

REPUBLIQUE FRANCAISE

**Numéro SIRET :
20006720500142**

LE COTENTIN COMMUNAUTE D AGGLOMERATION

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE MUNICIPALE DE CHERBOURG

SERVICE PUBLIC LOCAL

M4

Compte administratif

BUDGET ANNEXE : 08 DEVT ECO LOCATIONS M4

ANNEE 2019

SOMMAIRE

		Jointes	Sans Objet
	I - Informations générales		
p.3	Modalités de vote du budget		
	II - Présentation générale du compte administratif		
p.4	A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser		
p.5	A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres		
p.6	A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres		
p.7	B1 - Balance générale du budget - Dépenses		
p.8	B2 - Balance générale du budget - Recettes		
	III - Vote du compte administratif		
p.9	A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses		
p.10	A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes		
p.11	B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses		
p.12	B2 - Section d'investissement - Détail des recettes		
	B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles		
	IV - Annexes		
	A - Eléments du bilan		
	A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie		X
p.13-14	A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	X	
	A1.3 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette		X
	A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux		X
p.15	A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	X	
	A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture		X
	A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement		X
	A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N		X
	A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes		X
p.16	A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	X	
	A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations		X
	A3.2 - Etalement des provisions		X
p.17	A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	X	
p.18	A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes		
	A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	X	X
	A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)		X
	A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)		X
	A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)		X
	A6 - Etat des charges transférées		X
	A7 - Détail des opérations pour compte de tiers		X
	A8.1 - Variation des patrimoines (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées		X
	A8.2 - Variation des patrimoines (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties		X
	A8.3 - Opérations liées aux cessions		X
	A9.1 - Variation des patrimoines (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées		X
	A9.2 - Variation des patrimoines (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties		X
	A10 - Etat des travaux en régie		X
	B - Engagements hors bilan		
	B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie		X
	B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt		X
	B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget		X
	B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail		X
	B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé		X
	B1.6 - Etat des autres engagements donnés		X
	B1.7 - Etat des engagements reçus		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
	C - Autres éléments d'informations		
	C1.1 - Etat du personnel		X
	C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie		X
	C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)		X
	C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)		X
	C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes		X
	D - Arrêté et signatures		
	D - Arrêté et signatures		X

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3500 habitants et plus (art. L.5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT)

(3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.

I - INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

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

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

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

.....

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

III – Les provisions sont (3) budgétaires (délibération n°2017-255 du 7 décembre 2017).

- (1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».
- (2) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.
- (3) A compléter par un seul des deux choix suivants :
- semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement)
 - budgétaires (délibération n° du).

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

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	203 308,80	371 576,53	+168 267,73
	Section d'investissement	774 446,98	395 181,24	-379 265,74
		+	+	

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)			
	Report en section d'investissement (001)	40 242,26		

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		1 017 998,04	766 757,77	-251 240,27

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation			
	Section d'investissement	111 715,99	251 847,15	
	TOTAL DES RESTES à réaliser à reporter en N+1	111 715,99	251 847,15	

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	203 308,80	371 576,53	+168 267,73
	Section d'investissement	926 405,23	647 028,39	-279 376,84
	TOTAL CUMULE	1 129 714,03	1 018 604,92	-111 109,11

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION			
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		111 715,99	251 847,15
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		251 847,15
1311	ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX		251 847,15
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	8 270,24	
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	8 270,24	
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	688,40	
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES AUTRES	688,40	
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	102 757,35	
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	4 632,82	
2313	IMMOBILISATIONS EN COURS CONSTRUCTIONS	98 124,53	
	[...]Opérations d'équipement n°		
45...	Opération pour compte de tiers n° - [...] (3)		

(1) Indiquer le signe – si les dépenses sont supérieures aux recettes, et + si les recettes sont supérieures aux dépenses.

