

**REPUBLIQUE FRANÇAISE**

**Commune - SEVERAC D'AVEYRON (1)**

**AGREGÉ AU BUDGET PRINCIPAL DE BUDGET PRINCIPAL (2)**

Numéro SIRET : 20005542400242

POSTE COMPTABLE : TRES SEVERAC LE CHATEAU

**M 14**

**Compte administratif**

**voté par nature**

**BUDGET : LE RANQ (3)**

**ANNEE 2019**

(1) Indiquer la nature juridique et le nom de la collectivité ou de l'établissement (commune, CCAS, EPCI, syndicat mixte, etc).

(2) A renseigner uniquement pour les budgets annexes.

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

## Sommaire

### I - Vote du compte administratif

|                                                      |   |
|------------------------------------------------------|---|
| A1 - Section de fonctionnement - Détail des dépenses | 4 |
| A2 - Section de fonctionnement - Détail des recettes | 5 |
| B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses  | 6 |
| B2 - Section d'investissement - Détail des recettes  | 7 |

### II - Annexes

#### A - Eléments du bilan

|                                                                                                     |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie                                          | 8  |
| A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette                                           | 9  |
| A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux                            | 13 |
| A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours                                  | 15 |
| A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture                                       | 16 |
| A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement                    | 18 |
| A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N                                 | 19 |
| A1.8 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme                        | 20 |
| A1.9 - Etat de la dette - Autres dettes                                                             | 21 |
| A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements                                                     | 22 |
| A3 - Etat des provisions                                                                            | 23 |
| A4 - Etalement des provisions                                                                       | 24 |
| A5.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses                                              | 25 |
| A5.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes                                              | 26 |
| A6.1.1 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement (1) | 28 |
| A6.1.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) | 29 |
| A6.2.1 - Etats des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Fonctionnement (2)       | 30 |
| A6.2.2 - Etats des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Investissement (2)       | 31 |
| A6.3.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement (3)                                    | 32 |
| A6.3.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement (3)                                    | 33 |
| A7 - Etat des charges transférées                                                                   | 34 |
| A8 - Détail des opérations pour le compte de tiers                                                  | 35 |
| A9.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées                                | 36 |
| A9.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties                                | 37 |
| A9.3 - Opérations liées aux cessions                                                                | 38 |
| A9.4 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées                  | 39 |
| A9.5 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties                  | 40 |
| A10 - Etat des travaux en régie                                                                     | 41 |
| A11 - Emploi des crédits communautaires dans le cadre de la subvention globale                      | 43 |

#### B - Engagements hors bilan

|                                                                                 |    |
|---------------------------------------------------------------------------------|----|
| B1.1 - Etat des emprunts garantis par la commune ou l'établissement             | 44 |
| B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt            | 45 |
| B1.3 - Etat des contrats de crédit-bail                                         | 46 |
| B1.4 - Etat des contrats de partenariat public-privé                            | 47 |
| B1.5 - Etat des autres engagements donnés                                       | 48 |
| B1.6 - Etat des engagements reçus                                               | 49 |
| B1.7 - Liste des concours attribués à des tiers en nature ou en subventions     | 50 |
| B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents | 51 |
| B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents | 52 |
| B3 - Emploi des recettes grevées d'une affectation spéciale                     | 53 |

#### C - Autres éléments d'informations

|                                                                                           |    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| C1.1 - Etat du personnel                                                                  | 54 |
| C1.2 - Actions de formation des élus                                                      | 56 |
| C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier                | 57 |
| C3.1 - Liste des organismes de regroupement auxquels adhère la commune ou l'établissement | 58 |
| C3.2 - Liste des établissements publics créés                                             | 59 |
| C3.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe                            | 60 |
| C3.4 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe              | 61 |
| C3.5 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes                    | 62 |
| C3.6 - Identification des flux croisés                                                    | 64 |

#### D - Décision en matière de taux de contributions directes - Arrêté et signatures

|                                                            |    |
|------------------------------------------------------------|----|
| D1 - Décision en matière de taux de contributions directes | 65 |
|------------------------------------------------------------|----|

D2 - Arrêté et signatures

66

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

|                                             |           |
|---------------------------------------------|-----------|
| <b>VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>         | <b>I</b>  |
| <b>SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES</b> | <b>A1</b> |

| Chap.<br>/ Art.<br>(1)            | Libellé (1)                                  | Crédits<br>ouverts<br>(BP + DM + RAR<br>N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) |                       |                                  | Crédits<br>annulés |
|-----------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|--------------------|
|                                   |                                              |                                              | Mandats émis                             | Charges<br>rattachées | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 |                    |
| <b>011</b>                        | <b>Charges à caractère général</b>           | <b>320 455,50</b>                            | <b>11 784,73</b>                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                      | <b>308 670,77</b>  |
| 6045                              | Achats études, prestat° services (terrai     | 25 000,00                                    | 11 784,73                                | 0,00                  | 0,00                             | 13 215,27          |
| 605                               | Achats matériel, équipements et travaux      | 295 455,50                                   | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                             | 295 455,50         |
| <b>012</b>                        | <b>Charges de personnel, frais assimilés</b> | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>        |
| <b>014</b>                        | <b>Atténuations de produits</b>              | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>        |
| <b>65</b>                         | <b>Autres charges de gestion courante</b>    | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>        |
| <b>66</b>                         | <b>Charges financières</b>                   | <b>5 000,00</b>                              | <b>4 531,27</b>                          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                      | <b>468,73</b>      |
| 66111                             | Intérêts réglés à l'échéance                 | 5 000,00                                     | 4 431,27                                 | 0,00                  | 0,00                             | 568,73             |
| 6688                              | Autres                                       | 0,00                                         | 100,00                                   | 0,00                  | 0,00                             | -100,00            |
| <b>67</b>                         | <b>Charges exceptionnelles</b>               | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>        |
| <b>68</b>                         | <b>Dotations provisions semi-budgétaires</b> | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                              |                       |                                  | <b>0,00</b>        |
| <b>022</b>                        | <b>Dépenses imprévues (2)</b>                | <b>0,00</b>                                  |                                          |                       |                                  |                    |
| <b>TOTAL DES DEPENSES REELLES</b> |                                              | <b>325 455,50</b>                            | <b>16 316,00</b>                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                      | <b>309 139,50</b>  |

|                                   |                                                           |                   |                 |  |  |                   |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|--|--|-------------------|
| <b>023</b>                        | <b>Virement à la section d'investissement (3)</b>         | <b>0,00</b>       |                 |  |  |                   |
| <b>042</b>                        | <b>Opérat° ordre transfert entre sections (4) (5) (6)</b> | <b>142 544,50</b> | <b>0,00</b>     |  |  | <b>142 544,50</b> |
| 71355                             | Variat° stocks terrains aménagés                          | 142 544,50        | 0,00            |  |  | 142 544,50        |
| <b>043</b>                        | <b>Opérat° ordre intérieur de la section (7)</b>          | <b>5 000,00</b>   | <b>4 531,27</b> |  |  | <b>468,73</b>     |
| 608                               | Frais accessoires sur terrains en cours                   | 5 000,00          | 4 531,27        |  |  | 468,73            |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b> |                                                           | <b>147 544,50</b> | <b>4 531,27</b> |  |  | <b>143 013,23</b> |

|                                                                                                     |                   |                  |             |             |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------|-------------|-------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b> | <b>473 000,00</b> | <b>20 847,27</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>452 152,73</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------|-------------|-------------------|

|                                                                        |             |  |  |  |  |
|------------------------------------------------------------------------|-------------|--|--|--|--|
| <b>Pour information D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1</b> | <b>0,00</b> |  |  |  |  |
|------------------------------------------------------------------------|-------------|--|--|--|--|

(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.

|                                             |           |
|---------------------------------------------|-----------|
| <b>VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>         | <b>I</b>  |
| <b>SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES</b> | <b>A2</b> |

| Chap. /<br>Art. (1)               | Libellé (1)                              | Crédits<br>ouverts(BP +<br>DM + RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) |                       |                                  | Crédits<br>annulés |
|-----------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|--------------------|
|                                   |                                          |                                          | Titres émis                              | Produits<br>rattachés | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 |                    |
| 013                               | Atténuations de charges                  | 0,00                                     | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                             | 0,00               |
| 70                                | Produits services, domaine et ventes div | 0,00                                     | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                             | 0,00               |
| 74                                | Dotations et participations              | 0,00                                     | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                             | 0,00               |
| 75                                | Autres produits de gestion courante      | 0,00                                     | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                             | 0,00               |
| 76                                | Produits financiers                      | 0,00                                     | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                             | 0,00               |
| 77                                | Produits exceptionnels                   | 0,00                                     | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                             | 0,00               |
| 78                                | Reprises provisions semi-budgétaires     | 0,00                                     | 0,00                                     |                       |                                  | 0,00               |
| <b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b> |                                          | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>        |

|                                   |                                                       |                   |                  |  |  |                   |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|------------------|--|--|-------------------|
| 042                               | Opérat° ordre transfert entre sections (2) (3)<br>(4) | 468 000,00        | 16 240,21        |  |  | 451 759,79        |
| 71355                             | Variat° stocks terrains aménagés                      | 468 000,00        | 16 240,21        |  |  | 451 759,79        |
| 043                               | Opérat° ordre intérieur de la section (5)             | 5 000,00          | 4 531,27         |  |  | 468,73            |
| 796                               | Transferts charges financières                        | 5 000,00          | 4 531,27         |  |  | 468,73            |
| <b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b> |                                                       | <b>473 000,00</b> | <b>20 771,48</b> |  |  | <b>452 228,52</b> |

|                                                                                                            |                   |                  |             |             |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------|-------------|-------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT<br/>DE L'EXERCICE<br/>(=Total des recettes réelles et d'ordre)</b> | <b>473 000,00</b> | <b>20 771,48</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>452 228,52</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------|-------------|-------------------|

|                                                                             |             |  |  |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------|--|--|--|--|
| <b>Pour information<br/>R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1</b> | <b>0,00</b> |  |  |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------|--|--|--|--|

