou chef de file | Montant initial | Capital restant dû au 31/12/2020 |
|-----------------------------|--|--------|----------------------------|-----------------------------------|-----------------|----------------------------------|
| | Année | Profil | | | | |
| | NEANT | | | | | |
| | NEANT | | | | | |
| | NEANT | | | | | |
| | NEANT | | | | | |
| | NEANT | | | | | |
| Totaux généraux | | | | | | |

(1) Indiquer C pour amortissement annuel constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres (à préciser).



| | |
|--|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ENGAGEMENTS HORS BILAN- ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS EMPRUNTS GARANTIS PAR LA COMMUNE OU L'ETABLISSEMENT | B1.1 |

L'ETABLISSEMENT (art. L. 2313-1 6°, L. 5211-36 et L. 5711-1 du CGCT)

| Durée résiduelle | Périodicité des remboursements (2) | Taux initial | | | Taux à la date du vote du budget (6) | | | Catégorie d'emprunt (7) | Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt | Annuité garantie au cours de l'exercice | |
|------------------|------------------------------------|--------------|-----------|--------------------|--------------------------------------|-----------|----------------|-------------------------|---|---|------------|
| | | Taux (3) | Index (4) | (5) Taux actuariel | Taux (3) | Index (4) | Niveau de taux | | | en Intérêts (8) | en Capital |
| | | | | | | | | NEANT | | | |
| | | | | | | | | NEANT | | | |
| | | | | | | | | NEANT | | | |
| | | | | | | | | NEANT | | | |
| | | | | | | | | NEANT | | | |

(2) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

(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) Indiquer le type d'index (ex. EURIBOR 3 mois...).

(5) Taux annuel, tous frais compris.

(6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(7) Catégorie d'emprunt hors opération de couverture. 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).

(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 "Intérêts réglés à l'échéance" (intérêts décaissés).

| | |
|---|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ENGAGEMENTS HORS BILAN CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT | B1.2 |

B1.2 - CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT

| Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT | Valeur en euros |
|---|---------------------------------------|
| Total des annuités déjà garanties à échoir dans l'exercice (1) | A |
| Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1) | B |
| Annuité nette de la dette de l'exercice (2) | C 22 575,94 |
| Provisions pour garanties d'emprunts | D |
| Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice | I = A + B + C - D 22 575,94 |
| Recettes réelles de fonctionnement | II 160 593,84 |
| Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3) | I/II * 100 14,06 |

(1) Hors opérations visées par l'article L. 2252-2 du CGCT.

(2) Cf. définition de l'article D. 1511-30 du CGCT.

(3) Les garanties d'emprunt accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50% des recettes réelles de fonctionnement de c même exercice.

| | |
|---|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2020 | C1.1 |

C1.1 - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2020

| GRADES OU EMPLOIS (1) | CATEGORIES (2) | EMPLOIS BUDGETAIRES (3) | | | EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4) | | |
|------------------------------|----------------|------------------------------------|--|-------|---|-----------------------|-------|
| | | EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS COMPLET | EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS NON COMPLET | TOTAL | AGENTS TITULAIRES | AGENTS NON TITULAIRES | TOTAL |
| NEANT | | | | | | | |
| EMPLOIS NON CITES (5) | | | | | | | |
| NEANT | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | | |

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INTB9500102C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante : les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :

ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100%) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80% (quotité de travail = 80%) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80% (quotité de travail = 80%) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 * 6/12).

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant, "emplois spécifiques" régis par l'article 139 ter de la loi n°84-53 du 26 janvier 1984 etc.

| | |
|---|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2020 | C1.1 |

C1.1 - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2020 (suite)

| AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/2020 | CATEGORIES (1) | SECTEUR (2) | REMUNERATION (3) | | CONTRAT | |
|--|----------------|-------------|------------------|-------|-----------------------------|--------------------------|
| | | | Indice (8) | Euros | Fondement du contrat (4) | Nature du contrat (5) |
| Agents occupant un emploi permanent (6) | | | | | | |
| NEANT | | | | | | |
| Agents occupant un emploi non permanent (7) | | | | | | |
| NEANT | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | |

(1) CATEGORIES : A, B et C

(2) SECTEUR ADM : Administratif
TECH : Technique
URB : Urbanisme (dont aménagement urbain)
S : Social
MS : Médico-social
MT : Médico-technique
SP : Sportif
CULT : Culturel
ANIM : Animation
PM : Police
OTR : Missions non rattachables à une filière

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération annuelle)

(4) CONTRAT : Motif du contrat (loi du 26 janvier 1984 modifiée) :

