

Rapport d'analyse

Identification du flux : 2022- 063065- 423- 00- 09- -2023/3/8-10:57:06

COMMUNAUTE DE COMMUNES AMBERT LIVRADOIS FOREZ- Activites commerciales 42300- 2022- Compte Administratif

Ce flux est associé à un pavé d'information(s) et/ou d'anomalie(s)

Anomalie(s) rencontrée(s) :

Contrôle: FCT_ASPECT_REGLEMENTAIRE_NATURE - Veuillez vérifier les imputations budgétaires suivantes, présentes dans le flux mais inexistantes dans le plan de compte ou mal utilisées (dépense/recette, réel/ordre) :

Règle fonctionnelle: Les articles utilisés dans le flux doivent être présents dans le plan de compte règlementaire et leur utilisation (dépense/recette, réel/ordre) doit être correcte afin de pouvoir les rattacher à un chapitre.

2 erreurs

- Les lignes budgétaires avec la nature 281728 et utilisées en R (R=Recette, D=Dépense), en opération 1 (0=Réel ou mixte, 1=Ordre) et en 2 (1=Interieur d'une même section, 2=De section à section), doivent être corrigées.
- Les lignes budgétaires avec la nature 281788 et utilisées en R (R=Recette, D=Dépense), en opération 1 (0=Réel ou mixte, 1=Ordre) et en 2 (1=Interieur d'une même section, 2=De section à section), doivent être corrigées.

REPUBLIQUE FRANÇAISE

| | |
|--|---|
| Numéro SIRET 20007076100024 | COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT Communauté de commune à FPU COMMUNAUTE DE COMMUNES AMBERT LIVRADOIS FOREZ |
|--|---|

POSTE COMPTABLE DE : SERVICE DE GESTION COMPTABLE D'AMBERT

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

M. 4 (1)

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

BUDGET : Activites commerciales 42300 (2)

ANNEE 2022

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 42, M. 43, M. 44 ou M. 49.

(2) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget 4

II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser 5

A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres 7

A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres 8

B1 - Balance générale du budget - Dépenses 9

B2 - Balance générale du budget - Recettes 10

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 11

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 13

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 14

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 15

B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 16

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie Sans Objet

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 18

A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux Sans Objet

A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 22

A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture Sans Objet

A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement Sans Objet

A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N Sans Objet

A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes Sans Objet

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 23

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations Sans Objet

A3.2 - Etalement des provisions Sans Objet

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 24

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes 25

A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1) Sans Objet

A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) Sans Objet

A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1) Sans Objet

A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) Sans Objet

A5.3.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement Sans Objet

A5.3.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement Sans Objet

A6 - Etat des charges transférées Sans Objet

A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers Sans Objet

A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées 26

A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties 27

A8.3 - Opérations liées aux cessions 28

A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées Sans Objet

A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties Sans Objet

A10 - Etat des travaux en régie 29

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie Sans Objet

B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt 31

B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget Sans Objet

B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail Sans Objet

B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé Sans Objet

B1.6 - Etat des autres engagements donnés Sans Objet

B1.7 - Etat des engagements reçus Sans Objet

B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents Sans Objet

B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents Sans Objet

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel 32

C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie Sans Objet

C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2) Sans Objet

C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3) Sans Objet

C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes 34

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures

35

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M49.

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

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

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

| | |
|------------------------------------|----------|
| I – INFORMATIONS GENERALES | I |
| MODALITES DE VOTE DU BUDGET | |

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

- au niveau (1) du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.
 - 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 .

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(2) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.

(3) A compléter par un seul des deux choix suivants :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement),
- budgétaires (délibération n° du).

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

EXECUTION DU BUDGET

| | | DEPENSES | RECETTES | SOLDE D'EXECUTION (1) |
|---|--------------------------|----------------|----------------|-----------------------|
| REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres) | Section d'exploitation | A 1 178 076,65 | G 1 089 813,03 | G-A -88 263,62 |
| | Section d'investissement | B 415 761,58 | H 456 870,81 | H-B 41 109,23 |

| | | + | + |
|----------------------------------|--|------------------------------|-------------------------|
| REPORTS DE L'EXERCICE N-1 | Report en section d'exploitation (002) | C 0,00 (si déficit) | I 0,00 (si excédent) |
| | Report en section d'investissement (001) | D 142 241,20 (si déficit) | J 0,00 (si excédent) |

| | | DEPENSES | RECETTES | SOLDE D'EXECUTION (1) |
|---------------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| TOTAL (réalisations + reports) | | P= A+B+C+D 1 736 079,43 | Q= G+H+I+J 1 546 683,84 | =Q-P -189 395,59 |

| RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2) | Section d'exploitation | E 0,00 | K 0,00 |
|--|---|------------------|------------------|
| | Section d'investissement | F 132 670,46 | L 202 109,30 |
| | TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1 | = E+F 132 670,46 | = K+L 202 109,30 |

| | | DEPENSES | RECETTES | SOLDE D'EXECUTION (1) |
|------------------------|--------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|
| RESULTAT CUMULE | Section d'exploitation | = A+C+E 1 178 076,65 | = G+I+K 1 089 813,03 | -88 263,62 |
| | Section d'investissement | = B+D+F 690 673,24 | = H+J+L 658 980,11 | -31 693,13 |
| | TOTAL CUMULE | = A+B+C+D+E+F 1 868 749,89 | = G+H+I+J+K+L 1 748 793,14 | -119 956,75 |

DETAIL DES RESTES A REALISER

| Chap. | Libellé | Dépenses engagées non mandatées | Titres restant à émettre |
|---|--|---------------------------------|--------------------------|
| TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION | | E 0,00 | K 0,00 |
| 011 | Charges à caractère général | 0,00 | |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 0,00 | |
| 014 | Atténuations de produits | 0,00 | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 0,00 | |
| 66 | Charges financières | 0,00 | |
| 67 | Charges exceptionnelles | 0,00 | |
| 69 | Impôts sur les bénéfiques et assimilés | 0,00 | |
| 70 | Ventes produits fabriqués, prestations | | 0,00 |
| 73 | Produits issus de la fiscalité | | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | | 0,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | | 0,00 |
| 013 | Atténuations de charges | | 0,00 |
| 76 | Produits financiers | | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | | 0,00 |
| TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | | F 132 670,46 | L 202 109,30 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 202 109,30 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 0,00 | 0,00 |

| Chap. | Libellé | Dépenses engagées non mandatées | Titres restant à émettre |
|-------|--|---------------------------------|--------------------------|
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6) | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (5) | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 |
| 101 | Opération d'équipement n° 101 | 0,00 | |
| 102 | Opération d'équipement n° 102 | 132 670,46 | |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 |

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

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

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

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

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

DEPENSES D'EXPLOITATION

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) | | | Crédits annulés (1) |
|---|--|------------------------------------|--|--------------------|----------------------------|---------------------|
| | | | Mandats émis | Charges rattachées | Restes à réaliser au 31/12 | |
| 011 | Charges à caractère général | 1 474 130,35 | 1 003 644,85 | 30 020,00 | 0,00 | 440 465,50 |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 24 570,00 | 22 027,06 | 0,00 | 0,00 | 2 542,94 |
| 014 | Atténuations de produits | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 9 010,00 | 8 562,52 | 0,00 | 0,00 | 447,48 |
| Total des dépenses de gestion courante | | 1 507 710,35 | 1 034 234,43 | 30 020,00 | 0,00 | 443 455,92 |
| 66 | Charges financières | 11 972,54 | 6 883,28 | 5 042,40 | 0,00 | 46,86 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 24 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 000,00 |
| 68 | Dotations aux provisions et dépréciat°(2) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| 69 | Impôts sur les bénéfices et assimilés(3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 022 | Dépenses imprévues | 0,00 | | | | |
| Total des dépenses réelles d'exploitation | | 1 543 682,89 | 1 041 117,71 | 35 062,40 | 0,00 | 467 502,78 |
| 023 | Virement à la section d'investissement (4) | 51 580,55 | | | | |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (4) | 101 896,54 | 101 896,54 | | | 0,00 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Total des dépenses d'ordre d'exploitation | | 153 477,09 | 101 896,54 | | | 51 580,55 |
| TOTAL | | 1 697 159,98 | 1 143 014,25 | 35 062,40 | 0,00 | 519 083,33 |
| Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1 | | 0,00 | | | | |