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

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

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

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

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	123 990,00	45 171,80	13 953,03		64 865,17
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS					
014	ASSIMILES					
	ATTENUATIONS DE PRODUITS					
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 883,00	2 872,42			10,58
	Total des dépenses de gestion courante	126 873,00	48 044,22	13 953,03		64 875,75
66	CHARGES FINANCIERES	6 322,00	2 102,40	4 194,02		25,58
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	15 280,00	1 556,13			13 723,87
68	DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX					
	DEPRECIATIONS (2)					
69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES					
022	(3)					
	DEPENSES IMPREVUES					
	Total des dépenses réelles d'exploitation	148 475,00	51 702,75	18 147,05		78 625,20
023	VIREMENT A LA SECTION					
	D'INVESTISSEMENT (4)	225 755,00				
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT					
	ENTRE SECTIONS (4)	133 608,00	133 459,00			149,00
043	OPERATION ORDRE A L INTERIEUR DE LA					
	SECTION D'EXPLOITATION (uniquement en					
	M.44)(4)					
	Total des dépenses d'ordre d'exploitation	359 363,00	133 459,00			225 904,00
	TOTAL	507 838,00	185 161,75	18 147,05		304 529,20

Pour information					
D002 Déficit d'exploitation reporté de N-1					

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	ATTENUATIONS DE CHARGES					
70	VENTES DE PRODUITS					
73	FABRIQUES,PRESTATIONS DE					
74	SERVICES,MARCHANDISES	263 600,00	258 655,45			4 944,55
	PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITE (5)					
	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	135 973,00				135 973,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	64 450,00	62 458,92			1 991,08
	Total des recettes de gestion courante	464 023,00	321 114,37			142 908,63
76	PRODUITS FINANCIERS					
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS		6 647,16			-6 647,16
78	REPRISES SUR PROVISIONS ET					
	DEPRECIATIONS (2)					
	Total des recettes réelles d'exploitation	464 023,00	327 761,53			136 261,47
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT					
	ENTRE SECTIONS (4)	43 815,00	43 815,00			
043	OPERATION ORDRE A L INTERIEUR DE LA					
	SECTION D'EXPLOITATION (uniquement en					
	M.44)(4)					
	Total des recettes d'ordre d'exploitation	43 815,00	43 815,00			
	TOTAL	507 838,00	371 576,53			136 261,47

Pour information					
R002 Excédent d'exploitation reporté de N-1					

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

(2) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(3) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

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

(5) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 000,07		688,40	1 311,67
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	846 295,04	628 711,05	102 757,35	114 826,64
	Total des opérations d'équipement				
	Total des dépenses d'équipement	848 295,11	628 711,05	103 445,75	116 138,31
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	111 984,63	97 175,81	8 270,24	6 538,58
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS (3)				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
020	DEPENSES IMPREVUES				
	Total des dépenses financières	111 984,63	97 175,81	8 270,24	6 538,58
4581	Total des opé. pour compte de tiers (4)				
	Total des dépenses réelles d'investissement	960 279,74	725 886,86	111 715,99	122 676,89
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (2)	43 815,00	43 815,00		
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (2)	4 800,00	4 745,12		54,88
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	48 615,00	48 560,12		54,88
	TOTAL	1 008 894,74	774 446,98	111 715,99	122 731,77

Pour information				
D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	40 242,26			

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	360 000,00	108 152,85	251 847,15	
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (hors 165)	169 469,34			169 469,34
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS				
	Total des recettes d'équipement	529 469,34	108 152,85	251 847,15	169 469,34
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
106	RESERVES (5)	145 504,66	145 504,66		
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	10 000,00	3 319,61		6 680,39
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS (3)				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	Total des recettes financières	155 504,66	148 824,27		6 680,39
4582	Total des opé. pour compte de tiers (4)				
	Total des recettes réelles d'investissement	684 974,00	256 977,12	251 847,15	176 149,73
021	VIREMENT DE LA SECTION D'EXPLOITATION (2)	225 755,00			
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (2)	133 608,00	133 459,00		149,00
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (2)	4 800,00	4 745,12		54,88
	Total des recettes d'ordre d'investissement	364 163,00	138 204,12		225 958,88
	TOTAL	1 049 137,00	395 181,24	251 847,15	402 108,61

Pour information				
R001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	59 124,83		59 124,83
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES			
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS			
60	<i>ACHATS ET VARIATION DES STOCKS (3)</i>			
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 872,42		2 872,42
66	CHARGES FINANCIERES	6 296,42		6 296,42
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 556,13		1 556,13
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS		133 459,00	133 459,00
69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES (4)			
71	<i>PRODUCTION STOCKEE (OU DESTOCKAGE) (3)</i>			
Dépenses d'exploitation - Total		69 849,80	133 459,00	203 308,80
+				
D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1				
=				
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES				203 308,80