- 3-a° : article 3, 1ème alinéa : accroissement temporaire d'activité
- 3-b : article 3, 2ème alinéa : accroissement saisonnier d'activité
- 3-1 : remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible (maladie, maternité...),
- 3-2 : vacance temporaire d'un emploi
- 3-3-1° : absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes
- 3-3-2° : emploi du niveau de la catégorie A lorsque les besoins des services ou la nature des fonctions le justifient
- 3-3-3° : emploi de secrétaire de mairie des communes de moins de 1 000 habitants et de secrétaire des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil
- 3-3-4° : emplois à temps non complet des communes de moins de 1 000 habitants et des groupements de communes de moins de 10 000 habitants dont la population moyenne est inférieure à ce seuil, lorsque la quotité du temps de travail est inférieure à 50%
- 3-3-5° : emplois des communes de moins de 2 000 habitants et des groupements de communes de moins de 10 000 habitants dont la création ou la suppression dépend de la décision d'une autorité qui s'impose à la collectivité ou à l'établissement en matière de création, de changement de périmètre ou de suppression d'un service public
- 3-4 : article 21 de la loi n°2012-347 : contrat à durée indéterminée obligatoirement proposée à un agent contractuel
- 38 : article 38 travailleurs handicapés catégorie C
- 47 : article 47 recrutements directs sur emplois fonctionnels
- 110 : article 110 collaborateurs de cabinets
- 110-1 : collaborateurs de groupes d'élus
- A : autres (préciser)

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés "A / autres" et feront l'objet d'une précision (ex : contrats aidés)

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3-1, 3-2, 3-3, 38 et 47 de la loi n°84-53 du 26 janvier 1984, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement de l'article 21 de la loi n°2012-347

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3, 110 et 110-1

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

| | |
|---|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ACTIONS DE FORMATION DES ELUS AU 31/12/2020 | C1.2 |

C1.2 - ACTIONS DE FORMATION DES ELUS AU 31/12/2020 (1)

| ELUS BENEFICIAIRES DES ACTIONS DE FORMATION | ACTIONS DE FORMATION FINANCEES PAR LA COMMUNE OU L'ETABLISSEMENT |
|--|---|
| | NEANT |

(1) Articles L. 2123-12 et L. 2123-14-1 du CGCT.



| | |
|--|-----------|
| IV - ANNEXES | IV |
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTES DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE 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 sur place et de prendre copie totale ou partielle à ses frais.

| 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) NEANT | | | | |
| Détention d'une part du capital NEANT | | | | |
| Garantie ou cautionnement d'un emprunt NEANT | | | | |
| Subventions supérieures à 75000 euros ou représentant plus de 50% du produit figurant au compte de résultat de l'organisme NEANT | | | | |
| Autres NEANT | | | | |

(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 |
| DECISIONS EN MATIERE DE TAUX DE CONTRIBUTIONS DIRECTES | D1 |

D1 - TAUX DE CONTRIBUTIONS DIRECTES

| Libellés | Bases notifiées (si connues à la date de vote) | Variation des bases / 2019 | Taux appliqués par décision de l'assemb. délibérante | Variation des taux / 2019 (%) | Produit voté par l'assemblée délibérante | Variation des produits / 2019 (%) |
|-------------------|--|----------------------------|--|-------------------------------|--|-----------------------------------|
| Taxe d'habitation | | 0,000 % | | 0,000 % | | 0,000 % |
| TFPB | | 0,000 % | | 0,000 % | | 0,000 % |
| TFPNB | | 0,000 % | | 0,000 % | | 0,000 % |
| CFE | | 0,000 % | | 0,000 % | | 0,000 % |
| TOTAL | | 0,000 % | | | | 0,000 % |



| | |
|-----------------------------|-----------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ARRÊTÉ ET SIGNATURES | D2 |

| | |
|---|--|
| | Nombre de membres en exercice : 23 Nombre de membres présents: Nombre de suffrages exprimés : VOTES - Pour : Contre : Abstentions : Date de convocation : 08/04/2021 |
| Présenté par Monsieur Gérard Crozier, Maire , A Alex , le 12/04/2021 Monsieur Gérard Crozier, Maire , Délibéré par l'Assemblée délibérante en session Ordinaire Monsieur Gérard Crozier, Maire s'étant retiré lors du vote. A Alex , le 12/04/2021 | |
| Les membres du Conseil Municipal, | |

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

Certifié exécutoire par Monsieur Gérard Crozier, Maire, compte tenu de la transmission en préfecture, le ____/____/_____, et de la publication le ____/____/_____

A Alex , le ____/____/_____