RECETTES D'EXPLOITATION

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) | | | Crédits annulés |
|--|--|------------------------------------|--|------------------|----------------------------|-------------------|
| | | | Titres émis | Prod. rattachées | Restes à réaliser au 31/12 | |
| 013 | Atténuations de charges | 25 175,25 | 31 955,97 | 0,00 | 0,00 | -6 780,72 |
| 70 | Ventes produits fabriqués, prestations | 1 467 200,00 | 944 812,87 | 0,00 | 0,00 | 522 387,13 |
| 73 | Produits issus de la fiscalité(5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 32 668,00 | 32 670,46 | 0,00 | 0,00 | -2,46 |
| Total des recettes de gestion courante | | 1 575 043,25 | 1 059 439,30 | 0,00 | 0,00 | 515 603,95 |
| 76 | Produits financiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | 92 520,00 | 777,00 | 0,00 | 0,00 | 91 743,00 |
| 78 | Reprises sur provisions et dépréciations (2) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Total des recettes réelles d'exploitation | | 1 667 563,25 | 1 060 216,30 | 0,00 | 0,00 | 607 346,95 |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (4) | 29 596,73 | 29 596,73 | | | 0,00 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Total des recettes d'ordre d'exploitation | | 29 596,73 | 29 596,73 | | | 0,00 |
| TOTAL | | 1 697 159,98 | 1 089 813,03 | 0,00 | 0,00 | 607 346,95 |
| Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1 | | 0,00 | | | | |

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

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

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

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

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

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés (1) |
|-------|---|------------------------------------|-------------------|-------------------------------|------------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 762,00 | 0,00 | 0,00 | 762,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des opérations d'équipement | 434 720,00 | 284 439,75 | 132 670,46 | 17 609,79 |
| | Total des dépenses d'équipement | 435 482,00 | 284 439,75 | 132 670,46 | 18 371,79 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 100 696,73 | 100 296,73 | 0,00 | 400,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 3 895,00 | 1 428,37 | 0,00 | 2 466,63 |
| 020 | Dépenses imprévues | 0,00 | | | |
| | Total des dépenses financières | 104 591,73 | 101 725,10 | 0,00 | 2 866,63 |
| 45... | Total des opérations pour compte de tiers (4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des dépenses réelles d'investissement | 540 073,73 | 386 164,85 | 132 670,46 | 21 238,42 |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (2) | 29 596,73 | 29 596,73 | | 0,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (2) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | Total des dépenses d'ordre d'investissement | 29 596,73 | 29 596,73 | | 0,00 |
| | TOTAL | 569 670,46 | 415 761,58 | 132 670,46 | 21 238,42 |
| | Pour information | 142 241,20 | | | |
| | D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1 | | | | |

RECETTES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Titres émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés |
|-------|---|------------------------------------|-------------------|-------------------------------|------------------|
| 13 | Subventions d'investissement | 335 860,00 | 132 799,70 | 202 109,30 | 951,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (hors 165) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des recettes d'équipement | 335 860,00 | 132 799,70 | 202 109,30 | 951,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106 | Réserves (5) | 222 174,57 | 222 174,57 | 0,00 | 0,00 |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des recettes financières | 222 574,57 | 222 174,57 | 0,00 | 400,00 |
| 45... | Total des opérations pour le compte de tiers (4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des recettes réelles d'investissement | 558 434,57 | 354 974,27 | 202 109,30 | 1 351,00 |
| 021 | Virement de la section d'exploitation (2) | 51 580,55 | | | |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (2) | 101 896,54 | 101 896,54 | | 0,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (2) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | Total des recettes d'ordre d'investissement | 153 477,09 | 101 896,54 | | 51 580,55 |
| | TOTAL | 711 911,66 | 456 870,81 | 202 109,30 | 52 931,55 |
| | Pour information | 0,00 | | | |
| | R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1 | | | | |

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

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

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

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

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

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

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

| | EXPLOITATION | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|-----|---|------------------------|------------------------|---------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 1 033 664,85 | | 1 033 664,85 |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 22 027,06 | | 22 027,06 |
| 014 | Atténuations de produits | 0,00 | | 0,00 |
| 60 | <i>Achats et variation des stocks (3)</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 8 562,52 | | 8 562,52 |
| 66 | Charges financières | 11 925,68 | 0,00 | 11 925,68 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Dot. Amortist, dépréciat°, provisions | 0,00 | 101 896,54 | 101 896,54 |
| 69 | Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4) | 0,00 | | 0,00 |
| 71 | <i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i> | | 0,00 | 0,00 |
| | Dépenses d'exploitation – Total | 1 076 180,11 | 101 896,54 | 1 178 076,65 |

| | | |
|---|--|---------------------|
| + | D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1 | 0,00 |
| = | TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES | 1 178 076,65 |

| | INVESTISSEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|-------|--|------------------------|------------------------|-------------------|
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 29 596,73 | 29 596,73 |
| 14 | <i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 15 | <i>Provisions pour risques et charges (5)</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 100 296,73 | 0,00 | 100 296,73 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) | 0,00 | | 0,00 |
| | Total des opérations d'équipement | 284 439,75 | | 284 439,75 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participations et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 1 428,37 | 0,00 | 1 428,37 |
| 28 | <i>Amortissement des immobilisations(reprises)</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 29 | <i>Dépréciation des immobilisations</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 39 | <i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 45... | Total des opérations pour compte de tiers (7) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 481 | <i>Charges à répartir plusieurs exercices</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 3... | Stocks | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Dépenses d'investissement –Total | 386 164,85 | 29 596,73 | 415 761,58 |

| | | |
|---|--|-------------------|
| + | D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1 | 142 241,20 |
| = | TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE | 558 002,78 |

- (1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.
 (2) Voir liste des opérations d'ordre.
 (3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).
 (4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
 (5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
 (6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».
 (7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

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

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

| | EXPLOITATION | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|--|--|------------------------|------------------------|---------------------|
| 013 | Atténuations de charges | 31 955,97 | | 31 955,97 |
| 60 | Achats et variation des stocks (3) | | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Ventes produits fabriqués, prestations | 944 812,87 | | 944 812,87 |
| 71 | Production stockée (ou déstockage)(3) | | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Production immobilisée | | 0,00 | 0,00 |
| 73 | Produits issus de la fiscalité(7) | 0,00 | | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 50 000,00 | | 50 000,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 32 670,46 | | 32 670,46 |
| 76 | Produits financiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | 777,00 | 29 596,73 | 30 373,73 |
| 78 | Reprise amort., dépréciat° et provisions | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | Transferts de charges | | 0,00 | 0,00 |
| Recettes d'exploitation – Total | | 1 060 216,30 | 29 596,73 | 1 089 813,03 |