(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.

|                                            |           |
|--------------------------------------------|-----------|
| <b>VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>        | <b>I</b>  |
| <b>SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES</b> | <b>B1</b> |

| Chap. / Art (1)                                      | Libellé (1)                                             | Crédits ouverts<br>(BP + DM + RAR N-1) | Mandats émis     | Restes à réaliser au<br>31/12 | Crédits annulés |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------|-------------------------------|-----------------|
| 010                                                  | Stocks                                                  | 0,00                                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00            |
| 20                                                   | Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)  | 0,00                                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00            |
| 204                                                  | Subventions d'équipement versées (sauf opérations)      | 0,00                                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00            |
| 21                                                   | Immobilisations corporelles (sauf opérations)           | 0,00                                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00            |
| 22                                                   | Immobilisations reçues en affectation (sauf opérations) | 0,00                                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00            |
| 23                                                   | Immobilisations en cours (sauf opérations)              | 0,00                                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00            |
| Total des dépenses d'équipement                      |                                                         | 0,00                                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00            |
| 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                           | 32 000,00                              | 31 321,49        | 0,00                          | 678,51          |
| 1641                                                 | Emprunts en euros                                       | 32 000,00                              | 31 321,49        | 0,00                          | 678,51          |
| 18                                                   | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)                | 0,00                                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00            |
| 26                                                   | Participat° et créances rattachées                      | 0,00                                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00            |
| 27                                                   | Autres immobilisations financières                      | 0,00                                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00            |
| 020                                                  | Dépenses imprévues (2)                                  | 0,00                                   |                  |                               |                 |
| Total des dépenses financières                       |                                                         | 32 000,00                              | 31 321,49        | 0,00                          | 678,51          |
| Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers |                                                         | 0,00                                   | 0,00             | 0,00                          | 0,00            |
| <b>TOTAL DES DEPENSES REELLES</b>                    |                                                         | <b>32 000,00</b>                       | <b>31 321,49</b> | <b>0,00</b>                   | <b>678,51</b>   |

|                                   |                                            |                   |                  |  |                   |
|-----------------------------------|--------------------------------------------|-------------------|------------------|--|-------------------|
| 040                               | Opérat° ordre transfert entre sections (3) | 468 000,00        | 16 240,21        |  | 451 759,79        |
|                                   | Reprises sur autofinancement antérieur (4) | 0,00              | 0,00             |  | 0,00              |
|                                   | Charges transférées                        | 468 000,00        | 16 240,21        |  | 451 759,79        |
| 3555                              | Terrains aménagés                          | 468 000,00        | 16 240,21        |  | 451 759,79        |
| 041                               | Opérations patrimoniales (5)               | 0,00              | 0,00             |  | 0,00              |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b> |                                            | <b>468 000,00</b> | <b>16 240,21</b> |  | <b>451 759,79</b> |

|                                                                                                        |                   |                  |             |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------|-------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE<br/>(= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b> | <b>500 000,00</b> | <b>47 561,70</b> | <b>0,00</b> | <b>452 438,30</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------|-------------------|

|                                                                            |             |  |  |  |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------|--|--|--|
| <b>Pour information<br/>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b> | <b>0,00</b> |  |  |  |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------|--|--|--|

(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*.

|                                            |           |
|--------------------------------------------|-----------|
| <b>VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>        | <b>I</b>  |
| <b>SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES</b> | <b>B2</b> |

| Chap.<br>/ Art<br>(1)                                       | Libellé (1)                                 | Crédits ouverts<br>(BP + DM + RAR N-1) | Titres émis | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 | Crédits<br>annulés |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------|-------------|----------------------------------|--------------------|
| 010                                                         | Stocks                                      | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 13                                                          | Subventions d'investissement (hors 138)     | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 16                                                          | Emprunts et dettes assimilées (hors 165)    | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 20                                                          | Immobilisations incorporelles (sauf 204)    | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 204                                                         | Subventions d'équipement versées            | 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               |
| <b>Total des recettes d'équipement</b>                      |                                             | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>        |
| 10                                                          | Dotations, fonds divers et réserves         | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 138                                                         | Autres subvent° invest. non transf.         | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 165                                                         | Dépôts et cautionnements reçus              | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 165                                                         | Dépôts et cautionnements reçus              | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 18                                                          | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)    | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 26                                                          | Participat° et créances rattachées          | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 27                                                          | Autres immobilisations financières          | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 024                                                         | Produits des cessions d'immobilisations (2) | 0,00                                   |             | 0,00                             |                    |
| <b>Total des recettes financières</b>                       |                                             | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>        |
| <b>Total des recettes d'opérations pour compte de tiers</b> |                                             | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>        |
| <b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>                           |                                             | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>        |

|                                                                         |                                                |                   |             |  |                   |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------|-------------|--|-------------------|
| 021                                                                     | Virement de la sect° de fonctionnement (2)     | 0,00              |             |  |                   |
| 040                                                                     | Opérat° ordre transfert entre sections (3) (4) | 142 544,50        | 0,00        |  | 142 544,50        |
| 3555                                                                    | Terrains aménagés                              | 142 544,50        | 0,00        |  | 142 544,50        |
| <b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b> |                                                | <b>142 544,50</b> | <b>0,00</b> |  | <b>142 544,50</b> |
| 041                                                                     | Opérations patrimoniales (5)                   | 0,00              | 0,00        |  | 0,00              |
| <b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>                                       |                                                | <b>142 544,50</b> | <b>0,00</b> |  | <b>142 544,50</b> |

|                                                                                                        |                   |             |             |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE<br/>(= Total des recettes réelles et d'ordre)</b> | <b>142 544,50</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>142 544,50</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------------|

|                                                                            |                   |  |  |  |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|--|--|--|
| <b>Pour information<br/>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b> | <b>357 455,50</b> |  |  |  |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|--|--|--|

(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.

|                                                                                |  |             |
|--------------------------------------------------------------------------------|--|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                            |  | <b>II</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE</b> |  | <b>A1.1</b> |

**A1.1 – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)**

| Nature<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Date de la<br>décision de<br>réaliser la ligne<br>de trésorerie (2) | Montant maximum autorisé<br>au 01/01/N | Montant des tirages N | Montant des remboursements N |                         | Encours restant dû au 31/12/N |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------|------------------------------|-------------------------|-------------------------------|
|                                                              |                                                                     |                                        |                       | Intérêts (3)                 | Remboursement du tirage |                               |
| 5191 Avances du Trésor                                       |                                                                     |                                        |                       |                              |                         |                               |
| 5192 Avances de trésorerie                                   |                                                                     |                                        |                       |                              |                         |                               |
| 51931 Lignes de trésorerie                                   |                                                                     |                                        |                       |                              |                         |                               |
| 51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt                |                                                                     |                                        |                       |                              |                         |                               |
| 5194 Billets de trésorerie                                   |                                                                     |                                        |                       |                              |                         |                               |
| 5198 Autres crédits de trésorerie                            |                                                                     |                                        |                       |                              |                         |                               |
| <b>519 Crédits de trésorerie (Total)</b>                     |                                                                     | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                   |

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

(2) Indiquer la date de la délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision de l'ordonnateur de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant (article L. 2122-22 du CGCT).

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615, sauf pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.



## II – ANNEXES

II

## 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<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)                   | Emprunts et dettes à l'origine du contrat |                                             |                               |             |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------|-------------|----------------------------|-----------|--------------------|----------------|--------|------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------------|-------------------------|
|                                                                                | 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 des établissements financiers (Total)                      |                                           |                                             |                               | 500 000,00  |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 1641 Emprunts en euros (total)                                                 |                                           |                                             |                               | 500 000,00  |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
|                                                                                | 20/12/2018                                |                                             | 31/03/2019                    | 500 000,00  | V                          | EURIBOR   | 0,880              | 0,888          |        | 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        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 1671 Avances consolidées du Trésor (total)                                     |                                           |                                             |                               | 0,00        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 1672 Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor (total)                           |                                           |                                             |                               | 0,00        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 1675 Dettes pour METP et PPP (total)                                           |                                           |                                             |                               | 0,00        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)                               |                                           |                                             |                               | 0,00        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 1678 Autres emprunts et dettes (total)                                         |                                           |                                             |                               | 0,00        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |

| Emprunts et dettes à l'origine du contrat                    |                                   |                   |                                             |                               |                   |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|---------------------------------------------|-------------------------------|-------------------|----------------------------|-----------|--------------------|----------------|--------|------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------------|-------------------------|
| Nature<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de 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 |        |                                    |                            |                                           |                         |
| <b>166 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>              |                                   |                   |                                             |                               | 0,00              |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 1661 Autres emprunts (total)                                 |                                   |                   |                                             |                               | 0,00              |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 1662 Bons à moyen terme négociables (total)                  |                                   |                   |                                             |                               | 0,00              |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 1667 Autres dettes (total)                                   |                                   |                   |                                             |                               | 0,00              |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| <b>Total général</b>                                         |                                   |                   |                                             |                               | <b>500 000,00</b> |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |

(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).

