

REPUBLIQUE FRANCAISE

LE COTENTIN COMMUNAUTE D AGGLOMERATION

AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION DU COTENTIN

Numéro SIRET : 20006720500134

POSTE COMPTABLE : TRESORERIE CHERBOURG MUNICIPALE

M. 14

Budget annexe – H.T.

Compte administratif

voté par nature

BUDGET ANNEXE: 12 DEVT ECO LOCATIONS M14

ANNEE 2019

SOMMAIRE

p.3	I - Informations générales Modalités de vote du budget		
p.4	II - Présentation générale du compte administratif 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		
p.9	III - Vote du compte administratif A1 - Section de fonctionnement - Détail des dépenses		
p.10	A2 - Section de fonctionnement - Détail des recettes		
p.11	B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses		
p.12	B2 - Section d'investissement - Détail des recettes		
	IV - Annexes	Jointes	Sans Objet
	A - Eléments du bilan		
p.13-14	A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie		X
	A1.2 - 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 - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme		X
	A1.9 - Etat de la dette - Autres dettes		X
	A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements		X
	A3 - Etat des provisions		X
	A4 - Etalement des provisions		X
	A5 - Etalement des provisions		X
p.16	A6.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	X	
p.17	A6.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	X	
	A7.1.1 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement (1)		X
	A6.1.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)		X
	A6.2.1 - Etats des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Fonctionnement (2)		X
	A6.2.2 - Etats des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Investissement (2)		X
	A6.3.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement (3)		X
	A6.3.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement (3)		X
	A7 - Etat des charges transférées		X
	A8 - Détail des opérations pour le compte de tiers		X
p.18	A9.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	X	
	A9.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties		X
	A9.3 - Opérations liées aux cessions		X
	A9.4 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées		X
	A9.5 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties		X
	A10 - Etat des travaux en régie		X
	A12 - Emploi des crédits communautaires dans le cadre de la subvention globale		X
	B - Engagements hors bilan		
	B1.1 - Etat des emprunts garantis par la commune ou l'établissement		X
	B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt		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		
	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
	C3.6 - Identification des flux croisés		x
	D - Décision en matière de taux de contributions directes - Arrêté et signatures		
	D1 - Décision en matière de taux de contributions directes		x
	D2 - Arrêté et signatures		

(1) Cet état ne peut être produit que par les communes dont la population est inférieure à 500 habitants et qui gèrent les services de distribution de l'eau potable et d'assainissement sous forme de régie simple sans budget annexe (art. L. 2221-11 du CGCT)

(2) Cf. article R. 2313-3 du CCGT.

(3) Cet état est obligatoirement produit par les communes et groupements de communes de 10 000 habitants et plus ayant institué la TEOM et assurant au moins la collecte des déchets ménagers

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

I - INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	B

POUR MEMOIRE(1)

- I - L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature:
- au niveau (2) du chapitre pour la section de fonctionnement,
 - au niveau (2) du chapitre pour la section d'investissement.
 - (3) avec les chapitres «opérations d'équipement » de l'état III B 3.
 - (4) 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 (5) budgétaires (délibération n°2017-255 du 7 décembre 2017).

- (1) Rappeler les modalités relatives au vote du budget.
 (2) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».
 (3) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.
 (4) Indiquer « avec » ou « sans » vote formel.
 (5) 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
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	751 324,21	1 083 979,17	332 654,96
	Section d'investissement	428 947,31	480 611,65	51 664,34

		+	+
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)		457 036,69
	Report en section d'investissement (001)		160 822,77

		=	=	=
		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION
TOTAL (réalisations + reports)		1 180 271,52	2 182 450,28	1 002 178,76

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	Section de fonctionnement		
	Section d'investissement	133 134,88	86 278,67
	TOTAL DES RESTES à réaliser à reporter en N+1	133 134,88	86 278,67

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	751 324,21	1 541 015,86	789 691,65
	Section d'investissement	562 082,19	727 713,09	165 630,90
	TOTAL CUMULE	1 313 406,40	2 268 728,95	955 322,55

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT			
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		133 134,88	86 278,67
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		86 278,67
1328	AUTRES SUBVENTIONS EQUIPEMENT NON TRANSFERABLES		86 278,67
16	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	104 388,16	
1641	EMPRUNTS EN EUROS	57 641,38	
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENT RECUS	46 746,78	
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1,00	
2031	FRAIS D ETUDES	1,00	
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	28 745,72	
2313	IMMOBILISATIONS EN COURS CONSTRUCTIONS	28 745,72	
	Opérations d'équipement		
	Opérations pour compte de tiers		

(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 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).