+

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

=

| | |
|---|---------------------|
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES | 1 089 813,03 |
|---|---------------------|

| | INVESTISSEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|--|--|------------------------|------------------------|-------------------|
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 132 799,70 | 0,00 | 132 799,70 |
| 14 | Prov. Réglementées, amort. dérogatoires | | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Provisions pour risques et charges (4) | | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Comptes liaison : affectat° BA, régies | 0,00 | | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles(5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles(5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation(5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours(5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participations et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Amortissement des immobilisations | | 101 896,54 | 101 896,54 |
| 29 | Dépréciation des immobilisations (4) | | 0,00 | 0,00 |
| 39 | Dépréciat° des stocks et en-cours (4) | | 0,00 | 0,00 |
| 45... | Opérations pour compte de tiers (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 481 | Charges à répartir plusieurs exercices | | 0,00 | 0,00 |
| 491 | Dépréciations des comptes de clients | | 0,00 | 0,00 |
| 3... | Stocks | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recettes d'investissement – Total | | 132 799,70 | 101 896,54 | 234 696,24 |

+

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

+

| | |
|------------------------------------|-------------------|
| AFFECTATION AUX COMPTES 106 | 222 174,57 |
|------------------------------------|-------------------|

=

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 456 870,81 |
|---|-------------------|

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

| Chap/ art (1) | Libellé (1) | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) | | | Crédits annulés |
|--|---|---------------------------------------|--|-----------------------|----------------------------------|--------------------|
| | | | Mandats émis | Charges rattachées | Restes à réaliser au 31/12 | |
| 011 | Charges à caractère général (2) (3) | 1 474 130,35 | 1 003 644,85 | 30 020,00 | 0,00 | 440 465,50 |
| 60221 | Combustibles et carburants | 1 348 577,00 | 864 699,06 | 29 070,00 | 0,00 | 454 807,94 |
| 6032 | Variat° stocks autres approvisionnements | 25 175,25 | 25 175,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6061 | Fournitures non stockables (eau, énergie) | 42 649,10 | 64 733,74 | 0,00 | 0,00 | -22 084,64 |
| 6063 | Fournitures entretien et petit équipt | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000,00 |
| 6064 | Fournitures administratives | 1 000,00 | 288,32 | 0,00 | 0,00 | 711,68 |
| 6068 | Autres matières et fournitures | 500,00 | 35,80 | 0,00 | 0,00 | 464,20 |
| 611 | Sous-traitance générale | 0,00 | 1 542,46 | 0,00 | 0,00 | -1 542,46 |
| 6132 | Locations immobilières | 886,00 | 886,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 61523 | Entretien, réparations réseaux | 12 000,00 | 7 133,53 | 420,00 | 0,00 | 4 446,47 |
| 61528 | Entretien,réparation autres biens immob. | 6 843,00 | 6 576,09 | 0,00 | 0,00 | 266,91 |
| 61558 | Entretien autres biens mobiliers | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000,00 |
| 6156 | Maintenance | 21 600,00 | 17 981,38 | 530,00 | 0,00 | 3 088,62 |
| 6227 | Frais d'actes et de contentieux | 1 000,00 | 417,04 | 0,00 | 0,00 | 582,96 |
| 6237 | Publications | 0,00 | 522,00 | 0,00 | 0,00 | -522,00 |
| 6256 | Missions | 350,00 | 201,00 | 0,00 | 0,00 | 149,00 |
| 6262 | Frais de télécommunications | 2 990,00 | 2 997,45 | 0,00 | 0,00 | -7,45 |
| 627 | Services bancaires et assimilés | 3 500,00 | 3 610,73 | 0,00 | 0,00 | -110,73 |
| 63512 | Taxes foncières | 4 060,00 | 6 845,00 | 0,00 | 0,00 | -2 785,00 |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 24 570,00 | 22 027,06 | 0,00 | 0,00 | 2 542,94 |
| 6218 | Autre personnel extérieur | 15 000,00 | 15 504,00 | 0,00 | 0,00 | -504,00 |
| 6332 | Cotisations versées au F.N.A.L. | 20,00 | 24,47 | 0,00 | 0,00 | -4,47 |
| 6336 | Cotisations CNFPT et CDGFPT | 75,00 | 80,30 | 0,00 | 0,00 | -5,30 |
| 6338 | Autres impôts, taxes sur rémunérations | 15,00 | 13,80 | 0,00 | 0,00 | 1,20 |
| 6411 | Salaires, appointements, commissions | 4 500,00 | 4 608,96 | 0,00 | 0,00 | -108,96 |
| 6413 | Primes et gratifications | 3 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000,00 |
| 6451 | Cotisations à l'U.R.S.S.A.F. | 1 500,00 | 1 419,80 | 0,00 | 0,00 | 80,20 |
| 6453 | Cotisations aux caisses de retraites | 200,00 | 188,15 | 0,00 | 0,00 | 11,85 |
| 6454 | Cotisations au Pôle emploi | 0,00 | 187,58 | 0,00 | 0,00 | -187,58 |
| 6458 | Cotisat° autres organismes sociaux | 160,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160,00 |
| 6475 | Médecine du travail, pharmacie | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 014 | Atténuations de produits (4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 9 010,00 | 8 562,52 | 0,00 | 0,00 | 447,48 |
| 6541 | Créances admises en non-valeur | 9 000,00 | 8 561,18 | 0,00 | 0,00 | 438,82 |
| 658 | Charges diverses de gestion courante | 10,00 | 1,34 | 0,00 | 0,00 | 8,66 |
| TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65) | | 1 507 710,35 | 1 034 234,43 | 30 020,00 | 0,00 | 443 455,92 |
| 66 | Charges financières (b) (5) | 11 972,54 | 6 883,28 | 5 042,40 | 0,00 | 46,86 |
| 66111 | Intérêts réglés à l'échéance | 13 193,68 | 13 193,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 66112 | Intérêts - Rattachement des ICNE | -1 321,14 | -6 363,54 | 5 042,40 | 0,00 | 0,00 |
| 6618 | Intérêts des autres dettes | 100,00 | 53,14 | 0,00 | 0,00 | 46,86 |
| 67 | Charges exceptionnelles (c) | 24 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 000,00 |
| 6742 | Subventions exceptionnelles d'équipement | 24 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 000,00 |
| 68 | Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| 69 | Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (7) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 022 | Dépenses imprévues (f) | 0,00 | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f | | 1 543 682,89 | 1 041 117,71 | 35 062,40 | 0,00 | 467 502,78 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 51 580,55 | | | | |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9) | 101 896,54 | 101 896,54 | | | 0,00 |
| 6811 | Dot. amort. Immos incorp. et corporelles | 101 896,54 | 101 896,54 | | | 0,00 |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | | 153 477,09 | 101 896,54 | | | 51 580,55 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (10) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE | | 153 477,09 | 101 896,54 | | | 51 580,55 |
| TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre) | | 1 697 159,98 | 1 143 014,25 | 35 062,40 | 0,00 | 519 083,33 |
| Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1 | | 0,00 | | | | |

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

| | |
|--------------------------------------|-----------|
| Montant des ICNE de l'exercice | 5 042,40 |
| - Montant des ICNE de l'exercice N-1 | 6 363,54 |
| = Différence ICNE N – ICNE N-1 | -1 321,14 |

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

(2) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.

(3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.

(4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43 et en M. 44.

(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.

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

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

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DE 042 = RI 040*.