## II – ANNEXES

## ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

II

A1.2

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

| Nature<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)                       | Couverture ?<br>O/N<br>(10) | Montant couvert | Catégorie<br>d'emprunt<br>après<br>couverture<br>éventuelle<br>(11) | Capital restant dû au<br>31/12/N | Durée<br>résiduelle<br>(en<br>années) | Taux d'intérêt             |            |                                                         | Annuité de l'exercice |                           |                                             | ICNE de<br>l'exercice |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|------------|---------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------------------------------|-----------------------|
|                                                                                    |                             |                 |                                                                     |                                  |                                       | Type<br>de<br>taux<br>(12) | Index (13) | Niveau<br>de taux<br>d'intérêt<br>au<br>31/12/N<br>(14) | Capital               | Charges d'intérêt<br>(15) | Intérêts perçus<br>(le cas échéant)<br>(16) |                       |
|                                                                                    |                             |                 |                                                                     |                                  |                                       |                            |            |                                                         |                       |                           |                                             |                       |
| <b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>                                           |                             | 0,00            |                                                                     | 0,00                             |                                       |                            |            |                                                         | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                        | 0,00                  |
| <b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>                   |                             | 0,00            |                                                                     | 468 678,51                       |                                       |                            |            |                                                         | 31 321,49             | 4 431,27                  | 0,00                                        | 11,46                 |
| 1641 Emprunts en euros (total)                                                     |                             | 0,00            |                                                                     | 468 678,51                       |                                       |                            |            |                                                         | 31 321,49             | 4 431,27                  | 0,00                                        | 11,46                 |
| 1643 Emprunts en devises (total)                                                   |                             | 0,00            | A-1                                                                 | 468 678,51                       | 14,00                                 |                            | EURIBOR    | 0,888                                                   | 31 321,49             | 4 431,27                  | 0,00                                        | 11,46                 |
| 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                  |
| <b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>                                  |                             | 0,00            |                                                                     | 0,00                             |                                       |                            |            |                                                         | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                        | 0,00                  |
| <b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>         |                             | 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 (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                  |
| 1676 Dettes envers locaux-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                  |
| <b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>                                    |                             | 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                  |
| <b>Total général</b>                                                               |                             | 0,00            |                                                                     | 468 678,51                       |                                       |                            |            |                                                         | 31 321,49             | 4 431,27                  | 0,00                                        | 11,46                 |

- (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.

|                                                                                              |  |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                          |  | <b>II</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX</b> |  | <b>A1.3</b> |

**A1.3 – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)**

| Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1) | Organisme prêteur ou chef de file | Nominal (2) | Capital restant dû au 31/12/N (3) | Type d'indices (4) | Durée du contrat | Dates des périodes bonifiées | Taux minimal (5) | Taux maximal (6) | Coût de sortie (7) | Taux maximal après couverture éventuelle (8) | Niveau du taux au 31/12/N (9) | Intérêts payés au cours de l'exercice (10) | Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11) | % par type de taux selon le capital restant dû |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------|-----------------------------------|--------------------|------------------|------------------------------|------------------|------------------|--------------------|----------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)                                                 |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |                                              |                               |                                            |                                                              |                                                |
| TOTAL (A)                                                                                                                    |                                   | 0,00        | 0,00                              |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |                                              |                               | 0,00                                       | 0,00                                                         | 0,00                                           |
| Barrière simple (B)                                                                                                          |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |                                              |                               |                                            |                                                              |                                                |
| TOTAL (B)                                                                                                                    |                                   | 0,00        | 0,00                              |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |                                              |                               | 0,00                                       | 0,00                                                         | 0,00                                           |
| Option d'échange (C)                                                                                                         |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |                                              |                               |                                            |                                                              |                                                |
| TOTAL (C)                                                                                                                    |                                   | 0,00        | 0,00                              |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |                                              |                               | 0,00                                       | 0,00                                                         | 0,00                                           |
| Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)                                                                |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |                                              |                               |                                            |                                                              |                                                |
| TOTAL (D)                                                                                                                    |                                   | 0,00        | 0,00                              |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |                                              |                               | 0,00                                       | 0,00                                                         | 0,00                                           |
| Multiplicateur jusqu'à 5 (E)                                                                                                 |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |                                              |                               |                                            |                                                              |                                                |
| TOTAL (E)                                                                                                                    |                                   | 0,00        | 0,00                              |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |                                              |                               | 0,00                                       | 0,00                                                         | 0,00                                           |
| Autres types de structures (F)                                                                                               |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |                                              |                               |                                            |                                                              |                                                |
| TOTAL (F)                                                                                                                    |                                   | 0,00        | 0,00                              |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |                                              |                               | 0,00                                       | 0,00                                                         | 0,00                                           |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                         |                                   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                       |                    |                  |                              |                  |                  | <b>0,00</b>        |                                              |                               | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                                  | <b>0,00</b>                                    |

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à couvrir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.

(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

(5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

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

(10) Indiquer les intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

(11) Indiquer les intérêts reçus au titre du contrat d'échange et complabilisés au 768.

## II – ANNEXES

II

## 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)

| Structure                                                                                                                                                                                                                                                     | Indices sous-jacents  | (1)<br>Indices zone euro | (2)<br>Indices inflation française<br>ou zone euro ou écart entre<br>ces indices | (3)<br>Ecart de l'indice zone euro | (4)<br>Indices hors zone euro et<br>écarts d'indices dont l'un<br>est un indice hors zone<br>euro | (5)<br>Ecart de l'indice hors zone<br>euro | (6)<br>Autres indices |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------|
| (A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de<br>taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange<br>de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens<br>unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré<br>( <i>tunnel</i> ) | Nombre de<br>produits | 1                        | 0                                                                                | 0                                  | 0                                                                                                 | 0                                          |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                               | % de l'encours        | 100,00                   | 0,00                                                                             | 0,00                               | 0,00                                                                                              | 0,00                                       |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                               | Montant en euros      | 468 678,51               | 0,00                                                                             | 0,00                               | 0,00                                                                                              | 0,00                                       |                       |
| (B) Barrière simple. Pas d'effet de levier                                                                                                                                                                                                                    | Nombre de<br>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 ( <i>swaption</i> )                                                                                                                                                                                                                      | Nombre de<br>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<br>capé                                                                                                                                                                                               | Nombre de<br>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<br>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<br>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.

## II – ANNEXES

II

## ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE

A1.5

## A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

| Instruments de couverture<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunt couvert                |                               |                        | Instrument de couverture |                        |                                          |                                         |                          |                        |                                           | Primes éventuelles               |                                     |                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------|------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|
|                                                                                 | Référence de l'emprunt couvert | Capital restant dû au 31/12/N | Date de fin du contrat | Organisme co-contractant | Type de couverture (3) | Nature de la couverture (change ou taux) | Notionnel de l'instrument de couverture | Date de début du contrat | Date de fin du contrat | Périodicité de règlement des intérêts (4) | Montant des commissions diverses | Primes payées pour l'achat d'option | Primes reçues pour la vente d'option |
| Taux fixe (total)                                                               |                                | 0,00                          |                        |                          |                        |                                          | 0,00                                    |                          |                        |                                           | 0,00                             | 0,00                                | 0,00                                 |
| Taux variable simple (total)                                                    |                                | 0,00                          |                        |                          |                        |                                          | 0,00                                    |                          |                        |                                           | 0,00                             | 0,00                                | 0,00                                 |
| Taux complexe (total) (2)                                                       |                                | 0,00                          |                        |                          |                        |                                          | 0,00                                    |                          |                        |                                           | 0,00                             | 0,00                                | 0,00                                 |
| Total                                                                           |                                | 0,00                          |                        |                          |                        |                                          | 0,00                                    |                          |                        |                                           | 0,00                             | 0,00                                | 0,00                                 |

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.

(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.

(3) Indiquer s'il s'agit d'un *swap*, d'une option (*cap*, *floor*, *tunnel*, *swaption*).

(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.



## II – ANNEXES

## ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE

II

A1.5

## A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)

| Instruments de couverture<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Effet de l'instrument de couverture |           |                    |       |                |                                                           |                | Catégorie d'emprunt (8)       |                               |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------|--------------------|-------|----------------|-----------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                                                                                 | Référence de l'emprunt couvert      | Taux payé |                    | Index | Niveau de taux | Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat |                | Avant opération de couverture | Après opération de couverture |
|                                                                                 |                                     | Index (5) | Niveau de taux (6) |       |                | Charges c/668                                             | Produits c/768 |                               |                               |
| Taux fixe (total)                                                               |                                     |           |                    |       |                | 0,00                                                      | 0,00           | 0,00                          |                               |
| Taux variable simple (total)                                                    |                                     |           |                    |       |                | 0,00                                                      | 0,00           | 0,00                          |                               |
| Taux complexe (total) (2)                                                       |                                     |           |                    |       |                | 0,00                                                      | 0,00           | 0,00                          |                               |
| Total                                                                           |                                     |           |                    |       |                | 0,00                                                      | 0,00           | 0,00                          |                               |

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux.