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		43 815,00	43 815,00
	<i>PROVISIONS REGLEMENTEES ET AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</i>			
14	<i>DEROGATOIRES</i>			
15	<i>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (5)</i>			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (sauf 1688 non budgétaire)	97 175,81		97 175,81
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS			
	Total des opérations d'équipement			
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (6)			
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (6)			
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION (6)			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (6)	628 711,05	4 745,12	633 456,17
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
28	<i>AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS</i>			
29	<i>DEPRECIATIONS DES IMMOBILISATIONS</i>			
39	<i>DEPRECIATION DES STOCKS ET EN COURS</i>			
4581	Opérations pour compte de tiers (7)			
481	<i>CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES</i>			
3...	Stocks			
Dépenses d'investissement - Total		725 886,86	48 560,12	774 446,98
+				
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE N-1				40 242,26
=				
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES				814 689,24

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

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

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

2 - TITRES EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	ATTENUATIONS DE CHARGES			
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	258 655,45		258 655,45
71	PRODUCTION STOCKEE (OU DESTOCKAGE) (3)			
73	PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITE (7)			
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	62 458,92		62 458,92
76	PRODUITS FINANCIERS			
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 647,16	43 815,00	50 462,16
78	REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			
79	TRANSFERTS DE CHARGES			
	Recettes d'exploitation - Total	327 761,53	43 815,00	371 576,53
			+	
	R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1			
			=	
	TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES			371 576,53

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES (sauf 106)			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	108 152,85		108 152,85
	PROVISIONS REGLEMENTEES ET AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES			
14	DEROGATOIRES			
15	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (4)			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (sauf 1688 non budgétaire)	3 319,61		3 319,61
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS			
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (5)			
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (5)			
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION (5)			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (5)		4 745,12	4 745,12
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS		133 459,00	133 459,00
29	DEPRECIATIONS DES IMMOBILISATIONS (4)			
39	DEPRECIATION DES STOCKS ET EN COURS (4)			
4582	Opérations pour compte de tiers (6)			
481	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES			
3...	Stocks			
	Recettes d'investissement - Total	111 472,46	138 204,12	249 676,58
			+	
	R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1			
			+	
	AFFECTATION AUX COMPTES 106			145 504,66
			=	
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			395 181,24

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

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

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL (2)(3)	123 990,00	45 171,80	13 953,03		64 865,17
6061	FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE, ...)	20 600,00	15 364,63	1 382,38		3 852,99
6063	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	1 000,00				1 000,00
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	4 000,00				4 000,00
61521	BATIMENTS PUBLICS	38 663,00	26 717,17	2 858,67		9 087,16
61528	AUTRES	10 337,00		9 711,98		625,02
6156	MAINTENANCE	4 300,00				4 300,00
618	DIVERS	1 400,00	400,00			1 000,00
6226	HONORAIRES	6 690,00	2 690,00			4 000,00
6287	REMBOURSEMENTS DE FRAIS	37 000,00				37 000,00
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES					
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS (4)					
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 883,00	2 872,42			10,58
6541	CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	2 873,00	2 872,42			0,58
658	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	10,00				10,00
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)=(011+012+014+65)		126 873,00	48 044,22	13 953,03		64 875,75
66	CHARGES FINANCIERES(b)(5)	6 322,00	2 102,40	4 194,02		25,58
66111	INTERETS REGLES A L'ECHANCE	7 252,00	7 230,05			21,95
66112	INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	-930,00	-5 127,65	4 194,02		3,63
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES(c)	15 280,00	1 556,13			13 723,87
6711	CHARGES EXCEPTIONNELLES POUR INTERETS MORATOIRES ET PENALITES SUR MARCHES	2 500,00	1 556,13			943,87
673	TITRES ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	12 780,00				12 780,00
68	DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX DEPRECIATIONS(d)(6)					
69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES(e)(7)					
022	DEPENSES IMPREVUES(f)					
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		148 475,00	51 702,75	18 147,05		78 625,20

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	225 755,00				
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS(8)(9)	133 608,00	133 459,00			149,00
6811	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES	133 608,00	133 459,00			149,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION		359 363,00	133 459,00			225 904,00
043	OPERATION ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION(10)					
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		359 363,00	133 459,00			225 904,00

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=)	507 838,00	185 161,75	18 147,05		304 529,20
--	-------------------	-------------------	------------------	--	-------------------