(9) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

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

| Chap/ art(1) | Libellé (1) | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) | | | Crédits annulés |
|---|---|---------------------------------------|--|-----------------------|----------------------------------|--------------------|
| | | | Titres émis | Produits rattachés | Restes à réaliser au 31/12 | |
| 013 | Atténuations de charges (2) | 25 175,25 | 31 955,97 | 0,00 | 0,00 | -6 780,72 |
| 6032 | Variat° stocks autres approvisionnements | 25 175,25 | 31 955,97 | 0,00 | 0,00 | -6 780,72 |
| 70 | Ventes produits fabriqués, prestations | 1 467 200,00 | 944 812,87 | 0,00 | 0,00 | 522 387,13 |
| 706 | Prestations de services | 13 000,00 | 14 159,26 | 0,00 | 0,00 | -1 159,26 |
| 707 | Ventes de marchandises | 1 452 000,00 | 927 139,49 | 0,00 | 0,00 | 524 860,51 |
| 7087 | Remboursement de frais | 2 200,00 | 3 514,12 | 0,00 | 0,00 | -1 314,12 |
| 73 | Produits issus de la fiscalité (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 32 668,00 | 32 670,46 | 0,00 | 0,00 | -2,46 |
| 752 | Revenus des immeubles | 32 668,00 | 32 669,06 | 0,00 | 0,00 | -1,06 |
| 7588 | Autres | 0,00 | 1,40 | 0,00 | 0,00 | -1,40 |
| TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013 | | 1 575 043,25 | 1 059 439,30 | 0,00 | 0,00 | 515 603,95 |
| 76 | Produits financiers (b) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels (c) | 92 520,00 | 777,00 | 0,00 | 0,00 | 91 743,00 |
| 775 | Produits cessions d'éléments d'actif | 92 520,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 92 520,00 |
| 778 | Autres produits exceptionnels | 0,00 | 777,00 | 0,00 | 0,00 | -777,00 |
| 78 | Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d | | 1 667 563,25 | 1 060 216,30 | 0,00 | 0,00 | 607 346,95 |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (6) | 29 596,73 | 29 596,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 777 | Quote-part subv invest transf cpte résul | 29 596,73 | 29 596,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 29 596,73 | 29 596,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre) | | 1 697 159,98 | 1 089 813,03 | 0,00 | 0,00 | 607 346,95 |
| Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1 | | 0,00 | | | | |

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

| | |
|--------------------------------------|------|
| Montant des ICNE de l'exercice | 0,00 |
| - Montant des ICNE de l'exercice N-1 | 0,00 |
| = Différence ICNE N – ICNE N-1 | 0,00 |

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

(2) L'article 699 n'existe pas en M. 49.

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

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

(5) Cf. Définitions du chapitre des opérations d'ordre, RE 042 = DI 040, RE 043=DE 043.

(6) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie a opté pour les provisions budgétaires.

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

| Chap/ art (1) | Libellé (1) | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés (2) |
|------------------|--|------------------------------------|-------------------|----------------------------------|------------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles (hors opérations) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles (hors opérations) | 762,00 | 0,00 | 0,00 | 762,00 |
| 2111 | Terrains nus | 762,00 | 0,00 | 0,00 | 762,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (hors opérations) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (hors opérations) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 101 | Opération d'équipement n° 101 (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 102 | Opération d'équipement n° 102 (3) | 434 720,00 | 284 439,75 | 132 670,46 | 17 609,79 |
| | Total des dépenses d'équipement | 435 482,00 | 284 439,75 | 132 670,46 | 18 371,79 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 100 696,73 | 100 296,73 | 0,00 | 400,00 |
| 1641 | Emprunts en euros | 100 296,73 | 100 296,73 | 0,00 | 0,00 |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 3 895,00 | 1 428,37 | 0,00 | 2 466,63 |
| 2763 | Créances sur collectivités et établ. pub | 3 895,00 | 1 428,37 | 0,00 | 2 466,63 |
| 020 | Dépenses imprévues | 0,00 | | | |
| | Total des dépenses financières | 104 591,73 | 101 725,10 | 0,00 | 2 866,63 |
| | Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTAL DEPENSES REELLES | 540 073,73 | 386 164,85 | 132 670,46 | 21 238,42 |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (5) | 29 596,73 | 29 596,73 | | 0,00 |
| | Reprises sur autofinancement antérieur(6) | 29 596,73 | 29 596,73 | | 0,00 |
| 13911 | Sub. équipt cpte résult. Etat | 9 191,34 | 9 191,34 | | 0,00 |
| 13912 | Sub. équipt cpte résult. Régions | 5 821,00 | 5 821,00 | | 0,00 |
| 13913 | Sub. équipt cpte résult. Départements | 11 103,39 | 11 103,39 | | 0,00 |
| 13914 | Sub. équipt cpte résult. Communes | 504,00 | 504,00 | | 0,00 |
| 13915 | Sub. équipt cpte résult. Groupements | 2 291,00 | 2 291,00 | | 0,00 |
| 13916 | Sub. équipt cpte résult. Autres EPL | 480,00 | 480,00 | | 0,00 |
| 13918 | Autres subventions d'équipement | 206,00 | 206,00 | | 0,00 |
| | Charges transférées | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (7) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | TOTAL DEPENSES D'ORDRE | 29 596,73 | 29 596,73 | | 0,00 |
| | TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre) | 569 670,46 | 415 761,58 | 132 670,46 | 21 238,42 |
| | Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1 | 142 241,20 | | | |

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.
(3) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.
(4) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 040 = RE 042.
(6) Les comptes 15.2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

| III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF | | | | III | |
|--|--|---------------------------------|-------------------|----------------------------|---------------------|
| SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES | | | | B2 | |
| Chap/ art (1) | Libellé (1) | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Titres émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés (2) |
| 13 | Subventions d'investissement | 335 860,00 | 132 799,70 | 202 109,30 | 951,00 |
| 1311 | Subv. équipt Etat et établ. Nationaux | 197 597,00 | 78 478,70 | 119 118,30 | 0,00 |
| 1312 | Subv. équipt Régions | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1313 | Subv. équipt Départements | 138 263,00 | 54 321,00 | 82 991,00 | 951,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées(hors 165) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'équipement | | 335 860,00 | 132 799,70 | 202 109,30 | 951,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 222 174,57 | 222 174,57 | 0,00 | 0,00 |
| 1068 | Autres réserves | 222 174,57 | 222 174,57 | 0,00 | 0,00 |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes financières | | 222 574,57 | 222 174,57 | 0,00 | 400,00 |
| Total des recettes d'opérations pour compte de tiers | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES REELLES | | 558 434,57 | 354 974,27 | 202 109,30 | 1 351,00 |
| 021 | Virement de la section d'exploitation | 51 580,55 | | | |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5) | 101 896,54 | 101 896,54 | | 0,00 |
| 28131 | Bâtiments | 7 986,00 | 7 986,00 | | 0,00 |
| 28135 | Installations générales, agencements, .. | 7 828,49 | 7 828,49 | | 0,00 |
| 28138 | Autres constructions | 23 674,50 | 23 674,50 | | 0,00 |
| 28145 | Aménagements construction sol d'autrui | 14 156,00 | 14 156,00 | | 0,00 |
| 28153 | Installations à caractère spécifique | 2 083,33 | 2 083,33 | | 0,00 |
| 28157 | Aménagements des matériels industriels | 36 063,83 | 36 063,83 | | 0,00 |
| 28172 | Aménagements de terrains (mise à dispo) | 957,00 | 0,00 | | 957,00 |
| 281728 | Autres terrains (mise à disposition) | 0,00 | 957,00 | | -957,00 |
| 28178 | Autres immos corporelles (mad) | 17,00 | 0,00 | | 17,00 |
| 281788 | Autres immos corpo (mise à disposition) | 0,00 | 17,00 | | -17,00 |
| 28181 | Installations générales, agencements | 1 816,00 | 1 816,00 | | 0,00 |
| 28183 | Matériel de bureau et informatique | 49,90 | 49,90 | | 0,00 |
| 28184 | Mobilier | 3 422,79 | 3 422,79 | | 0,00 |
| 28188 | Autres | 3 841,70 | 3 841,70 | | 0,00 |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION | | 153 477,09 | 101 896,54 | | 51 580,55 |
| 041 | Opérations patrimoniales (6) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 153 477,09 | 101 896,54 | | 51 580,55 |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre) | | 711 911,66 | 456 870,81 | 202 109,30 | 52 931,55 |
| Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1 | | 0,00 | | | |