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(7) A compléter si l'instrument de couverture est un *swap*.

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

## II – ANNEXES

II

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

A1.6

## A1.6 – REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT (1)

| Emprunts (2)<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Année de mobilisation et profil d'amort. de l'emprunt |            | Date du refinancement | Organisme prêteur ou chef de file | Capital restant dû | Capital réaménagé | Durée résiduelle | Périodicité des remboursements (6) | Caractéristiques du taux |           |                    | Coût de sortie (10) |              | Annuité de l'exercice |         | ICNE de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------|-----------------------|-----------------------------------|--------------------|-------------------|------------------|------------------------------------|--------------------------|-----------|--------------------|---------------------|--------------|-----------------------|---------|--------------------|
|                                                                    | Année                                                 | Profil (5) |                       |                                   |                    |                   |                  |                                    | Type de taux (7)         | Index (8) | Niveau de taux (9) | Type (11)           | Montant (12) | Intérêts (13)         | Capital |                    |
|                                                                    |                                                       |            |                       |                                   |                    |                   |                  |                                    |                          |           |                    |                     |              |                       |         |                    |
| <b>Total des dépenses au c/ 166<br/>Refinancement de dette (3)</b> |                                                       |            |                       |                                   | 0,00               | 0,00              |                  |                                    |                          |           |                    | 0,00                | 0,00         | 0,00                  | 0,00    |                    |
| <b>Total des recettes au c/ 166<br/>Refinancement de dette (4)</b> |                                                       |            |                       |                                   | 0,00               | 0,00              |                  |                                    |                          |           |                    | 0,00                | 0,00         | 0,00                  | 0,00    |                    |

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(13) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

## II – ANNEXES

II

## ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N

A1.7

## A1.7 – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N (1)

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

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

(2) Taux à la date de renégociation.

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

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

(5) Nominal à la date de renégociation.

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

|                                                           |  |           |
|-----------------------------------------------------------|--|-----------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                       |  | <b>II</b> |
| <b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE</b>               |  |           |
| <b>DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME</b> |  |           |
| <b>A1.8</b>                                               |  |           |

**A1.8 – DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME (1)**

| REPARTITION<br>PAR PRÊTEUR                                                            | Dette en capital à<br>l'origine (2) | Dette en capital au<br>31/12 de l'exercice | Annuité payée au<br>cours de l'exercice | Dont         |         |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------|---------|
|                                                                                       |                                     |                                            |                                         | Intérêts (3) | Capital |
| <b>TOTAL</b>                                                                          | 0,00                                | 0,00                                       | 0,00                                    | 0,00         | 0,00    |
| Auprès des organismes de droit privé                                                  | 0,00                                | 0,00                                       | 0,00                                    | 0,00         | 0,00    |
| Auprès des organismes de droit public                                                 | 0,00                                | 0,00                                       | 0,00                                    | 0,00         | 0,00    |
| <b>Dettes provenant d'émissions obligataires(ex : émissions publiques ou privées)</b> | 0,00                                | 0,00                                       | 0,00                                    | 0,00         | 0,00    |

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

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

(3) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

|                                                             |             |
|-------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                         | <b>II</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – AUTRES DETTES</b> | <b>A1.9</b> |

**A1.9 – AUTRES DETTES**

(Issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à financer la prise en charge d'un emprunt)

|                                                                         |           |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                     | <b>II</b> |
| <b>ELEMENTS DU BILAN<br/>METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS</b> | <b>A2</b> |

**A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES**

| CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE                                                                                                                            |                             |                      | Délibération du |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------|
| <b>Biens de faible valeur</b><br>Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : € |                             |                      |                 |
| Procédure<br>d'amortissement<br>(linéaire, dégressif,<br>variable)                                                                                          | Catégories de biens amortis | Durée<br>(en années) |                 |
|                                                                                                                                                             |                             | 0                    | 01/01/2000      |

|                                                  |           |
|--------------------------------------------------|-----------|
| <b>II – ANNEXES</b>                              | <b>II</b> |
| <b>ELEMENTS DU BILAN<br/>ETAT DES PROVISIONS</b> | <b>A3</b> |

**A3 – ETAT DES PROVISIONS**

| Nature de la provision                   | Montant de la provision de l'exercice (1) | Date de constitution de la provision | Montant des provisions constituées au 01/01/N | Montant total des provisions constituées | Montant des reprises | SOLDE       |
|------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------|-------------|
| <b>PROVISIONS BUDGETAIRES</b>            |                                           |                                      |                                               |                                          |                      |             |
| Provisions pour risques et charges (2)   | 0,00                                      |                                      | 0,00                                          | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00        |
| Provisions pour dépréciation (2)         | 0,00                                      |                                      | 0,00                                          | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00        |
| <b>TOTAL PROVISIONS BUDGETAIRES</b>      | <b>0,00</b>                               |                                      | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |
| <b>PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES</b>       |                                           |                                      |                                               |                                          |                      |             |
| Provisions pour risques et charges (2)   | 0,00                                      |                                      | 0,00                                          | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00        |
| Provisions pour dépréciation (2)         | 0,00                                      |                                      | 0,00                                          | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00        |
| <b>TOTAL PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES</b> | <b>0,00</b>                               |                                      | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |

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

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

|                                                       |           |
|-------------------------------------------------------|-----------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                   | <b>II</b> |
| <b>ELEMENTS DU BILAN<br/>ETALEMENT DES PROVISIONS</b> | <b>A4</b> |

**A4 – ETALEMENT DES PROVISIONS (1)**

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



|                                                                              |             |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                          | <b>II</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN<br/>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES</b> | <b>A5.1</b> |

**DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES**

| Art. (1)                                                            | Libellé (1)                                           | Crédits de l'exercice<br>(BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalisations     |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------|
| <b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b> |                                                       | <b>32 000,00</b>                                  | <b>31 321,49</b> |
| <b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>                         |                                                       | <b>32 000,00</b>                                  | <b>31 321,49</b> |
| 1631                                                                | Emprunts obligataires                                 | 0,00                                              | 0,00             |
| 1641                                                                | Emprunts en euros                                     | 32 000,00                                         | 31 321,49        |
| 1643                                                                | Emprunts en devises                                   | 0,00                                              | 0,00             |
| 16441                                                               | Opérat° afférentes à l'emprunt                        | 0,00                                              | 0,00             |
| 1671                                                                | Avances consolidées du Trésor                         | 0,00                                              | 0,00             |
| 1672                                                                | Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor               | 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             |
| <b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>  |                                                       | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>      |
| 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>        | 0,00                                              | 0,00             |
| 020                                                                 | Dépenses imprévues                                    | 0,00                                              | 0,00             |

|                                                      | Op. de l'exercice<br>I | Restes à réaliser en<br>dépenses au 31/12 | Solde d'exécution<br>D001 de l'exercice<br>précédent (N-1) | TOTAL<br>II      |
|------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b> | <b>31 321,49</b>       | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                                                | <b>31 321,49</b> |

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

|                                                                                    |             |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                | <b>II</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN</b><br><b>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES</b> | <b>A5.2</b> |

## RESSOURCES PROPRES

| Art. (1)                                              | Libellé (1)                             | Crédits de l'exercice<br>(BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalisations    |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------|
| <b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>          |                                         | <b>142 544,50</b>                                 | <b>III 0,00</b> |
| <b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>     |                                         | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>     |
| 10222                                                 | FCTVA                                   | 0,00                                              | 0,00            |
| 10223                                                 | TLE                                     | 0,00                                              | 0,00            |
| 10226                                                 | Taxe d'aménagement                      | 0,00                                              | 0,00            |
| 10228                                                 | Autres fonds                            | 0,00                                              | 0,00            |
| 138                                                   | Autres subvent° invest. non transf.     | 0,00                                              | 0,00            |
| 26...                                                 | Participations et créances rattachées   |                                                   |                 |
| 27...                                                 | Autres immobilisations financières      |                                                   |                 |
| <b>Ressources propres internes de l'année (b) (2)</b> |                                         | <b>142 544,50</b>                                 | <b>0,00</b>     |
| 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       |                                                   |                 |
| 29...                                                 | Prov. pour dépréciat° immobilisations   |                                                   |                 |
| 31...                                                 | Matières premières (et fournitures) (3) |                                                   |                 |
| 33...                                                 | En-cours de production de biens (3)     |                                                   |                 |
| 35...                                                 | Stocks de produits (3)                  |                                                   |                 |
| 3555                                                  | Terrains aménagés                       | 142 544,50                                        | 0,00            |
| 39...                                                 | Prov. dépréciat° des stocks et en-cours |                                                   |                 |
| 481...                                                | Charges à rép. sur plusieurs exercices  |                                                   |                 |
| 49...                                                 | Prov. dépréc. comptes de tiers          |                                                   |                 |
| 59...                                                 | Prov. dépréc. comptes financiers        |                                                   |                 |
| 024                                                   | Produits des cessions d'immobilisations | 0,00                                              | 0,00            |
| 021                                                   | Virement de la sect° de fonctionnement  | 0,00                                              | 0,00            |

|                                               | Opérations de<br>l'exercice<br>III | Restes à réaliser en<br>recettes au 31/12 | Solde d'exécution<br>R001 de l'exercice<br>précédent | Affectation<br>R1068 de l'exercice<br>précédent | TOTAL<br>IV |
|-----------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------|
| Total<br>ressources<br>propres<br>disponibles | 0,00                               | 0,00                                      | 357 455,50                                           | 0,00                                            | 357 455,50  |

|                                                      | Montant         |                   |
|------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|
| <b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b> | II              | <b>31 321,49</b>  |
| <b>Ressources propres disponibles</b>                | IV              | <b>357 455,50</b> |
| <b>Solde</b>                                         | V = IV – II (4) | <b>326 134,01</b> |

(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.