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

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	Charg. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	563 950,00	189 303,56	108 557,51		266 088,93
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES					
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS					
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 477,00	1 471,07			5,93
656	FRAIS DE FONCTIONNEMENT DES GROUPES D'ELUS					
	Total des dépenses de gestion courante	565 427,00	190 774,63	108 557,51		266 094,86
66	CHARGES FINANCIERES	8 808,00	1 697,39	4 888,96		2 221,65
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	264,00	163,72			100,28
68	DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX DEPRECIATIONS (1)					
022	DEPENSES IMPREVUES					
	Total des dépenses réelles de fonctionnement	574 499,00	192 635,74	113 446,47		268 416,79
023	<i>VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT (2)</i>	405 156,00				405 156,00
042	<i>OPERATION D ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS (2)</i>	446 161,00	445 242,00			919,00
043	<i>OPERATION ORDRE A L INTERIEUR DE LA S.FONCT (2)</i>					
	Total des dépenses d'ordre de fonctionnement	851 317,00	445 242,00			406 075,00
	TOTAL	1 425 816,00	637 877,74	113 446,47		674 491,79

Pour information					
D002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1 (3)					

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	ATTENUATIONS DE CHARGES					
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	210 840,00	286 036,57			-75 196,57
73	IMPOTS ET TAXES					
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	564,00	-610,33	858,62		315,71
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	600 462,00	600 987,84			-525,84
	Total des recettes de gestion courante	811 866,00	886 414,08	858,62		-75 406,70
76	PRODUITS FINANCIERS					
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	735,31	40 528,47			-39 793,16
78	REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS (1)					
	Total des recettes réelles de fonctionnement	812 601,31	926 942,55	858,62		-115 199,86
042	<i>OPERATION D ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS (2)</i>	156 178,00	156 178,00			
043	<i>OPERATION ORDRE A L INTERIEUR DE LA S.FONCT (2)</i>					
	Total des recettes d'ordre de fonctionnement	156 178,00	156 178,00			
	TOTAL	968 779,31	1 083 120,55			-114 341,24

Pour information					
R002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1 (3)	457 036,69				

(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	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
010	STOCKS (3)				
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (sauf 204)				
204	SUBV EQUIPEMENTS VERSEES	38 751,00	92,50	1,00	38 657,50
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	63 305,79	2 531,14		60 774,65
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION (4)				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	520 004,46	22 223,71	28 745,72	469 035,03
	Total des dépenses d'équipement	622 061,25	24 847,35	28 746,72	568 467,18
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES				
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	391 371,75	247 921,96	104 388,16	39 061,63
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS (5)				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
020	DEPENSES IMPREVUES				
	Total des dépenses financières	391 371,75	247 921,96	104 388,16	39 061,63
45..	Total des opé. pour compte de tiers (6)				
	Total des dépenses réelles d'investissement	1 013 433,00	272 769,31	133 134,88	607 528,81
040	OPERATION D ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS (1)	156 178,00	156 178,00		
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (1)				
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	156 178,00	156 178,00		
	TOTAL	1 169 611,00	428 947,31	133 134,88	607 528,81

Pour information				
D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1 (2)				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	STOCKS (3)				
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	114 965,52	28 686,85	86 278,67	
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (hors 165)	0,71			0,71
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (sauf 204)				
204	SUBV EQUIPEMENTS VERSEES				
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION (4)				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS				
	Total des recettes d'équipement	114 966,23	28 686,85	86 278,67	0,71
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES (hors 1068)				
1068	EXCEDENTS DE FONCTIONNEMENT CAPITALISES (7)				
138	Autres subv. d'investissement non transférées				
165	Dépôts et cautionnements reçus	42 505,00	6 682,80		35 822,20
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
024	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATION				
	Total des recettes financières	42 505,00	6 682,80		35 822,20
45..	Total des opé. pour compte de tiers (6)				
	Total des recettes réelles d'investissement	157 471,23	35 369,65	86 278,67	35 822,91
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (1)	405 156,00			405 156,00
040	OPERATION D ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS (1)	446 161,00	445 242,00		919,00
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (1)				
	Total des recettes d'ordre d'investissement	851 317,00	445 242,00		406 075,00
	TOTAL	1 008 788,23	480 611,65	86 278,67	441 897,91