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

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

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

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

(5) Les comptes 15.2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

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

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 101 (1)
LIBELLE : RESEAU DE CHALEUR LOTISSEMENT ARLANC

Pour vote

| Art. (2) | Libellé (3) | Eléments afférents à l'exercice | | | | Pour mémoire | |
|-----------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------|----------------------------------|--------------------|-------------------------------|------------|
| | | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés | Cumul des réalisations (3) | |
| DEPENSES | | 0,00 | A | 0,00 | 0,00 | B | 157 245,32 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 157 245,32 |
| 2313 | Constructions | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 157 245,32 |

| RECETTES (répartition) (Pour information) | | Eléments afférents à l'exercice | | | | Pour mémoire | | |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------|----------------------------------|--------------------|-------------------------------|---|-----------|
| | | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Titres émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés | Cumul des réalisations (3) | | |
| RECETTES | | 19 705,00 | C | 18 754,00 | 0,00 | 951,00 | D | 40 054,13 |
| 13 | Subventions d'investissement | 19 705,00 | | 18 754,00 | 0,00 | 951,00 | | 40 054,13 |
| 1311 | Subv. équipt Etat et établ. Nationaux | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 1 818,75 |
| 1312 | Subv. équipt Régions | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 18 753,38 |
| 1313 | Subv. équipt Départements | 19 705,00 | | 18 754,00 | 0,00 | 951,00 | | 19 482,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |

| Solde du financement (4) | Pour l'exercice | | En cumulé | |
|----------------------------|-----------------|-----------|-----------|-------------|
| Recettes – Dépenses | C-A | 18 754,00 | D-B | -117 191,19 |

(1) Ouvrir un cadre par opération.

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

(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(4) Indiquer le signe algébrique.

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

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 102 (1)
LIBELLE : STATION CARBURANT MARAT

Pour vote

| Art. (2) | Libellé (3) | Eléments afférents à l'exercice | | | | Pour mémoire |
|-----------------|---|------------------------------------|---------------------|----------------------------|------------------|----------------------------|
| | | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés | Cumul des réalisations (3) |
| DEPENSES | | 434 720,00 | A 284 439,75 | 132 670,46 | 17 609,79 | B 294 913,75 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 265 484,00 | 0,00 | 0,00 | 265 484,00 | 0,00 |
| 2135 | Installations générales, agencements | 265 484,00 | 0,00 | 0,00 | 265 484,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 169 236,00 | 284 439,75 | 132 670,46 | -247 874,21 | 294 913,75 |
| 2315 | Installat ⁿ , matériel et outillage techni | 169 236,00 | 284 439,75 | 132 670,46 | -247 874,21 | 294 913,75 |

| RECETTES (répartition) (Pour information) | | Eléments afférents à l'exercice | | | | Pour mémoire |
|--|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------|----------------------------|-----------------|----------------------------|
| | | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Titres émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés | Cumul des réalisations (3) |
| RECETTES | | 316 155,00 | C 114 045,70 | 202 109,30 | 0,00 | D 119 605,70 |
| 13 | Subventions d'investissement | 316 155,00 | 114 045,70 | 202 109,30 | 0,00 | 119 605,70 |
| 1311 | Subv. équipt Etat et établ. Nationaux | 197 597,00 | 78 478,70 | 119 118,30 | 0,00 | 78 478,70 |
| 1313 | Subv. équipt Départements | 118 558,00 | 35 567,00 | 82 991,00 | 0,00 | 41 127,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---------------------------------|------------------------|--------------------|
| Solde du financement (4) | Pour l'exercice | En cumulé |
| Recettes – Dépenses | C-A -170 394,05 | D-B -175 308,05 |

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

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

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

| Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunts et dettes à l'origine du contrat | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|-------------------|---|-------------------------------|--------------|----------------------------|-----------|--------------------|----------------|--------|------------------------------------|----------------------------|---|-------------------------|
| | Organisme prêteur ou chef de file | Date de signature | Date d'émission ou date de mobilisation (1) | Date du premier remboursement | Nominal (2) | Type de taux d'intérêt (3) | Index (4) | Taux initial | | Devise | Périodicité des remboursements (6) | Profil d'amortissement (7) | Possibilité de remboursement anticipé O/N | Catégorie d'emprunt (8) |
| | | | | | | | | Niveau de taux (5) | Taux actuariel | | | | | |
| 163 Emprunts obligataires (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total) | | | | | 1 238 629,00 | | | | | | | | | |
| 1641 Emprunts en euros (total) | | | | | 1 238 629,00 | | | | | | | | | |
| 00002286233 | CREDIT AGRICOLE CENTRE FRANCE | 01/10/2018 | 05/10/2018 | 05/10/2018 | 355 878,00 | F | | 1,612 | 1,612 | | A | C | | A-1 |
| 00002286237 | CREDIT AGRICOLE CENTRE FRANCE | 01/10/2018 | 05/10/2018 | 05/10/2018 | 142 751,00 | F | | 0,784 | 0,784 | | A | C | | A-1 |
| 07034820 | SA BANQUE POPULAIRE MASSIF CENTRAL | 28/12/2009 | 29/12/2009 | 15/01/2011 | 400 000,00 | F | | 3,950 | 3,960 | | A | X Echéance constante | | A-1 |
| 7525713/18715 | CAISSE D'EPARGNE | 07/05/2009 | 25/06/2009 | 25/09/2009 | 260 000,00 | F | | 4,430 | 4,430 | | T | X Echéance constante | | A-1 |
| AE01881175 | CREDIT MUTUEL MASSIF CENTRAL | 28/11/2016 | 01/02/2017 | 30/04/2017 | 80 000,00 | F | | 1,130 | 1,137 | | T | X Echéance constante | | A-1 |
| 1643 Emprunts en devises (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 165 Dépôts et cautionnements reçus (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 1675 Dettes pour METP et PPP (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 1678 Autres emprunts et dettes (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 168 Emprunts et dettes assimilés (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 1681 Autres emprunts (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |

COMMUNAUTE DE COMMUNES AMBERT LIVRADOIS FOREZ - Activites commerciales 42300 - CA - 2022

| Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunts et dettes à l'origine du contrat | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|-------------------|---|-------------------------------|---------------------|----------------------------|-----------|--------------------|----------------|--------|------------------------------------|----------------------------|---|-------------------------|
| | Organisme prêteur ou chef de file | Date de signature | Date d'émission ou date de mobilisation (1) | Date du premier remboursement | Nominal (2) | Type de taux d'intérêt (3) | Index (4) | Taux initial | | Devise | Périodicité des remboursements (6) | Profil d'amortissement (7) | Possibilité de remboursement anticipé O/N | Catégorie d'emprunt (8) |
| | | | | | | | | Niveau de taux (5) | Taux actuariel | | | | | |
| 1682 Bons à moyen terme négociables (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 1687 Autres dettes (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| Total général | | | | | 1 238 629,00 | | | | | | | | | |