Pour information D 002 Déficit d'exploitation de N-1	
---	--

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)	
Montant des ICNE de l'exercice - Montant des ICNE de l'exercice N-1 = Différence ICNE N - ICNE N-1	

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.
(3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.
(4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43 et en M. 44.
(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.
(6) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.
(7) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DE 042 = RI 040.
(9) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES	A2

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	ATTENUATIONS DE CHARGES (2)					
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES,PRESTATIONS DE SERVICES,MARCHANDISES	263 600,00	258 655,45			4 944,55
7083	LOCATIONS DIVERSES	263 600,00	258 655,45			4 944,55
73	PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITE (3)					
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	135 973,00				135 973,00
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	135 973,00				135 973,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	64 450,00	62 458,92			1 991,08
752	REVENUS DES IMMEUBLES NON AFFECTES A DES ACTIVITES PROFESSIONNELLES	45 650,00	2 700,00			42 950,00
7588	Autres produits divers de gestion courante	18 800,00	59 758,92			-40 958,92
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a)=(013+70+73+74+75)		464 023,00	321 114,37			142 908,63
76	PRODUITS FINANCIERS(b)					
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS(c)		6 647,16			-6 647,16
7718	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		4 496,25			-4 496,25
778	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		2 150,91			-2 150,91
78	REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS(d)(4)					
TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d		464 023,00	327 761,53			136 261,47

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
042	OPERATIONS D' ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS(6)	43 815,00	43 815,00			
777	QUOTE PART DES SUBVENTIONS D INVESTISSEMENT TRANSFEREES AU RESULTAT DE L'EXERCIC	43 815,00	43 815,00			
043	OPERATION ORDRE A L INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION(5)					
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		43 815,00	43 815,00			

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=	507 838,00	371 576,53			136 261,47
---	-------------------	-------------------	--	--	-------------------

Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1	
--	--

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice - Montant des ICNE de l'exercice N-1 = Différence ICNE N – ICNE N-1	
--	--

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) L'article 699 n'existe pas en M. 49.
(3) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, M. 43 et M. 44.
(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.
(5) Cf. Définitions du chapitre des opérations d'ordre, RE 042 = DI 040, RE 043=DE 043.
(6) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie a opté pour les provisions budgétaires.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES	B1

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Reste à réaliser au 31/12	Crédits annulés(2)
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (hors opérations)				
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (hors opérations)	2 000,07		688,40	1 311,67
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES AUTRES	2 000,07		688,40	1 311,67
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION (hors opérations)				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (hors opérations)	846 295,04	628 711,05	102 757,35	114 826,64
2313	IMMOBILISATIONS EN COURS CONSTRUCTIONS	823 120,04	628 711,05	98 124,53	96 284,46
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	23 175,00		4 632,82	18 542,18
	Opérations d'équipement n° (3)[...]				
	Total des dépenses d'équipement	848 295,11	628 711,05	103 445,75	116 138,31
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	111 984,63	97 175,81	8 270,24	6 538,58
1641	EMPRUNTS EN EUROS	97 034,00	97 033,74		0,26
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	14 950,63	142,07	8 270,24	6 538,32
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
020	DEPENSES IMPREVUES				
	Total des dépenses financières	111 984,63	97 175,81	8 270,24	6 538,58
	Opé. pour compte de tiers n° (4)[...]				
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers				
	TOTAL DES DEPENSES REELLES	960 279,74	725 886,86	111 715,99	122 676,89

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Reste à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (5)	43 815,00	43 815,00		
	Reprises sur autofinancement antérieur (6)	43 815,00	43 815,00		
13911	ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	5 791,00	5 791,00		
13913	DEPARTEMENTS	12 954,00	12 954,00		
13917	BUDGET COMMUNAUTAIRE ET FONDS STRUCTURELS	25 070,00	25 070,00		
	Charges transférées				
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (7)	4 800,00	4 745,12		54,88
2313	IMMOBILISATIONS EN COURS CONSTRUCTIONS	4 800,00	4 745,12		54,88
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	48 615,00	48 560,12		54,88

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des	1 008 894,74	774 446,98	111 715,99	122 731,77
---	---------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Pour information	
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	40 242,26