Pour information				
R001 Solde d'exécution positif reporté de N-1 (2)	160 822,77			

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

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

(3) A servir uniquement dans le cadre d'un suivi des stocks selon la méthode de l'inventaire permanent simplifié autorisée pour les seules opérations d'aménagements (lotissement, ZAC...) par ailleurs retracées dans le cadre de budgets annexes.

(4) 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.

(5) 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.

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(7) Le compte 1068 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 émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	297 861,07		297 861,07
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES			
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS			
60	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS (3)			
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
656	FRAIS DE FONCTIONNEMENT DES GROUPES D'ELUS (4)			
66	CHARGES FINANCIERES	6 586,35		6 586,35
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES			
68	DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX DEPRECIATIONS		445 042,00	445 042,00
71	PRODUCTION STOCKEE (OU DESTOCKAGE) (3)			
Dépenses de fonctionnement - Total		304 447,42	445 042,00	749 489,42

Pour information			
D002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1			

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES			
15	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (5)			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (sauf 1688 non budgétaire)	247 921,96		247 921,96
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS Total des opérations d'équipement	(8)		
19	DIFFERENCES SUR REALISATIONS D'IMMOBILISATIONS (5)			
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (sauf 204)(6)			
204	SUBV EQUIPEMENTS VERSEES	92,50		92,50
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (6)	2 531,14		2 531,14
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION (6)	(9)		
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (6)	22 223,71		22 223,71
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS		156 178,00	156 178,00
29	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES IMMOBILISATIONS (5)			
39	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES STOCKS ET EN-COURS (5)			
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)			
481	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES			
49	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES DE TIERS (5)			
59	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES FINANCIERS (5)			
3...	Stocks			
Dépenses d'investissement - Total		272 769,31	156 178,00	428 947,31

Pour information			
D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1			

(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	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

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

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	ATTENUATIONS DE CHARGES			
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	286 036,57		286 036,57
71	PRODUCTION STOCKEE (OU DESTOCKAGE)			
72	TRAVAUX EN REGIE			
73	IMPOTS ET TAXES			
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	-610,33		-610,33
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	600 987,84		600 987,84
76	PRODUITS FINANCIERS			
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	40 528,47	156 178,00	196 706,47
78	REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			
79	TRANSFERTS DE CHARGES			
	Recettes de fonctionnement - Total	926 942,55	156 178,00	1 083 120,55

Pour information			
R002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1			457 036,69

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES (sauf 1068)			
1068	EXCEDENTS DE FONCTIONNEMENT CAPITALISES			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	28 686,85		28 686,85
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (sauf 1688 non budgétaire)	6 682,80		6 682,80
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS		(8)	
19	DIFFERENCES SUR REALISATIONS D'IMMOBILISATIONS			
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (sauf 204)(5)			
204	SUBV EQUIPEMENTS VERSEES			
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (5)			
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION (5)		(9)	
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (5)			
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS		445 242,00	445 242,00
29	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES IMMOBILISATIONS (4)			
45...	Opérations pour compte de tiers (7)			
481	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES			
49	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES DE TIERS (4)			
59	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES FINANCIERS (4)			
3...	Stocks			
	Recettes d'investissement - Total	35 369,65	445 242,00	480 611,65

Pour information			
R001 Solde d'exécution positif reporté de N-1			160 822,77

(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.

VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	I
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES	A1

Chap./ Art. (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	563 950,00	189 303,56	108 557,51		266 088,93
60611	EAU ET ASSAINISSEMENT	5 500,00	4 223,62			1 276,38
60612	ENERGIE ET ELECTRICITE	49 900,00	31 106,61			18 793,39
60621	COMBUSTIBLES	35 000,00				35 000,00
60632	FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	1 900,00	204,76			1 695,24
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	5 000,00	81,46			4 918,54
6135	LOCATIONS MOBILIERES	270,00	91,82			178,18
61521	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR TERRAINS	1 093,00	736,00			357,00
615221	ENTRETIEN ET REPARATIONS BATIMENTS PUBLICS	76 966,00	5 656,16	20 841,85		50 467,99
615228	ENTRETIEN ET REPARATIONS AUTRES BATIMENTS	13 150,00				13 150,00
615232	ENTRETIEN ET REPARATIONS RESEAUX	1 700,00	1 275,00			425,00
61558	AUTRES BIENS MOBILIERES	1 000,00				1 000,00
6156	MAINTENANCE	45 438,00	8 748,42	18 888,75		17 800,83
6161	PRIME D'ASSURANCE MULTIRISQUES	9 500,00				9 500,00
6168	PRIMES D'ASSURANCE AUTRES	400,00				400,00
6182	DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE	700,00	675,80			24,20
6226	HONORAIRES	21 500,00	13 911,25			7 588,75
6227	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	1 600,00	502,64			1 097,36
6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	32 850,00	30 284,92	1 915,73		649,35
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	41 955,00	30 839,73			11 115,27
6283	FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	36 000,00	31 249,80	1 854,18		2 896,02
6284	REDEVANCES POUR SERVICES RENDUS	100,00				100,00
62871	REMBOURSEMENT DE FRAIS A LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT	39 000,00				39 000,00
62875	REMBOURSEMENT FRAIS COMMUNES MEMBRES GFP	11 550,00	11 544,49			5,51
62878	REMBOURSEMENT DE FRAIS A D'AUTRES ORGANISMES	65 000,00	-884,00	65 057,00		827,00
6288	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	37 411,00	912,08			36 498,92
63512	TAXES FONCIERES	29 467,00	18 143,00			11 324,00
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES					
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS					
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 477,00	1 471,07			5,93
6542	CREANCES ETEINTES	1 472,00	1 471,07			0,93
65888	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE AUTRES	5,00				5,00
66	CHARGES FINANCIERES	8 808,00	1 697,39	4 888,96		2 221,65
66111	INTERETS REGLES A L'ECHEANCE	9 901,76	7 680,11			2 221,65
66112	INTERETS-RATTACHEMENT DES ICNE	-1 093,76	-5 982,72	4 888,96		
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	264,00	163,72			100,28
6711	CHARGES EXCEPTIONNELLES POUR INTERETS MORATOIRES ET PENALITES SUR MARCHES	264,00	163,72			100,28
68	DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX DEPRECIATIONS					
022	DEPENSES IMPREVUES (2)					
TOTAL DES DEPENSES REELLES		574 499,00	192 635,74	113 446,47		268 416,79

023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)	405 156,00				405 156,00
042	OPERATION D ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS (4)(5)(6)	446 161,00	445 242,00			919,00
6811	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES	446 161,00	445 242,00			919,00
043	OPERATION ORDRE A L INTERIEUR DE LA S.FONCT (7)					
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		851 317,00	445 242,00			406 075,00

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	1 425 816,00	637 877,74	113 446,47		674 491,79
---	---------------------	-------------------	-------------------	--	-------------------

Pour information					
D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1					

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

(2) Les dépenses imprévues ne font pas l'objet de réalisation et ne donnent pas lieu à l'émission de mandats. Elles servent à abonder les postes budgétaires où sont imputées les dépenses selon leur nature dont les crédits étaient insuffisamment ouverts par les délibérations budgétaires de l'exercice.

(3) Le chapitre 023 est un chapitre sans réalisation et ne donne pas lieu à l'émission de mandats.

(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 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.

VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	I
SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES	A2

Chap./ Art. (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	ATTENUATIONS DE CHARGES					
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	210 840,00	286 036,57			-75 196,57
70611	REDEVANCE D ENLEVEMENT DES ORDURES MENAGERES	400,00				400,00
70688	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICES	140 000,00	138 362,06			1 637,94
70878	REMBOURSEMENT DE FRAIS PAR D'AUTRES REDEVABLES	70 440,00	147 674,51			-77 234,51
73	IMPOTS ET TAXES					
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	564,00	-610,33	858,62		315,71
7478	SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS AUTRES ORGANISMES	564,00	-610,33	858,62		315,71
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	600 462,00	600 987,84			-525,84
751	REDEVANCES POUR CONCESSIONS BREVETS LICENCES MARQUES PROCEDES DROITS ET VALEURS	2 500,00	2 564,97			-64,97
752	REVENUS DES IMMEUBLES	597 957,00	598 413,37			-456,37
7588	AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	5,00	9,50			-4,50
76	PRODUITS FINANCIERS					
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	735,31	40 528,47			-39 793,16
7718	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		39 943,46			-39 943,46
773	MANDATS ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS) OU ATTEINTS PAR LA DECHEANCE QUADRIEN	41,00	41,00			
7788	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	694,31	544,01			150,30
78	REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS					
TOTAL DES RECETTES REELLES		812 601,31	926 942,55	858,62		-115 199,86