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

| Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunts et dettes au 31/12/N | | | | | | | | | | | |
|--|-------------------------------|-----------------|---|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|------------|---|-----------------------|---------------------------|---|-----------------------|
| | Couverture ? O/N (10) | Montant couvert | Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11) | Capital restant dû au 31/12/N | Durée résiduelle (en années) | Taux d'intérêt | | | Annuité de l'exercice | | | ICNE de l'exercice |
| | | | | | | Type de taux (12) | Index (13) | Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14) | Capital | Charges d'intérêt (15) | Intérêts perçus (le cas échéant) (16) | |
| 163 Emprunts obligataires (Total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total) | | 0,00 | | 514 939,65 | | | | | 100 296,73 | 13 193,68 | 0,00 | 5 042,40 |
| 1641 Emprunts en euros (total) | | 0,00 | | 514 939,65 | | | | | 100 296,73 | 13 193,68 | 0,00 | 5 042,40 |
| 00002286233 | | 0,00 | A-1 | 260 977,20 | 10,83 | F | | 1,612 | 23 725,20 | 4 589,40 | 0,00 | 1 004,99 |
| 00002286237 | | 0,00 | A-1 | 61 179,00 | 2,83 | F | | 0,784 | 20 393,00 | 639,52 | 0,00 | 114,58 |
| 07034820 | | 0,00 | A-1 | 99 583,69 | 2,08 | F | | 3,960 | 30 704,39 | 5 146,38 | 0,00 | 3 780,59 |
| 7525713/18715 | | 0,00 | A-1 | 34 381,72 | 1,50 | F | | 4,430 | 21 690,90 | 2 126,98 | 0,00 | 29,62 |
| AE01881175 | | 0,00 | A-1 | 58 818,04 | 14,08 | F | | 1,137 | 3 783,24 | 691,40 | 0,00 | 112,62 |
| 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 METP et PPP (total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1678 Autres emprunts et dettes (total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 168 Emprunts et dettes assimilés (Total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1681 Autres emprunts (total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1682 Bons à moyen terme négociables (total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1687 Autres dettes (total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total général | | 0,00 | | 514 939,65 | | | | | 100 296,73 | 13 193,68 | 0,00 | 5 042,40 |

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

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

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

- (12) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).
- (13) Mentionner l'index en cours au 31/12/N après opérations de couverture.
- (14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.
- (15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.
- (16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

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

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

| Indices sous-jacents | | (1) Indices zone euro | (2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices | (3) Ecart d'indices zone euro | (4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro | (5) Ecart d'indices hors zone euro | (6) Autres indices |
|---|-----------------------|--------------------------|--|----------------------------------|---|--|-----------------------|
| Structure | | | | | | | |
| (A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) | Nombre de produits | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | % de l'encours | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Montant en euros | 514 939,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| (B) Barrière simple. Pas d'effet de levier | Nombre de produits | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | % de l'encours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Montant en euros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| (C) Option d'échange (swaption) | Nombre de produits | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | % de l'encours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Montant en euros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| (D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé | Nombre de produits | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | % de l'encours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Montant en euros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| (E) Multiplicateur jusqu'à 5 | Nombre de produits | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | % de l'encours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Montant en euros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| (F) Autres types de structures | Nombre de produits | | | | | | 0 |
| | % de l'encours | | | | | | 0,00 |
| | Montant en euros | | | | | | 0,00 |

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

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

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

| CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE | Délibération du |
|--|-----------------|
| Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 500.00 € | 29-09-2019 |

| Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable) | Catégories de biens amortis | Durée (en années) | |
|---|--|-------------------|------------|
| L | Agencement et aménagements de bâtiment, installations électrique | 20 | 26/10/2017 |
| L | Aires de jeux | 15 | 26/10/2017 |
| L | Appareil de chauffage | 15 | 26/10/2017 |
| L | Appareil de levage | 20 | 26/10/2017 |
| L | Ascenseurs | 20 | 26/10/2017 |
| L | Autres agencements et aménagements de terrains | 20 | 26/10/2017 |
| L | Bâtiements légers, abris | 15 | 26/10/2017 |
| L | Bâtiments neufs ou réhabilitations fortes | 35 | 26/10/2017 |
| L | Camions et véhicules industriels | 8 | 26/10/2017 |
| L | Equipement sportifs | 10 | 26/10/2017 |
| L | Equipements de garages et ateliers | 10 | 26/10/2017 |
| L | Installation de chauffage | 15 | 26/10/2017 |
| L | Installation de voirie | 20 | 26/10/2017 |
| L | Installations téléphoniques et canalisations | 20 | 26/10/2017 |
| L | Logiciels | 2 | 26/10/2017 |
| L | Matériel classique | 6 | 26/10/2017 |
| L | Matériel de bureau électrique ou électronique | 5 | 26/10/2017 |
| L | Matériel informatique | 4 | 26/10/2017 |
| L | Mobilier | 10 | 26/10/2017 |
| L | Plantations | 20 | 26/10/2017 |
| L | Voitures et matériel tracté | 5 | 26/10/2017 |

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

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

| Art. (1) | Libellé (1) | Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalisations |
|---|---|---|---------------------|
| DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B | | 129 893,46 | I 129 893,46 |
| 16 Emprunts et dettes assimilées (A) | | 100 296,73 | 100 296,73 |
| 1631 | Emprunts obligataires | 0,00 | 0,00 |
| 1641 | Emprunts en euros | 100 296,73 | 100 296,73 |
| 1643 | Emprunts en devises | 0,00 | 0,00 |
| 16441 | Opérat° afférentes à l'emprunt | 0,00 | 0,00 |
| 1678 | Autres emprunts et dettes | 0,00 | 0,00 |
| 1681 | Autres emprunts | 0,00 | 0,00 |
| 1682 | Bons à moyen terme négociables | 0,00 | 0,00 |
| 1687 | Autres dettes | 0,00 | 0,00 |
| Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B) | | 29 596,73 | 29 596,73 |
| 10... | <i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i> | | |
| 10... | Reversement de dotations, fonds divers et réserves | | |
| 139 | <i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i> | 29 596,73 | 29 596,73 |
| 020 | Dépenses imprévues | 0,00 | 0,00 |

| | Op. de l'exercice I | Restes à réaliser en dépenses au 31/12 | Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1) | TOTAL II |
|--|------------------------|---|--|-------------------|
| Dépenses à couvrir par des ressources propres | 129 893,46 | 132 670,46 | 142 241,20 | 404 805,12 |

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

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

RESSOURCES PROPRES

| Art. (1) | Libellé (1) | Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalisations |
|---|--|---|-----------------------|
| RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b | | 153 477,09 | III 101 896,54 |
| Ressources propres externes de l'année (a) | | 0,00 | 0,00 |
| 10222 | FCTVA | 0,00 | 0,00 |
| 10228 | Autres fonds globalisés | 0,00 | 0,00 |
| 26... | Participations et créances rattachées | | |
| 27... | Autres immobilisations financières | | |
| Ressources propres internes de l'année (b) (2) | | 153 477,09 | 101 896,54 |
| 15... | Provisions pour risques et charges | | |
| 169 | Primes de remboursement des obligations | 0,00 | 0,00 |
| 26... | Participations et créances rattachées | | |
| 27... | Autres immobilisations financières | | |
| 28... | Amortissement des immobilisations | | |
| 28131 | Bâtiments | 7 986,00 | 7 986,00 |
| 28135 | Installations générales, agencements, .. | 7 828,49 | 7 828,49 |
| 28138 | Autres constructions | 23 674,50 | 23 674,50 |
| 28145 | Aménagements construction sol d'autrui | 14 156,00 | 14 156,00 |
| 28153 | Installations à caractère spécifique | 2 083,33 | 2 083,33 |
| 28157 | Aménagements des matériels industriels | 36 063,83 | 36 063,83 |
| 28172 | Aménagements de terrains (mise à dispo) | 957,00 | 0,00 |
| 281728 | Autres terrains (mise à disposition) | 0,00 | 957,00 |
| 28178 | Autres immos corporelles (mad) | 17,00 | 0,00 |
| 281788 | Autres immos corpo (mise à disposition) | 0,00 | 17,00 |
| 28181 | Installations générales, agencements | 1 816,00 | 1 816,00 |
| 28183 | Matériel de bureau et informatique | 49,90 | 49,90 |
| 28184 | Mobilier | 3 422,79 | 3 422,79 |
| 28188 | Autres | 3 841,70 | 3 841,70 |
| 29... | Dépréciation des immobilisations | | |
| 39... | Dépréciat° des stocks et en-cours | | |
| 481... | Charges à répartir plusieurs exercices | | |
| 021 | Virement de la section d'exploitation | 51 580,55 | 0,00 |