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

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES	B2

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés(2)
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	360 000,00	108 152,85	251 847,15	
1311	ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	360 000,00	108 152,85	251 847,15	
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (hors 165)	169 469,34			169 469,34
1641	EMPRUNTS EN EUROS	169 469,34			169 469,34
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS				
	Total des recettes d'équipement	529 469,34	108 152,85	251 847,15	169 469,34
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	145 504,66	145 504,66		
1068	AUTRES RESERVES	145 504,66	145 504,66		
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	10 000,00	3 319,61		6 680,39
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	Total des recettes financières	155 504,66	148 824,27		6 680,39
	Opé. pour compte de tiers n° (3)[...]				
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers				
	TOTAL DES RECETTES REELLES	684 974,00	256 977,12	251 847,15	176 149,73

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés(2)
021	VIREMENT DE LA SECTION D'EXPLOITATION	225 755,00			
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (4)(5)	133 608,00	133 459,00		149,00
28138	AUTRES CONSTRUCTIONS	10 607,00	10 607,00		
281731	BATIMENTS	113 112,00	113 112,00		
281735	INSTALLATIONS GENERALES AGENCEMENTS AMENAGEMENTS DE CONSTRUCTIONS	8 439,00	8 439,00		
281784	MATERIEL DE BUREAU ET MOBILIER	102,00			102,00
281788	AUTRES	1 171,00	1 092,00		79,00
28188	AUTRES	177,00	209,00		-32,00
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION	359 363,00	133 459,00		225 904,00
041	OPERATIONS PATRIMONIALES(6)	4 800,00	4 745,12		54,88
238	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES D IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 800,00	4 745,12		54,88
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	364 163,00	138 204,12		225 958,88

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=Total des	1 049 137,00	395 181,24	251 847,15	402 108,61
--	---------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Pour information
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1

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

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

A1.2 - REPARTITION PAR NATURE 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 mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de rembt anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)					1 621 563,69									
1641 Emprunts en euros (Total)					1 621 563,69									
1000031 / 1035487	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGN	06/07/2004	06/12/2004	01/08/2005	877 563,69	V	LEP	4,17	2,71	EUR	A	C	N	A-1
1000032 / 1128642	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGN	03/12/2008	15/12/2008	01/01/2010	650 000,00	V	LEP	4,53	2,43	EUR	A	P	N	A-1
2000028 / 1075098824	CREDIT AGRICOLE	13/04/2006	08/06/2006	10/07/2006	94 000,00	F		3,62	3,67	EUR	T	P	N	A-1
1643 Emprunts en devises (Total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (Total)(9)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									
1675 Dettes pour M.E.T.P. et PPP (Total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (Total)					0,00									
168 Autres emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00									
1681 Autres emprunts (Total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (Total)					0,00									
1687 Autres dettes (Total)					0,00									
TOTAL GENERAL					1 621 563,69									

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la dernière mobilisation

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

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

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois, ...)

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.

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

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

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

IV - ANNEXES
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
REPARTITION PAR NATURE DE DETTES

IV

A1.2

A1.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et Dettes au 31/12/2019											ICNE de l'exercice
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/2019	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/2019 (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)		0,00		435 962,19					97 033,74	7 230,05	0,00	4 194,02
1641 Emprunts en euros (Total)		0,00		435 962,19					97 033,74	7 230,05	0,00	4 194,02
1000031 / 1035487	N	0,00		219 390,99	4,59	V	LEP	1,20	43 878,18	3 159,23	0,00	1 089,64
1000032 / 1128642	N	0,00		212 334,47	4,00	V	LEP	1,45	44 907,89	3 730,01	0,00	3 070,30
2000028 / 1075098824	N	0,00		4 236,73	0,28	F		3,62	8 247,67	340,81	0,00	34,08
1643 Emprunts en devises (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (Total)(9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour M.E.T.P. et PPP (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Autres emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		0,00		435 962,19					97 033,74	7 230,05	0,00	4 194,02

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

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

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

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre 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
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
TYPLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS

IV

A1.4

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

Structures / Indices sous-jacents		(1) Indices en euros	(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
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	3 produits					
	% de l'encours	100,00 % de l'encours					
	Montant	435 962,19 €					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant						
(F) Autres types de structure	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant						

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 31/12/2019 après opérations de couverture éventuelles.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	A2