042	OPERATION D ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS (2)(3)(4)	156 178,00	156 178,00			
777	QUOTE PART DES SUBVENTIONS D INVESTISSEMENT TRANSFEREES AU RESULTAT DE L'EXERCICE	156 178,00	156 178,00			
043	OPERATION ORDRE A L INTERIEUR DE LA S.FONCT (5)					
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		156 178,00	156 178,00			

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	968 779,31	1 083 120,55	858,62		-115 199,86
---	-------------------	---------------------	---------------	--	--------------------

Pour information	457 036,69				
R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1					

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

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

(3) Dont 776.

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

(5) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	I
SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES	B1

Chap. / Art. (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP + BS + DM + RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	STOCKS				
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	38 751,00	92,50	1,00	38 657,50
2031	FRAIS D'ETUDES	38 251,00		1,00	38 250,00
2051	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	500,00	92,50		407,50
204	SUBV EQUIPEMENTS VERSEES				
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	63 305,79	2 531,14		60 774,65
2111	TERRAINS NUS	337,04			337,04
2113	TERRAINS AMENAGES AUTRES QUE VOIRIE	51 000,00			51 000,00
21318	AUTRES BATIMENTS PUBLICS	968,75	139,00		829,75
2183	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	4 000,00	1 710,84		2 289,16
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES AUTRES	7 000,00	681,30		6 318,70
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	520 004,46	22 223,71	28 745,72	469 035,03
2313	IMMOBILISATIONS EN COURS CONSTRUCTIONS	520 004,46	22 223,71	28 745,72	469 035,03
	Total des dépenses d'équipement	622 061,25	24 847,35	28 746,72	568 467,18
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES				
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	391 371,75	247 921,96	104 388,16	39 061,63
1641	EMPRUNTS EN EUROS	303 992,90	243 109,71	57 641,38	3 241,81
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	87 378,85	4 812,25	46 746,78	35 819,82
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
020	DEPENSES IMPREVUES (2)				
	Total des dépenses financières	391 371,75	247 921,96	104 388,16	39 061,63
	[...]				
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers				
	TOTAL DES DEPENSES REELLES	1 013 433,00	272 769,31	133 134,88	607 528,81

040	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS (3)	156 178,00	156 178,00		
	<i>Reprises sur autofinancement antérieur (4)</i>				
	Charges transférées	156 178,00	156 178,00		
13911	SUBV D'EQUIP TRANSFEREES AU COMPTE DE RESULTAT ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	38 629,00	38 629,00		
13912	SUBV D'EQUIP TRANSFEREES AU COMPTE DE RESULTAT - REGIONS	21 564,00	21 564,00		
13913	SUBV D'EQUIP TRANSFEREES AU COMPTE DE RESULTAT - DEPARTEMENTS	16 380,00	16 380,00		
139158	SUBVENTIONS TRANSFEREES AUTRES ORGANISMES	56 987,00	56 987,00		
13917	SUBV D'EQUIP TRANSFEREES AU COMPTE DE RESULTAT - BUDGET COMMUNAUTAIRE	22 618,00	22 618,00		
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (5)				
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	156 178,00	156 178,00		

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	1 169 611,00	428 947,31	133 134,88	607 528,81
--	---------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Pour information				
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE				

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

(2) Les dépenses imprévues ne font pas l'objet de réalisation et ne donnent pas lieu à l'émission de mandats. Elles servent à abonder les postes budgétaires où sont imputées les dépenses selon leur nature dont les crédits étaient insuffisamment ouverts par les délibérations budgétaires de l'exercice.