| | Opérations de l'exercice III | Restes à réaliser en recettes au 31/12 | Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent | Affectation R106 de l'exercice précédent | TOTAL IV |
|---|------------------------------|--|--|--|-------------------|
| Total ressources propres disponibles | 101 896,54 | 202 109,30 | 0,00 | 222 174,57 | 526 180,41 |

| | Montant |
|--|-----------------------------------|
| Dépenses à couvrir par des ressources propres | II 404 805,12 |
| Ressources propres disponibles | IV 526 180,41 |
| Solde | V = IV – II (3) 121 375,29 |

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

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

(3) Indiquer le signe algébrique.

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

A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

| Modalités et date d'acquisition | Désignation du bien | Valeur d'acquisition (coût historique) | Cumul des amortissements | Durée de l'amortissement |
|----------------------------------|--------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| Acquisitions à titre onéreux | | | | |
| 05/05/2022 | OK STATION SERVICE MARAT | 925,00 | 0,00 | 0 |
| 02/06/2022 | OK STATION SERVICE MARAT | 1 228,80 | 0,00 | 0 |
| 07/07/2022 | OK STATION SERVICE MARAT | 2 457,60 | 0,00 | 0 |
| 18/07/2022 | OK STATION SERVICE MARAT | 9 137,95 | 0,00 | 0 |
| 18/07/2022 | OK STATION SERVICE MARAT | 18 158,48 | 0,00 | 0 |
| 19/07/2022 | OK STATION SERVICE MARAT | 38 695,90 | 0,00 | 0 |
| 29/07/2022 | OK STATION SERVICE MARAT | 819,20 | 0,00 | 0 |
| 07/09/2022 | OK STATION SERVICE MARAT | 115,90 | 0,00 | 0 |
| 13/09/2022 | OK STATION SERVICE MARAT | 26 037,00 | 0,00 | 0 |
| 14/09/2022 | OK STATION SERVICE MARAT | 450,00 | 0,00 | 0 |
| 03/10/2022 | OK STATION SERVICE MARAT | 1 638,40 | 0,00 | 0 |
| 14/10/2022 | OK STATION SERVICE MARAT | 12 497,04 | 0,00 | 0 |
| 14/10/2022 | OK STATION SERVICE MARAT | 57 430,74 | 0,00 | 0 |
| 14/10/2022 | OK STATION SERVICE MARAT | 140,00 | 0,00 | 0 |
| 03/11/2022 | OK STATION SERVICE MARAT | 1 638,40 | 0,00 | 0 |
| 17/11/2022 | OK STATION SERVICE MARAT | 56 836,14 | 0,00 | 0 |
| 23/11/2022 | OK STATION SERVICE MARAT | 4 833,24 | 0,00 | 0 |
| 23/11/2022 | OK STATION SERVICE MARAT | 3 317,76 | 0,00 | 0 |
| 01/12/2022 | OK STATION SERVICE MARAT | 31 700,00 | 0,00 | 0 |
| 01/12/2022 | OK STATION SERVICE MARAT | 13 063,00 | 0,00 | 0 |
| 01/12/2022 | OK STATION SERVICE MARAT | 819,20 | 0,00 | 0 |
| 14/12/2022 | OK STATION SERVICE MARAT | 9 393,20 | 0,00 | 0 |
| Acquisitions à titre gratuit | | | | |
| Mise à disposition | | | | |
| Affectation | | | | |
| Mises en concession ou affermage | | | | |
| Divers | | | | |
| TOTAL GENERAL | | 291 332,95 | 0,00 | |

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

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

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

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

A8.3 – OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

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

| | |
|--|------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN ETAT DES TRAVAUX EN REGIE (1) | A10 |

SECTION D'EXPLOITATION

| Article (2) | Libellé (2) | Dépenses Mandats émis | Recettes Titres émis |
|----------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 0,00 | |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 0,00 | |
| 72 | Travaux en régie | | 0,00 |
| TOTAL GENERAL | | 0,00 | 0,00 |

SECTION D'INVESTISSEMENT

| Article (2) | Libellé (2) | Montant (3) |
|----------------------|-------------------------------|-------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 |
| TOTAL GENERAL | | 0,00 |

(1) Les immobilisations créées par les services techniques de la collectivité sont enregistrées au coût de leur production. Ce dernier correspond au coût d'acquisition des matières consommées augmenté des charges directes de production (matériel et outillage acquis ou loués, frais de personnel, ...) à l'exclusion des frais financiers et des frais d'administration générale.

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

(3) Les montants à renseigner correspondent aux mandats émis imputés au chapitre 040.

| | |
|--|------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN ETAT DES TRAVAUX EN REGIE | A10 |

RATIO

| | Montant |
|--|---------------|
| Recettes 72 (I) | 0,00 |
| Recettes réelles d'exploitation | 0,00 |
| Recettes 72 / Recettes réelles d'exploitation | 0,00 % |

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

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

| Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT | Valeur en euros | |
|---|--------------------------|---------------------|
| Total des annuités déjà garanties échues dans l'exercice (1) | A | 0,00 |
| Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1) | B | 0,00 |
| Annuité nette de la dette de l'exercice (2) | C | 112 222,41 |
| Provisions pour garanties d'emprunts | D | 0,00 |
| Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice | I = A + B + C - D | 112 222,41 |
| Recettes réelles de fonctionnement | II | 1 060 216,30 |

| | | |
|---|---------------|--------------|
| Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3) | I / II | 10,58 |
|---|---------------|--------------|

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

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

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

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

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

| GRADES OU EMPLOIS (1) | CATEGORIES (2) | EMPLOIS BUDGETAIRES (3) | | | EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4) | | |
|--|----------------|------------------------------------|--|-------------|---|-----------------------|-------------|
| | | EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET | EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET | TOTAL | AGENTS TITULAIRES | AGENTS NON TITULAIRES | TOTAL |
| EMPLOIS FONCTIONNELS (a) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Directeur général des services | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Directeur général adjoint des services | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Directeur général des services techniques | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Emplois créés au titre de l'article 6-1 de la loi n° 84-53 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FILIERE ADMINISTRATIVE (b) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FILIERE TECHNIQUE (c) | | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| Adjoint Technique | C | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| FILIERE SOCIALE (d) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FILIERE MEDICO-SOCIALE(e) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FILIERE SPORTIVE (g) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FILIERE CULTURELLE (h) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FILIERE ANIMATION (i) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FILIERE POLICE (j) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EMPLOIS NON CITES (k) (5) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k) | | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |

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

(2) Catégories : A, B ou C.