**SEVERAC D'AVEYRON - LE RANQ - CA - 2019**

(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.

|                                                                                                                                                  |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                                                                              | <b>II</b>     |
| <b>ELEMENTS DU BILAN<br/>ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET<br/>D'ASSAINISSEMENT – SECTION DE FONCTIONNEMENT</b> | <b>A6.1.1</b> |

Cet état ne contient pas d'information.

|                                                                                                                                                             |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                                                                                         | <b>II</b>     |
| <b>ELEMENTS DU BILAN</b><br><b>ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET</b><br><b>D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT</b> | <b>A6.1.2</b> |

Cet état ne contient pas d'information.

|                                                                                                                                                        |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                                                                                    | <b>II</b>     |
| <b>ELEMENTS DU BILAN</b><br><b>ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES ASSUJETTIS A LA</b><br><b>TVA – SECTION DE FONCTIONNEMENT</b> | <b>A6.2.1</b> |

Cet état ne contient pas d'information.

|                                                                                                                                                       |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                                                                                   | <b>II</b>     |
| <b>ELEMENTS DU BILAN</b><br><b>ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES ASSUJETTIS A LA</b><br><b>TVA – SECTION D'INVESTISSEMENT</b> | <b>A6.2.2</b> |

Cet état ne contient pas d'information.

|                                                             |               |
|-------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                         | <b>II</b>     |
| <b>ELEMENTS DU BILAN<br/>ETAT DE REPARTITION DE LA TEOM</b> | <b>A6.3.1</b> |

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

**A6.3.1 – SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES**

| DEPENSES (1)                      |                                               |             |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------|-------------|
| Article (2)                       | Libellé (2)                                   | Montant     |
| 011                               | Charges à caractère général                   | 0,00        |
| 012                               | Charges de personnel, frais assimilés         | 0,00        |
| 65                                | Autres charges de gestion courante            | 0,00        |
| 66                                | Charges financières                           | 0,00        |
| 67                                | Charges exceptionnelles                       | 0,00        |
| 68                                | Dotations provisions semi-budgétaires (3)     | 0,00        |
| 014                               | Atténuations de produits                      | 0,00        |
| <b>Total des dépenses réelles</b> |                                               | <b>0,00</b> |
| 042                               | <i>Opérat° ordre transfert entre sections</i> | <i>0,00</i> |
| 043                               | <i>Opérat° ordre intérieur de la section</i>  | <i>0,00</i> |
| <b>Total des dépenses d'ordre</b> |                                               | <b>0,00</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>              |                                               | <b>0,00</b> |

**A6.3.1 – SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES**

| RECETTES (1)                                  |                                               |             |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------|
| Article (2)                                   | Libellé (2)                                   | Montant     |
| Recettes issues de la TEOM                    |                                               | 0,00        |
| Dotations et participations reçues            |                                               | 0,00        |
| Autres recettes de fonctionnement éventuelles |                                               | 0,00        |
| 70                                            | Produits services, domaine et ventes div      | 0,00        |
| 75                                            | Autres produits de gestion courante           | 0,00        |
| 76                                            | Produits financiers                           | 0,00        |
| 77                                            | Produits exceptionnels                        | 0,00        |
| 78                                            | Reprises provisions semi-budgétaires (3)      | 0,00        |
| 013                                           | Atténuations de charges                       | 0,00        |
| <b>Total des recettes réelles</b>             |                                               | <b>0,00</b> |
| 042                                           | <i>Opérat° ordre transfert entre sections</i> | <i>0,00</i> |
| 043                                           | <i>Opérat° ordre intérieur de la section</i>  | <i>0,00</i> |
| <b>Total des recettes d'ordre</b>             |                                               | <b>0,00</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                          |                                               | <b>0,00</b> |

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

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

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



|                                                             |               |
|-------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                         | <b>II</b>     |
| <b>ELEMENTS DU BILAN<br/>ETAT DE REPARTITION DE LA TEOM</b> | <b>A6.3.2</b> |

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

**A6.3.2 – SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES**

| DEPENSES (1)                      |                                                         |             |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------|
| Article (2)                       | Libellé (2)                                             | Montant     |
|                                   | Remboursement d'emprunts et dettes assimilées           | 0,00        |
|                                   | Acquisitions d'immobilisations                          | 0,00        |
|                                   | Opérations d'équipement (1 ligne par opération)         |             |
|                                   | Autres dépenses éventuelles                             | 0,00        |
|                                   | Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération) |             |
| <b>Total des dépenses réelles</b> |                                                         | <b>0,00</b> |
| <i>040</i>                        | <i>Opérat° ordre transfert entre sections</i>           | <i>0,00</i> |
| <i>041</i>                        | <i>Opérations patrimoniales</i>                         | <i>0,00</i> |
| <b>Total des dépenses d'ordre</b> |                                                         | <b>0,00</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>              |                                                         | <b>0,00</b> |

**A6.3.2 – SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES**

| RECETTES (1)                      |                                                         |             |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------|
| Article (2)                       | Libellé (2)                                             | Montant     |
|                                   | Souscription d'emprunts et dettes assimilées            | 0,00        |
|                                   | Dotations et subventions reçues                         | 0,00        |
|                                   | Autres recettes éventuelles                             | 0,00        |
|                                   | Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération) |             |
| <b>Total des recettes réelles</b> |                                                         | <b>0,00</b> |
| <i>040</i>                        | <i>Opérat° ordre transfert entre sections</i>           | <i>0,00</i> |
| <i>041</i>                        | <i>Opérations patrimoniales</i>                         | <i>0,00</i> |
| <b>Total des recettes d'ordre</b> |                                                         | <b>0,00</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>              |                                                         | <b>0,00</b> |

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

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

|                                                           |           |
|-----------------------------------------------------------|-----------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                       | <b>II</b> |
| <b>ELEMENTS DU BILAN<br/>ETAT DES CHARGES TRANSFEREES</b> | <b>A7</b> |

**A7 – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES**

| Exercice | Nature de la dépense transférée | Durée de l'étalement (en mois) | Date de la délibération | Montant de la dépense transférée au compte 481 (I) | Montant amorti au titre des exercices précédents (II) | Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812) (III) | Solde (1) |
|----------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------|
| TOTAL    |                                 |                                |                         | 0,00                                               | 0,00                                                  | 0,00                                                                   | 0,00      |

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

| Exercice | Nature de la dépense transférée | Durée de l'étalement (en mois) | Date de la délibération | Montant de la dépense transférée au compte 481 (I) | Montant amorti au titre des exercices précédents (II) | Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6862) (III) | Solde (1) |
|----------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------|
| TOTAL    |                                 |                                |                         | 0,00                                               | 0,00                                                  | 0,00                                                                   | 0,00      |

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

|                                                                       |           |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                   |           |
| <b>ELEMENTS DU BILAN – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS</b> | <b>II</b> |
| <b>A8 – CHAPITRE D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Détail) (1)</b>   | <b>A8</b> |

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

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

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

(4) Indiquer le chapitre.

|                                                                                            |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                        | <b>II</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN<br/>VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – ENTREES</b> | <b>A9.1</b> |

**A9.1 – 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     |                     |                                        |                          |                          |
| Acquisitions à titre gratuit     |                     |                                        |                          |                          |
| Mise à disposition               |                     |                                        |                          |                          |
| Affectation                      |                     |                                        |                          |                          |
| Mises en concession ou affermage |                     |                                        |                          |                          |
| Divers                           |                     |                                        |                          |                          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>             |                     | 0,00                                   | 0,00                     |                          |

|                                                                                            |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                        | <b>II</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN<br/>VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – SORTIES</b> | <b>A9.2</b> |

**A9.2 – 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                           |                     |                                        |                   |                             |                                              |                 |                      |
| <b>TOTAL GENERAL</b>             |                     | 0,00                                   |                   |                             |                                              |                 | 0,00                 |

|                                                            |             |
|------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                        | <b>II</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN<br/>OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS</b> | <b>A9.3</b> |

**A9.3 –OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS**

| Pour mémoire |                                         | Crédits ouverts<br>(BP + DM) |
|--------------|-----------------------------------------|------------------------------|
| Chapitre 024 | Produits des cessions d'immobilisations | 0,00                         |

| Produit des cessions |                                               | Réalizations |
|----------------------|-----------------------------------------------|--------------|
| Compte 775           | Produits des cessions d'immobilisations       | 0,00         |
| Compte 675           | Valeurs comptables des immobilisations cédées | 0,00         |

|                                                                                                                |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                                            | <b>II</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN</b><br><b>VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) – ENTREES</b> | <b>A9.4</b> |