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

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

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

VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	I
SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES	B2

Chap. / Art. (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP + BS + DM + RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	STOCKS				
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	114 965,52	28 686,85	86 278,67	
1328	AUTRES SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT NON TRANSFERABLES	114 965,52	28 686,85	86 278,67	
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	0,71			0,71
1641	EMPRUNTS EN EUROS	0,71			0,71
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
204	SUBV EQUIPEMENTS VERSEES				
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS				
	Total des recettes d'équipement	114 966,23	28 686,85	86 278,67	0,71
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
138	AUTRES SUBV. INVESTISSEMENT NON TRANSFERABLE				
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENT RECUS	42 505,00	6 682,80		35 822,20
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
024	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATION (2)				
	Total des recettes financières	42 505,00	6 682,80		35 822,20
	[...]				
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers				
	TOTAL DES RECETTES REELLES	157 471,23	35 369,65	86 278,67	35 822,91

021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (2)	405 156,00			405 156,00
040	OPERATION D ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS (3)(4)	446 161,00	445 242,00		919,00
28051	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES		91,00		-91,00
281318	AUTRES BATIMENTS PUBLICS	762,00	1 376,00		-614,00
28132	IMMEUBLES DE RAPPORT	65 498,00	65 498,00		
281732	IMMEUBLES DE RAPPORT	376 585,00	375 125,00		1 460,00
281783	MATERIEL DE TRANSPORT ET INFORMATIQUE	2 094,00	1 930,00		164,00
281784	MOBILIER	845,00	845,00		
28181	INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DIVERS	164,00	164,00		
28184	MOBILIER	213,00	213,00		
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE	851 317,00	445 242,00		406 075,00
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (5)				
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	851 317,00	445 242,00		406 075,00

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	1 008 788,23	480 611,65	86 278,67	441 897,91
--	---------------------	-------------------	------------------	-------------------

Pour information				
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	160 822,77			

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

(2) Les chapitres 021 et 024 sont des chapitres sans réalisation et ne donnent pas lieu à l'émission de titres.

(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 l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

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

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE	
REPARTITION PAR NATURE DE DETTES	A2.2

A2.2 - 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)					2 860 124,54									
1641 Emprunts en euros (Total)					2 860 124,54									
21463 / LT108092	CREDIT AGRICOLE CIB	25/03/2010	01/04/2010	01/01/2011	750 000,00	V	EURIBOR03M	1,11	0,65	EUR	T	C	O	A-1
900010 / A1410013	CAISSE D EPARGNE NORMANDIE	02/03/2010	31/12/2015	31/03/2016	645 370,54	V	EURIBOR03M	0,31	0,25	EUR	T	C	O	A-1
2000115 / 04074181818	CREDIT AGRICOLE	20/12/2005	20/12/2005	01/03/2006	120 800,00	V	EURIBOR03M	1,90	2,17	EUR	T	P	N	A-1
2000116 / 04074181816	CREDIT AGRICOLE	14/12/2004	14/12/2004	01/03/2005	265 079,00	V	EURIBOR03M	2,29	2,12	EUR	T	P	N	A-1
2000117 / 0038034470902	CREDIT MUTUEL	13/11/2007	14/11/2007	05/02/2008	404 000,00	V	TEC05	3,37	4,11	EUR	T	P	N	A-1
2000118 / 00031419850	CREDIT AGRICOLE	17/10/2006	20/12/2006	10/01/2007	314 875,00	V	EURIBOR03M	2,21	1,82	EUR	T	P	N	A-1
2000156 / 00131443311	CREDIT AGRICOLE	08/01/2008	10/02/2008	10/02/2009	360 000,00	F		4,55	4,55	EUR	A	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									
1671 Avances consolidées du Trésor (Total)					0,00									
1672 Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor (Total)					0,00									
1675 Dettes pour M.E.T.P. et PPP (Total)					0,00									
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (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					2 860 124,54									