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

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

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

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

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

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

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)

| AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N | CATEGORIES (1) | SECTEUR (2) | REMUNERATION (3) | | CONTRAT | |
|--|-------------------|----------------|------------------|-------------|--------------------------|-----------------------|
| | | | Indice (8) | Euros | Fondement du contrat (4) | Nature du contrat (5) |
| Agents occupant un emploi permanent (6) | | | | 0,00 | | |
| Agents occupant un emploi non permanent (7) | | | | 0,00 | | |
| TOTAL GENERAL | | | | 0,00 | | |

(1) CATEGORIES: A, B et C.

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

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

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

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

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

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

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

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

| | |
|--|-----------|
| IV – ANNEXES | IV |
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES (uniquement pour les SPIC dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale) | C4 |

C4 – PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES**1 – BUDGET PRINCIPAL DU SPIC**

| SECTION | Crédits ouverts (1) | Réalisations | Restes à réaliser | Total (2) |
|-----------------------|---------------------|--------------|-------------------|--------------|
| EXPLOITATION | | | | |
| DEPENSES | 1 697 159,98 | 1 178 076,65 | 0,00 | 1 178 076,65 |
| RECETTES | 1 697 159,98 | 1 089 813,03 | 0,00 | 1 089 813,03 |
| INVESTISSEMENT | | | | |
| DEPENSES | 711 911,66 | 558 002,78 | 132 670,46 | 690 673,24 |
| RECETTES | 711 911,66 | 456 870,81 | 202 109,30 | 658 980,11 |

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

2 – BUDGETS ANNEXES (autant de tableaux que de budget) (1)

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

3 – PRESENTATION AGRÉGÉE

| SECTION | Crédits ouverts (1) | Réalisations | Restes à réaliser | Total (2) |
|--------------------------------------|---------------------|--------------|-------------------|--------------|
| EXPLOITATION | | | | |
| DEPENSES | 1 697 159,98 | 1 178 076,65 | 0,00 | 1 178 076,65 |
| RECETTES | 1 697 159,98 | 1 089 813,03 | 0,00 | 1 089 813,03 |
| INVESTISSEMENT | | | | |
| DEPENSES | 711 911,66 | 558 002,78 | 132 670,46 | 690 673,24 |
| RECETTES | 711 911,66 | 456 870,81 | 202 109,30 | 658 980,11 |
| TOTAL AGREGE DES DEPENSES | 2 409 071,64 | 1 736 079,43 | 132 670,46 | 1 868 749,89 |
| TOTAL AGREGE DES RECETTES | 2 409 071,64 | 1 546 683,84 | 202 109,30 | 1 748 793,14 |

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

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

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

Date de convocation : 14/02/2023

Présenté par (1) Le President,
 A Ambert le 09/03/2023
 (1) Le President,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session ordinaire
 A Ambert, le 01/01/2000
 Les membres de l'assemblée délibérante (2),

| | |
|---------------------------|--|
| ALLEGRE-CARTIER Stéphanie | |
| ARCHENY Danièle | |
| ARDEVOL Didier | |
| BARD Roger | |
| BARRIER Daniel | |
| BAY Christian | |
| BAYLE Jean-François | |
| BEAULATON Michel | |
| BELDENT Anne | |
| BERAUD Bernard | |
| BERNARD Philippe | |
| BONNET Stéphane | |
| BOST David | |
| BOURRON Olivier | |
| BRAVARD Michel | |
| CALLY Dominique | |
| CAMPEAUX Eric | |
| CHALENDAR Roland | |
| CHAMPEIX Virginie | |
| CHANTELAUZE Isabelle | |
| CHAPUIS Serge | |

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

| | |
|------------------------|--|
| CHARLET Marc-Alain | |
| CHARTOIRE Mireille | |
| CHAUTARD François | |
| CHAUVET Louis | |
| COLLAY François | |
| COLLAY Maurice | |
| COMBRIS Denis | |
| COQUEL Didier | |
| CORNOU Gérard | |
| COUPAT Mickaël | |
| COURTIAL Virginie | |
| CUSSAC Marc | |
| DAUPHIN François | |
| DAURAT Jean-Claude | |
| DEFOSSE-DUCHENE Ingrid | |
| DELAIR Alain | |
| DELAIR Corinne | |
| DELAYRE Christophe | |
| DELFERRIERE Patrick | |
| DEMATHIEU Sylvie | |
| DESGEORGES Chantal | |
| DI MARCO Jean-Luc | |
| DOUARRE Patrice | |
| DUBIEN Roger | |
| DUBOURGNOUX Eric | |
| DUCOING Guy | |
| DUGNAS Sébastien | |
| DURAGNON Christian | |
| ECHALIER Marilyn | |

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

| | |
|-------------------------|--|
| FABRY Régine | |
| FACY Chantal | |
| FAUCHER Veronique | |
| FAUGERE Michel | |
| FAVERSIENNE Michel | |
| FINAND-GEORGE Laurence | |
| FONLUPT Alexandre | |
| FONLUPT Mireille | |
| FORESTIER Daniel | |
| FOUGERE André | |
| FOUGEROUSE Julien | |
| FOURNET-FAYARD Vinciane | |
| FOURT Didier | |
| GACHON Fabienne | |
| GACHON Huguette | |
| GAGNAIRE Jean-François | |
| GARDE Eric | |
| GARRIER Maurice | |
| GAUTHIER David | |
| GENESTIER Bernard | |
| GENESTIER Jean-Pierre | |
| GORBINET Guy | |
| GREINER Daniel | |
| GUENOLE Christian | |
| HAUVILLE Véronique | |
| HERNANDEZ Jean-Marie | |
| HERRY Jean-Michel | |
| HEUX Christian | |
| HORTALA Danièle | |

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

| | |
|----------------------|--|
| ISARD Brigitte | |
| JOLY Daniel | |
| JOUBERT Marc | |
| JOUBERT Serge | |
| LABARY Suzanne | |
| LANDREAT Christiane | |
| LAROCHE Mireille | |
| LEFIEUX Karine | |
| LEROY Marie | |
| LIENNART Didier | |
| LUCHINO Albert | |
| MADEYRE Bérengère | |
| MAITRIAS Didier | |
| MARSEILLES Françoise | |
| MENAGER Marc | |
| MICHEL Didier | |
| MOLIMARD Alain | |
| MOLLIMARD Nelly | |
| MONDIN Corinne | |
| MORISON Georges | |
| MORRETTA Jocelyne | |
| MOSNIER Isabelle | |
| NOURISSON Christine | |
| NOURISSON Raymond | |
| NUNES Marie-Laure | |
| PASTEL Bernard | |
| PAUL Bruno | |
| PAULET Jean-Yves | |
| PICARD Céline | |

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

| | |
|-----------------------|--|
| PINTON Philippe | |
| PIPREL Hervé | |
| POUGET Jacques | |
| PROVENCHERE Arnaud | |
| PRUNIER Valérie | |
| QUINOT Jean-Michel | |
| RAFFIER Daniel | |
| RAMEL Véronique | |
| RENAUDIAS Yvette | |
| REYROLLE Marc | |
| RICHARD Claire | |
| RICHARD Jean-Claude | |
| RICOUX Christian | |
| ROCHE Michel | |
| ROCHETTE Michel | |
| RODIER Simon | |
| ROMEUF Corinne | |
| ROUX Hélène | |
| SAUVADE Michel | |
| SAUVADET Guy | |
| SAVINEL Jean | |
| SAÏS William | |
| VERNET Pierre-Olivier | |
| VERNET Thierry | |
| VIALARD Jean Luc | |
| VOISSET Yvette | |
| VOLDOIRE André | |

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

(1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général,...

(2) L'assemblée délibérante étant : le Conseil Communautaire.