**A9.4 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS (L. 300-5 du code de l'urbanisme)**

| Modalités et date d'acquisition  | Désignation du bien | Valeur d'acquisition (coût historique) | Cumul des amortissements | Durée de l'amortissement |
|----------------------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Acquisitions à titre onéreux     |                     |                                        |                          |                          |
|                                  |                     | 0,00                                   | 0,00                     | 0                        |
| Acquisitions à titre gratuit     |                     |                                        |                          |                          |
|                                  |                     | 0,00                                   | 0,00                     | 0                        |
| Mise à disposition               |                     |                                        |                          |                          |
|                                  |                     | 0,00                                   | 0,00                     | 0                        |
| Affectation                      |                     |                                        |                          |                          |
|                                  |                     | 0,00                                   | 0,00                     | 0                        |
| Mises en concession ou affermage |                     |                                        |                          |                          |
|                                  |                     | 0,00                                   | 0,00                     | 0                        |
| Divers                           |                     |                                        |                          |                          |
|                                  |                     | 0,00                                   | 0,00                     | 0                        |
| <b>TOTAL GENERAL</b>             |                     | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>              |                          |

|                                                                                                                |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                                            | <b>II</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN</b><br><b>VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) – SORTIES</b> | <b>A9.5</b> |

**A9.5 – ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS (L. 300-5 du code de l'urbanisme)**

| 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         |                     |                                        |                   |                             |                                              |                 |                      |
|                                  |                     | 0,00                                   | 0                 | 0,00                        | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                 |
| Cessions à titre gratuit         |                     |                                        |                   |                             |                                              |                 |                      |
|                                  |                     | 0,00                                   | 0                 | 0,00                        | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                 |
| Mise à disposition               |                     |                                        |                   |                             |                                              |                 |                      |
|                                  |                     | 0,00                                   | 0                 | 0,00                        | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                 |
| Affectation                      |                     |                                        |                   |                             |                                              |                 |                      |
|                                  |                     | 0,00                                   | 0                 | 0,00                        | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                 |
| Mises en concession ou affermage |                     |                                        |                   |                             |                                              |                 |                      |
|                                  |                     | 0,00                                   | 0                 | 0,00                        | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                 |
| Mise à la réforme                |                     |                                        |                   |                             |                                              |                 |                      |
|                                  |                     | 0,00                                   | 0                 | 0,00                        | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                 |
| Divers                           |                     |                                        |                   |                             |                                              |                 |                      |
|                                  |                     | 0,00                                   | 0                 | 0,00                        | 0,00                                         | 0,00            | 0,00                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>             |                     | <b>0,00</b>                            |                   |                             |                                              |                 | <b>0,00</b>          |



|                                                            |            |
|------------------------------------------------------------|------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                        | <b>II</b>  |
| <b>ELEMENTS DU BILAN<br/>ETAT DES TRAVAUX EN REGIE (1)</b> | <b>A10</b> |

## SECTION DE FONCTIONNEMENT

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

## 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        |
| <b>TOTAL GENERAL</b> |                               | <b>0,00</b> |

(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 la commune ou l'établissement.

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

|                                                        |            |
|--------------------------------------------------------|------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                    | <b>II</b>  |
| <b>ELEMENTS DU BILAN<br/>ETAT DES TRAVAUX EN REGIE</b> | <b>A10</b> |

**RATIO**

|                                                         | <b>Montant</b> |
|---------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Recettes 72 (I)</b>                                  | <b>0,00</b>    |
| <b>Recettes réelles de fonctionnement</b>               | <b>0,00</b>    |
| <b>Recettes 72 / Recettes réelles de fonctionnement</b> | <b>0,00 %</b>  |

|                                                                                 |            |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                             | <b>II</b>  |
| <b>ELEMENTS DU BILAN</b>                                                        |            |
| <b>EMPLOI DES CREDITS COMMUNAUTAIRES DANS LE CADRE DE LA SUBVENTION GLOBALE</b> | <b>A11</b> |

Cet état ne contient pas d'information.

|                                                                                                                     |  |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                                                 |  | <b>II</b>   |
| <b>ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS<br/>EMPRUNTS GARANTIS PAR LA COMMUNE OU L'ETABLISSEMENT</b> |  | <b>B1.1</b> |

**B1.1 – ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS PAR LA COMMUNE OU L'ETABLISSEMENT (art. L. 2313-1 6°, L. 5211-36 et L. 57111-1 du CGCT)**

| Désignation du bénéficiaire                                                                            | Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1) |        | Objet de l'emprunt garanti | Organisme prêteur ou chef de file | Montant initial | Capital restant dû au 31/12/N | Durée résiduelle | Périodicité des remboursements (2) | Taux initial |           |                    | Taux moyen constaté sur l'année (6) |           |                | Catégorie d'emprunt (7) | Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt | Annuité garantie au cours de l'exercice |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------|----------------------------|-----------------------------------|-----------------|-------------------------------|------------------|------------------------------------|--------------|-----------|--------------------|-------------------------------------|-----------|----------------|-------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------|------------|
|                                                                                                        | Année                                                            | Profil |                            |                                   |                 |                               |                  |                                    | Taux (3)     | Index (4) | Taux actuariel (5) | Taux (3)                            | Index (4) | Niveau de taux |                         |                                               | En intérêts (8)                         | En capital |
| Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)                 |                                                                  |        |                            |                                   | 0,00            | 0,00                          |                  |                                    |              |           |                    |                                     |           |                |                         | 0,00                                          | 0,00                                    |            |
| Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux) |                                                                  |        |                            |                                   | 0,00            | 0,00                          |                  |                                    |              |           |                    |                                     |           |                |                         | 0,00                                          | 0,00                                    |            |
| Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social                                   |                                                                  |        |                            |                                   | 0,00            | 0,00                          |                  |                                    |              |           |                    |                                     |           |                |                         | 0,00                                          | 0,00                                    |            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                   |                                                                  |        |                            |                                   | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                   |                  |                                    |              |           |                    |                                     |           |                |                         | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                             |            |

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

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

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

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

(5) Taux annuel, tous frais compris.

(6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

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

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

|                                                                                               |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                           | <b>II</b>   |
| <b>ENGAGEMENTS HORS BILAN – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT</b> | <b>B1.2</b> |

**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                        | 35 752,76        |
| Provisions pour garanties d'emprunts                                            | D                        | 0,00             |
| <b>Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice</b>                     | <b>I = A + B + C - D</b> | <b>35 752,76</b> |
| <b>Recettes réelles de fonctionnement</b>                                       | <b>II</b>                | <b>0,00</b>      |

|                                                                               |               |             |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|
| <b>Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)</b> | <b>I / II</b> | <b>0,00</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|

(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.

|                                                                                                  |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                              | <b>II</b>   |
| <b>ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS<br/>ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL</b> | <b>B1.3</b> |

**B1.3 – 8016 ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL**

- (1) Indiquer l'objet du bien mobilier ou immobilier.  
(2) Total = (N+1, N+2, N+3, N+4) + restant cumul.

|                                                                                                               |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                                           | <b>II</b>   |
| <b>ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS<br/>ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE</b> | <b>B1.4</b> |

**B1.4 – ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE**

(1) Somme des rémunérations relatives à l'investissement restant à verser au cocontractant pour la durée restante du contrat de PPP au 31/12/N.

(2) Montant inscrit à la colonne précédente déduction faite de la somme des participations reçues d'autres collectivités publiques au titre de la part investissement.

|                                                                                                    |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                                | <b>II</b>   |
| <b>ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS<br/>ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES</b> | <b>B1.5</b> |

**B1.5 – ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES**

| Année d'origine | Nature de l'engagement                | Organisme bénéficiaire | Durée en années | Périodicité | Dettes en capital à l'origine | Dettes en capital 31/12/N | Annuité versée au cours de l'exercice |
|-----------------|---------------------------------------|------------------------|-----------------|-------------|-------------------------------|---------------------------|---------------------------------------|
|                 | 8017 Subventions à verser en annuités |                        |                 |             | 0,00                          | 0,00                      | 0,00                                  |
|                 | 8018 Autres engagements donnés        |                        |                 |             | 0,00                          | 0,00                      | 0,00                                  |
|                 | Au profit d'organismes publics        |                        |                 |             | 0,00                          | 0,00                      | 0,00                                  |
|                 | Au profit d'organismes privés (1)     |                        |                 |             | 0,00                          | 0,00                      | 0,00                                  |
|                 | <b>TOTAL</b>                          |                        |                 |             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           |

(1) Concernant les garanties accordées à l'Agence France Locale (Article L.1611-3-2 du CGCT) :

- l' « Organisme bénéficiaire » de la garantie est toute personne titulaire d'un « titre éligible » émis ou créé par l'Agence France Locale ;
- la rubrique « Périodicité » n'est pas remplie car la garantie n'a pas de périodicité. La garantie est d'une durée totale indiquée à la colonne qui précède ;
- la colonne « Dettes en capital à l'origine » correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible ;
- la colonne « Dettes en capital 31/12/N » correspond au montant résiduel de la garantie au 31/12/N ;
- la colonne « Annuité versée au cours de l'exercice » n'est pas remplie car l'octroi de la garantie n'implique pas que des versements annuels aient lieu. Des versements ne seront effectués qu'en cas d'appel de la garantie.