(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
A2.2

A2.2 - 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		1 024 404,41					243 109,71	7 680,11	0,00	4 888,96
1641 Emprunts en euros (Total)		0,00		1 024 404,41					243 109,71	7 680,11	0,00	4 888,96
21463 / LT108092	N	0,00		373 725,71	10,00	V	EURIBOR03M	0,04	66 012,24	441,94	0,00	0,00
900010 / A1410013	N	0,00		377 185,83	11,00	V	EURIBOR03M	0,03	64 888,93	416,68	0,00	0,00
2000115 / 04074181818	N	0,00		9 501,45	0,92	V	EURIBOR03M	0,00	9 272,45	0,00	0,00	0,00
2000116 / 04074181816	N	0,00		0,00	0,00	V	EURIBOR03M	0,00	20 635,72	0,00	0,00	0,00
2000117 / 0038034470902	N	0,00		97 772,89	2,85	V	TECO5	0,10	32 529,08	112,20	0,00	14,19
2000118 / 00031419850	N	0,00		45 688,52	1,78	V	EURIBOR03M	0,00	22 844,28	0,00	0,00	0,00
2000156 / 00131443311	N	0,00		120 530,01	3,11	F		4,55	26 927,01	6 709,29	0,00	4 874,77
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
1671 Avances consolidées du Trésor (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1672 Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor (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
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (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		1 024 404,41					243 109,71	7 680,11	0,00	4 888,96

(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

A2.4

A2.4 - 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	7 produits					
	% de l'encours	100,00 % de l'encours					
	Montant	1 024 404,41 €					
(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	
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES	A5.1

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		460 170,90	399 287,71
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		303 992,90	243 109,71
1641	EMPRUNTS EN EUROS	303 992,90	243 109,71
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		156 178,00	156 178,00
13911	SUBV D'EQUIP TRANSFEREES AU COMPTE DE RESULTAT ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	38 629,00	38 629,00
13912	SUBV D'EQUIP TRANSFEREES AU COMPTE DE RESULTAT - REGIONS	21 564,00	21 564,00
13913	SUBV D'EQUIP TRANSFEREES AU COMPTE DE RESULTAT - DEPARTEMENTS	16 380,00	16 380,00
139158	SUBVENTIONS TRANSFEREES AUTRES ORGANISMES	56 987,00	56 987,00
13917	SUBV D'EQUIP TRANSFEREES AU COMPTE DE RESULTAT - BUDGET COMMUNAUTAIRE	22 618,00	22 618,00
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	399 287,71	133 134,88		532 422,59

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

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES	A5.2

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP+BS+DM+RA R N-1)	Réalizations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		851 317,00	445 242,00
Ressources propres externes de l'année (a)			
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		851 317,00	445 242,00
28051	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES		91,00
281318	AUTRES BATIMENTS PUBLICS	762,00	1 376,00
28132	IMMEUBLES DE RAPPORT	65 498,00	65 498,00
281732	IMMEUBLES DE RAPPORT	376 585,00	375 125,00
281783	MATERIEL DE TRANSPORT ET INFORMATIQUE	2 094,00	1 930,00
281784	MOBILIER	845,00	845,00
28181	INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DIVERS	164,00	164,00
28184	MOBILIER	213,00	213,00
31	MATIERES PREMIERES (ET FOURNITURES)(3)		
33	EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS (3)		
35	STOCKS DE PRODUITS (3)		
024	Produits de cessions		
021	Virement de la section de fonctionnement	405 156,00	

	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 précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	445 242,00	86 278,67	160 822,77		692 343,44

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres II	532 422,59
Ressources propres disponibles IV	692 343,44
Solde V=IV-II (3)	+159 920,85

(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) Les comptes 31, 33 et 35 ne peuvent être utilisés que pour les budgets utilisant la comptabilité de stock. Par conséquent, seuls les budgets retraçant les dépenses et les recettes d'un lotissement ou d'une ZAC peuvent utiliser les comptes susmentionnés.

(4) Indiquer le signe algébrique.

IV- ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
VARIATION DU PATRIMOINE (article R2313-3 du CGCT) - ENTREES VARIATION DU PATRIMOINE (Article R2313-3 du CGCT)- SORTIES	A9.1 A9.2

A9.1 - ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

MODALITE D'ACQUISITION	DESIGNATION DU BIEN	VALEUR ACQUISITION	CUMUL AMORTISSEMENT	DUREE DE L'AMORTISSEMENT
ACQUISITIONS A TITRE ONEREUX				
	3 RADIATEURS LOGEMENT POSTE SSV	681,30	0,00	15
	2 VIDEOPROJECTEURS EPSON EB-530POUR CAC	1 710,84	0,00	5
	LICENCE 2019/2020 ACCESSLOG. BATIMENT ACTIVITE	92,50	0,00	1
TOTAL GENERAL		2 484,64	0,00	