A3- AMORTISSEMENTS -METHODES UTILISEES

imputation:	Libellé:	durée d'amortissement:
202	Frais d'études, d'élaboration, de modifications et de révisions des documents d'urbanisme	10 ans
212	Aménagement de terrain	10 ans
213	Construction	30 ans
214	Constructions sur sol d'autrui	durée du bail
215	Matériel et outillage	10 ans
2031	frais d'études non suivies de tx	5 ans
2032	Frais de recherche et de développement	5 ans
2033	Frais d'insertions (non suivis de travaux)	5 ans
2042	Subvention d'équipement aux personnes de droit privé	5 ans
2051	Concessions et droits similaires	3 ans
2088	Autres immos incorporelles	70 ans
2114	Terrains de gisement	durée contrat exploitation
2121	Agencements terrain et plantations d'arbres et d'arbustes	15 ans
2128	Autres agencements et aménagements de terrains	15 ans
2131x	Bâtiments publics (légers, abris)	10 ans
2131x	Bâtiments	30 ans
2132	Immobilier de rapport	32 ans
2135	Installations générales, agencements et aménagements divers	20 ans
2138	Autres constructions	10 ans
2141	Constructions sur sol d'autrui	30 ans
2145	Constructions sur sol d'autrui - Installations générales, agencements, aménagements	6 ans
2151	réseaux de voirie	15 ans
2152	Installation de voirie	30 ans
2153	Installations à caractère spécifique	20 ans
2154	matériel industriel	10 ans
2155	Outillage industriel	5 ans
2157	agencement aménagement mat outil indust	10 ans
2158	Autres installation, matériel et outillage technique	10 ans
2181	Installations générales, agencements et aménagements divers	15 ans
2182	voitures d'occasion	4 ans
2182	Voitures neuves	6 ans
2182	Camions, véhicules industriels, matériel de transport	8 ans
2183	Matériel de bureau, informatique, électrique ou électronique	5 ans
2184	Mobilier	15 ans
2188	Autres immobilisations corporelles	15 ans
2188	Conteneurs	6 ans
2188	conteneurs mobiles	7 ans
4812	Frais acquisition immobilisations	5 ans
13141	Subvention d'équipement transférables Communes membres du GFP	même durée que les biens qu'elles financent
21568	Autres matériel et outillage d'incendie	6 ans
21571	matériel roulant, agencement et aménagement bacs individuels et conteneur de collecte sélectiv	7 ans
21571	Matériel et outillage de voirie	15 ans
21578	Autre matériel et outillage de voirie	10 ans
21538	Réseaux (installations existantes - anciennes)	20 ans
21538	Réseaux (récents)	50 ans
204xx	Subventions d'équipement versées qui financent des biens mobiliers, du matériel ou des études	5 ans
204xx	Subventions d'équipement versées qui financent des biens immobiliers ou des installations	15 ans
204xx	Subventions d'équipement versées qui financent des projets d'infrastructures d'intérêt national	30 ans
2041	(subdiviser par type de bénéficiaires) subventions d'équipements aux organismes publics	50 ans
	Toutes imputations confondues biens de faible valeur 500 € TTC	1 an

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES	A4.1

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP+BS+DM+RA R N-1)	Réalizations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B		140 849,00	140 848,74
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		97 034,00	97 033,74
1641	EMPRUNTS EN EUROS	97 034,00	97 033,74
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		43 815,00	43 815,00
13911	ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	5 791,00	5 791,00
13913	DEPARTEMENTS	12 954,00	12 954,00
13917	BUDGET COMMUNAUTAIRE ET FONDS STRUCTURELS	25 070,00	25 070,00
020	Dépenses imprévues		

	Opération 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	140 848,74	111 715,99	40 242,26	292 806,99

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

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES	A4.2

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP+BS+DM+RA R N-1)	Réalizations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		359 363,00	133 459,00
Ressources propres externes de l'année (a)			
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		359 363,00	133 459,00
28138	AUTRES CONSTRUCTIONS	10 607,00	10 607,00
281731	BATIMENTS	113 112,00	113 112,00
281735	INSTALLATIONS GENERALES AGENCEMENTS AMENAGEMENTS DE CONSTRUCTIONS	8 439,00	8 439,00
281784	MATERIEL DE BUREAU ET MOBILIER	102,00	
281788	AUTRES	1 171,00	1 092,00
28188	AUTRES	177,00	209,00
021	Virement de la section de fonctionnement	225 755,00	

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	133 459,00	251 847,15		145 504,66	530 810,81

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres II	292 806,99
Ressources propres disponibles IV	530 810,81
Solde V=IV-II (3)	+238 003,82

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

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

(3) Indiquer le signe algébrique.