|                                                                                            |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                        | <b>II</b>   |
| <b>ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS<br/>ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS</b> | <b>B1.6</b> |

**B1.6 – ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS**

| Année d'origine | Nature de l'engagement                      | Organisme émetteur                                                   | Durée en années | Périodicité | Créance en capital à l'origine | Créance en capital 31/12/N | Annuité reçue au cours de l'exercice |
|-----------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------|--------------------------------|----------------------------|--------------------------------------|
|                 | 8026                                        | Redevance de crédit-bail restant à recevoir (crédit-bail immobilier) |                 |             | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                                 |
|                 | 8027                                        | Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir)    |                 |             | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                                 |
|                 | 8028                                        | Autres engagements reçus                                             |                 |             | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                                 |
|                 | A l'exception de ceux reçus des entreprises |                                                                      |                 |             | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                                 |
|                 | Engagements reçus des entreprises           |                                                                      |                 |             | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                                 |
|                 | <b>TOTAL</b>                                |                                                                      |                 |             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                          |

|                                                                                                          |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                                      | <b>II</b>   |
| <b>ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS<br/>LISTE DES CONCOURS ATTRIBUES A DES TIERS</b> | <b>B1.7</b> |

**B1.7 – LISTE DES CONCOURS ATTRIBUES A DES TIERS EN NATURE OU EN SUBVENTIONS  
(Article L. 2313-1 du CGCT)**

| Nom des bénéficiaires                                                                                                                                                        | Montant du fonds de concours ou de la subvention (numéraire) | Prestations en nature |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Personnes de droit privé<br><u>Associations</u><br><u>Entreprises</u><br><u>Personnes physiques</u><br><u>Autres</u>                                                         |                                                              |                       |
| Personnes de droit public<br><u>Etat</u><br><u>Régions</u><br><u>Départements</u><br><u>Communes</u><br><u>Etablissements publics (EPCI, EPA, EPIC,...)</u><br><u>Autres</u> |                                                              |                       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                                                         | 0,00                                                         |                       |

|                                                                                     |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                 | <b>II</b>   |
| <b>ENGAGEMENTS HORS BILAN<br/>AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT</b> | <b>B2.1</b> |

**B2.1 – SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT**

- (1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.  
(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

|                                                                                     |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                 | <b>II</b>   |
| <b>ENGAGEMENTS HORS BILAN<br/>AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT</b> | <b>B2.2</b> |

**B2.2 – SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT**

- (1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.  
(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

|                                                                                        |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                    | <b>II</b> |
| <b>ENGAGEMENTS HORS BILAN<br/>ETAT DES RECETTES GREVEES D'UNE AFFECTATION SPECIALE</b> | <b>B3</b> |

|                                     |      |                |
|-------------------------------------|------|----------------|
| TOTAL Reste à employer au 01/01/N : |      | 0,00           |
| TOTAL Recettes                      | 0,00 | Total Dépenses |
|                                     |      | 0,00           |
| TOTAL Reste à employer au 31/12/N : |      | 0,00           |

## II – ANNEXES

II

## 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 |
| <b>EMPLOIS FONCTIONNELS (a)</b>                              |                | 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  |
| <b>FILIERE ADMINISTRATIVE (b)</b>                            |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>FILIERE TECHNIQUE (c)</b>                                 |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>FILIERE SOCIALE (d)</b>                                   |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)</b>                             |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)</b>                          |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>FILIERE SPORTIVE (g)</b>                                  |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>FILIERE CULTURELLE (h)</b>                                |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>FILIERE ANIMATION (i)</b>                                 |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>FILIERE POLICE (j)</b>                                    |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>EMPLOIS NON CITES (k) (5)</b>                             |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)</b> |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |

(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.

|                                                                      |  |           |
|----------------------------------------------------------------------|--|-----------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                  |  | <b>II</b> |
| <b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N</b> |  |           |

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

| AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N | CATEGORIES<br>(1) | SECTEUR<br>(2) | REMUNERATION (3) |             | CONTRAT                  |                       |
|----------------------------------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------|--------------------------|-----------------------|
|                                              |                   |                | Index (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        |                          |                       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                         |                   |                |                  | <b>0,00</b> |                          |                       |

(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.  
PMI : 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 de 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 directs sur emplois fonctionnels  
110-1 : collaborateurs de groupes de cabinets.  
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, 3-3-3, 3-3-3-38 et 47 de la loi n° 84-593 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.

|                                                                                   |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                               | <b>II</b>   |
| <b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION<br/>ACTIONS DE FORMATION DES ELUS AU 31/12/N</b> | <b>C1.2</b> |

**C1.2 – ACTIONS DE FORMATION DES ELUS AU 31/12/N (1)**

|                                                        |                                                                             |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| <b>ELUS BENEFICIAIRES<br/>DES ACTIONS DE FORMATION</b> | <b>ACTIONS DE FORMATION FINANCEES PAR LA COMMUNE OU<br/>L'ETABLISSEMENT</b> |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|

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



|                                                                                                                                 |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                                                             | <b>II</b> |
| <b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS<br/>LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE A PRIS UN ENGAGEMENT<br/>FINANCIER</b> | <b>C2</b> |

**C2 – LISTES DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER (articles L. 2313-1 et L. 2313-1-1 du CGCT)**

| Les documents financiers et comptables de ces organismes sont mis à la disposition du public à (1). Toute personne a le droit de demander communication sur place et de prendre copie totale ou partielle à ses frais. |                    |                               |                                 |                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------|
| La nature de l'engagement (2)                                                                                                                                                                                          | Nom de l'organisme | Raison sociale de l'organisme | Nature juridique de l'organisme | Montant de l'engagement |
| <u>Délégation de service public (3)</u>                                                                                                                                                                                |                    |                               |                                 |                         |
| <u>Détention d'une part du capital</u>                                                                                                                                                                                 |                    |                               |                                 |                         |
| <u>Garantie ou cautionnement d'un emprunt</u>                                                                                                                                                                          |                    |                               |                                 |                         |
| <u>Subventions supérieures à 75 000 € ou représentant plus de 50 % du produit figurant au compte de résultat de l'organisme</u>                                                                                        |                    |                               |                                 |                         |
| <u>Autres</u>                                                                                                                                                                                                          |                    |                               |                                 |                         |

(1) Hôtel de ville pour les communes et siège de l'établissement pour les EPCI, syndicat, etc, et autres lieux publics désignés par la commune ou l'établissement.

(2) Indiquer la date de la décision (délibérations, contrats ou décisions de l'exécutif).

(3) Préciser la nature de la délégation (concession, affermage, régie intéressée, ...).

|                                                                                |             |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                            | <b>II</b>   |
| <b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS<br/>LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT</b> | <b>C3.1</b> |

**C3.1 – LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT AUXQUELS ADHERE LA COMMUNE OU  
L'ETABLISSEMENT**

| DESIGNATION DES ORGANISMES                           | DATE<br>D'ADHESION | MODE DE<br>FINANCEMENT (1) | MONTANT DU<br>FINANCEMENT |
|------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------|---------------------------|
| Etablissements publics de coopération intercommunale |                    |                            |                           |
| Autres organismes de regroupement                    |                    |                            |                           |

(1) Indiquer si le financement est fait par TPZ, TPU, TPU + fiscalité additionnelle, fiscalité additionnelle ou sans fiscalité propre.

|                                                                                                 |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                             | <b>II</b>   |
| <b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS<br/>LISTE DES ETABLISSEMENTS PUBLICS CREES PAR LA COMMUNE</b> | <b>C3.2</b> |

### C3.2 – LISTE DES ETABLISSEMENTS PUBLICS CREES (1)

(1) Il s'agit de recenser les établissements publics créés par la collectivité pour l'exploitation directe d'un service public relevant de sa compétence.

Pour rappel, la collectivité a l'obligation de constituer une régie si le service concerné est de nature industrielle et commerciale (cf. article L. 1412-1 du CGCT) ou la faculté de constituer une régie si le service concerné est de nature administrative et n'est pas de ceux qui, par leur nature ou par la loi, ne peuvent être assurés que par la collectivité elle-même (cf. article L. 1412-2 du CGCT).

Les régies ainsi créées peuvent, au choix de la collectivité, être dotées :

- soit de la personnalité morale et de l'autonomie financière ;
- soit de la seule autonomie financière.

Cependant, il convient de préciser que seules les régies dotées de la personnalité morale et de l'autonomie financière sont dénommées établissement public et doivent être recensées dans cet état.

|                                                                                                   |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                               | <b>II</b>   |
| <b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS<br/>LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE</b> | <b>C3.3</b> |

**C3.3 – LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE**

|                                                                                                                       |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                                                   | <b>II</b>   |
| <b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS</b><br><b>LISTE DES SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA ET NON ERIGES EN BUDGET ANNEXE</b> | <b>C3.4</b> |

**C3.4 – LISTE DES SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA ET NON ERIGES EN BUDGET ANNEXE**

|                                                                                                          |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                                      | <b>II</b>   |
| <b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION<br/>PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES</b> | <b>C3.5</b> |

**C3.5 – PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES****1 – BUDGET PRINCIPAL**

| SECTION               | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Réalisations - mandats<br>ou titres (1) | Restes à réaliser au<br>31/12 | Crédits annulés |
|-----------------------|------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------|-----------------|
| <b>INVESTISSEMENT</b> |                                    |                                         |                               |                 |
| DEPENSES              | 500 000,00                         | 47 561,70                               | 0,00                          | 452 438,30      |
| RECETTES              | 500 000,00                         | 357 455,50                              | 0,00                          | 142 544,50      |
| <b>FONCTIONNEMENT</b> |                                    |                                         |                               |                 |
| DEPENSES              | 473 000,00                         | 20 847,27                               | 0,00                          | 452 152,73      |
| RECETTES              | 473 000,00                         | 20 771,48                               | 0,00                          | 452 228,52      |

(1) Y compris les rattachements.

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

(1) Ne sont pas pris en compte les CCAS et caisses des écoles, régies personnalisées ...qui sont des personnes morales distinctes de la commune ou de l'établissement de rattachement juridique.

(2) Y compris les rattachements.

**3 – PRESENTATION AGRÉGÉE DU BUDGET PRIMITIF ET DES BUDGETS ANNEXES (avant la neutralisation des flux réciproques)**

| SECTION                               | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Réalisations - mandats<br>ou titres (1) | Restes à réaliser au<br>31/12 | Crédits annulés |
|---------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------|-----------------|
| <b>INVESTISSEMENT</b>                 |                                    |                                         |                               |                 |
| DEPENSES                              | 500 000,00                         | 47 561,70                               | 0,00                          | 452 438,30      |
| RECETTES                              | 500 000,00                         | 357 455,50                              | 0,00                          | 142 544,50      |
| <b>FONCTIONNEMENT</b>                 |                                    |                                         |                               |                 |
| DEPENSES                              | 473 000,00                         | 20 847,27                               | 0,00                          | 452 152,73      |
| RECETTES                              | 473 000,00                         | 20 771,48                               | 0,00                          | 452 228,52      |
| <b>TOTAL GENERAL DES<br/>DEPENSES</b> | 973 000,00                         | 68 408,97                               | 0,00                          | 904 591,03      |
| <b>TOTAL GENERAL DES<br/>RECETTES</b> | 973 000,00                         | 378 226,98                              | 0,00                          | 594 773,02      |

(1) Y compris les rattachements.

|                                                                                                                            |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                                                        | <b>II</b>   |
| <b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION<br/>PRESENTATION AGREGÉE ET CONSOLIDÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS<br/>ANNEXES</b> | <b>C3.5</b> |

**4 – FLUX RECIPROQUES ENTRE LE BUDGET PRINCIPAL ET LES BUDGETS ANNEXES (Cf. liste des principales opérations en annexe de la M14) (1)**

| SECTION               | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Réalisations - mandats<br>ou titres (2) | Restes à réaliser au<br>31/12 | Crédits annulés |
|-----------------------|------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------|-----------------|
| <b>INVESTISSEMENT</b> |                                    |                                         |                               |                 |
| DEPENSES              | 0,00                               | 0,00                                    | 0,00                          | 0,00            |
| RECETTES              | 0,00                               | 0,00                                    | 0,00                          | 0,00            |
| <b>FONCTIONNEMENT</b> |                                    |                                         |                               |                 |
| DEPENSES              | 0,00                               | 0,00                                    | 0,00                          | 0,00            |
| RECETTES              | 0,00                               | 0,00                                    | 0,00                          | 0,00            |

(1) La présentation de ce tableau des flux réciproques est facultative.

(2) Y compris les rattachements.

**5 – PRESENTATION CONSOLIDEE DU BUDGET PRIMITIF ET DES BUDGETS ANNEXES (après la neutralisation des flux réciproques) (1)**

| SECTION                               | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Réalisations - mandats<br>ou titres (2) | Restes à réaliser au<br>31/12 | Crédits annulés |
|---------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------|-----------------|
| <b>INVESTISSEMENT</b>                 |                                    |                                         |                               |                 |
| DEPENSES                              | 500 000,00                         | 47 561,70                               | 0,00                          | 452 438,30      |
| RECETTES                              | 500 000,00                         | 357 455,50                              | 0,00                          | 142 544,50      |
| <b>FONCTIONNEMENT</b>                 |                                    |                                         |                               |                 |
| DEPENSES                              | 473 000,00                         | 20 847,27                               | 0,00                          | 452 152,73      |
| RECETTES                              | 473 000,00                         | 20 771,48                               | 0,00                          | 452 228,52      |
| <b>TOTAL GENERAL DES<br/>DEPENSES</b> | 973 000,00                         | 68 408,97                               | 0,00                          | 904 591,03      |
| <b>TOTAL GENERAL DES<br/>RECETTES</b> | 973 000,00                         | 378 226,98                              | 0,00                          | 594 773,02      |

(1) La présentation de ce tableau est obligatoire si celui des flux réciproques est produit.

(2) Y compris les rattachements.

|                                                                          |             |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                      | <b>II</b>   |
| <b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION<br/>IDENTIFICATION DES FLUX CROISES</b> | <b>C3.6</b> |

**C3.6 – IDENTIFICATION DES FLUX CROISES****1 – FLUX RECIPROQUES ENTRE LE GROUPEMENT A FISCALITE PROPRE ET LES COMMUNES (cf. liste des opérations en annexe de la M14)**

| SECTION               | Crédits ouverts (BP + DM dont RAR N-1) | Réalisations - mandats ou titres | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés |
|-----------------------|----------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|-----------------|
| <b>INVESTISSEMENT</b> |                                        |                                  |                            |                 |
| Dépenses              | 0,00                                   | 0,00                             | 0,00                       | 0,00            |
| Recettes              | 0,00                                   | 0,00                             | 0,00                       | 0,00            |
| <b>FONCTIONNEMENT</b> |                                        |                                  |                            |                 |
| Dépenses              | 0,00                                   | 0,00                             | 0,00                       | 0,00            |
| Recettes              | 0,00                                   | 0,00                             | 0,00                       | 0,00            |

**2 – PRESENTATION CONSOLIDEE DU GROUPEMENT A FISCALITE PROPRE ET DES COMMUNES (après la neutralisation des flux réciproques)**

| SECTION                           | Crédits ouverts (BP + DM dont RAR N-1) | Réalisations - mandats ou titres | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés |
|-----------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|-----------------|
| <b>INVESTISSEMENT</b>             |                                        |                                  |                            |                 |
| Dépenses                          | 0,00                                   | 0,00                             | 0,00                       | 0,00            |
| Recettes                          | 0,00                                   | 0,00                             | 0,00                       | 0,00            |
| <b>FONCTIONNEMENT</b>             |                                        |                                  |                            |                 |
| Dépenses                          | 0,00                                   | 0,00                             | 0,00                       | 0,00            |
| Recettes                          | 0,00                                   | 0,00                             | 0,00                       | 0,00            |
| <b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES</b> | 0,00                                   | 0,00                             | 0,00                       | 0,00            |
| <b>TOTAL GENERAL DES RECETTES</b> | 0,00                                   | 0,00                             | 0,00                       | 0,00            |

(1) Cet état doit être rempli uniquement par les groupements à fiscalité propre.



|                                                               |           |
|---------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                           | <b>II</b> |
| <b>DECISIONS EN MATIERE DE TAUX DE CONTRIBUTIONS DIRECTES</b> | <b>D1</b> |

**D1 – TAUX DE CONTRIBUTIONS DIRECTES**

| Libellés          | Bases notifiées<br>(si connues à la<br>date de vote) | Variation des<br>bases / N-1 (%) | Taux appliqués<br>par décision de<br>l'assemblée<br>délibérante<br>(%) | Variation de<br>taux / N-1<br>(%) | Produit voté par<br>l'assemblée<br>délibérante | Variation du<br>produit / N-1<br>(%) |
|-------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------|
| Taxe d'habitation | 0,00                                                 | 0,00                             | 0,00                                                                   | 0,00                              | 0,00                                           | 0,00                                 |
| TFPB              | 0,00                                                 | 0,00                             | 0,00                                                                   | 0,00                              | 0,00                                           | 0,00                                 |
| TFPNB             | 0,00                                                 | 0,00                             | 0,00                                                                   | 0,00                              | 0,00                                           | 0,00                                 |
| CFE               | 0,00                                                 | 0,00                             | 0,00                                                                   | 0,00                              | 0,00                                           | 0,00                                 |
| <b>TOTAL</b>      | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                                            | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>                          |

|                             |           |
|-----------------------------|-----------|
| <b>II – ANNEXES</b>         | <b>II</b> |
| <b>ARRETE ET SIGNATURES</b> | <b>D2</b> |

Nombre de membres en exercice : 62

Nombre de membres présents : 36

Nombre de suffrages exprimés : 36

VOTES :

Pour : 36

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation : 06/02/2020

Présenté par Le LE MAIRE (1),  
A Severac-D'aveyron, le 12/02/2020  
Le LE MAIRE,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session ordinaire  
A Severac-D'aveyron, le 12/02/2020  
Les membres de l'assemblée délibérante (2),

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

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

A , le

(1) Indiquer le maire ou le président de l'organisme.

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