

**REPUBLIQUE FRANCAISE**

**LOT. "LES COTEAUX DU MAGNY" II**

Numéro SIRET : 21850223500201

POSTE COMPTABLE : 085026

**M14**

**COMPTE ADMINISTRATIF**  
**voté par nature**

**BUDGET LOT. "LES COTEAUX DU MAGNY" II**

**ANNEE 2020**

**SOMMAIRE**

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

<b>IV. ANNEXES</b>		<b>Jointes</b>	<b>Sans objet</b>
	A - Eléments du bilan		X
	A1 - Présentation croisée par fonction		X
	A1.1 - Présentation croisée par fonction - Détail fonctionnement		X
	A1.2 - Présentation croisée par fonction - Détail investissement		X
14	A2.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie		X
	A2.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	X	
	A2.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux		X
16	A2.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	X	
	A2.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture		X
	A2.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement		X
	A2.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N		X
	A2.8 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme		X
	A2.9 - Etat de la dette - Autres dettes		X
	A3 - Méthodes utilisées pour les amortissements		X
	A4 - Etat des provisions		X
	A5 - Etalement des provisions		X
	A6.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses		X
	A6.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes		X
	A7.1.1 - Etat des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement		X
	A7.1.2 - Etat des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement		X
	A7.2.1 - Etat des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Fonctionnement		X
	A7.2.2 - Etat des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Investissement		X
	A7.3.1 - Etat de la répartition de la TEOM - Fonctionnement		X
	A7.3.2 - Etat de la répartition de la TEOM - Investissement		X
	A8 - Etat des charges transférées		X
	A9 - Détail des opérations pour le compte de tiers		X
	A10.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées		X
	A10.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties		X
	A10.3 - Opérations liées aux cessions		X
	A10.4 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées		X
	A10.5 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties		X
	A11 - Etat des travaux en régie		X
	A12 - Emploi des crédits communautaires dans le cadre de la subvention globale		X
	B - Engagements hors bilan		X
	B1.1 - Etat des emprunts garantis par la commune ou l'établissement		X
	B1.2 - Calcul du ratio d'endettement		X
	B1.3 - Etat des contrats de crédit-bail		X

**SOMMAIRE**

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

<b>I - INFORMATIONS GENERALES</b>	<b>I</b>
<b>MODALITES DE VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>B</b>

**POUR MEMOIRE**

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

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

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

.....

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

III - Les provisions sont :

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

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>VUE D'ENSEMBLE</b>	<b>A1</b>

**EXECUTION DU BUDGET**

		<b>DEPENSES</b>	<b>RECETTES</b>
<b>REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)</b>	<b>Section de fonctionnement</b>	A 610 982,70	G 610 982,70
	<b>Section d'investissement</b>	B 672 760,03	H 373 221,74
		+	+
<b>REPORTS DE L'EXERCICE N-1</b>	<b>Report en section de fonctionnement (002)</b>	C	I
	<b>Report en section d'investissement (001)</b>	D	J 163 663,38
		=	=
<b>TOTAL (réalisations + reports)</b>		= A+B+C+D 1 283 742,73	= G+H+I+J 1 147 867,82
<b>RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)</b>	<b>Section de fonctionnement</b>	E	K
	<b>Section d'investissement</b>	F	L
	<b>TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1</b>	= E+F	= K+L
<b>RESULTAT CUMULE</b>	<b>Section de fonctionnement</b>	= A+C+E 610 982,70	= G+I+K 610 982,70
	<b>Section d'investissement</b>	= B+D+F 672 760,03	= H+J+L 536 885,12
	<b>TOTAL CUMULE</b>	= A+B+C+D+E+F 1 283 742,73	= G+H+I+J+K+L 1 147 867,82

**DETAIL DES RESTES A REALISER**

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

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

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

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES</b>	<b>A2</b>

**DEPENSES DE FONCTIONNEMENT**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)		Crédits annulés
			Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	370 000,00	232 265,61		137 734,39
012	Charges de personnel et frais assimilé				
014	Atténuations de produits				
65	Autres charges de gestion courante	1,00	0,33		0,67
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>370 001,00</b>	<b>232 265,94</b>	<b>0,00</b>	<b>137 735,06</b>
66	Charges financières	3 000,00	2 747,51		252,49
67	Charges exceptionnelles				
68 (1)	Dotations provisions semi-budgétaires (				
022	Dépenses imprévues				
<b>Total des dépenses réelles de fonct.</b>		<b>373 001,00</b>	<b>235 013,45</b>	<b>0,00</b>	<b>137 987,55</b>
023 (2)	Virement à la section d'investissement (				
042 (2)	Opé. d'ordre transfert entre sections (	373 221,74	373 221,74		
043 (2)	Opé. d'ordre intérieur de la sect. fonct	3 000,00	2 747,51		252,49
<b>Total des dépenses d'ordre de fonct.</b>		<b>376 221,74</b>	<b>375 969,25</b>	<b>0,00</b>	<b>252,49</b>
<b>TOTAL</b>		<b>749 222,74</b>	<b>610 982,70</b>	<b>0,00</b>	<b>138 240,04</b>
<b>Pour information (3)</b> <b>D 002 Déficit</b> <b>de fonctionnement reporté de N-1</b>		<b>0,00</b>			

**RECETTES DE FONCTIONNEMENT**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)		Crédits annulés
			Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges				
70	Produits des services, domaine et ven		1 080,00		-1 080,00
73	Impôts et taxes				
74	Dotations, subventions et participation				
75	Autres produits de gestion courante	1,00			1,00
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>1,00</b>	<b>1 080,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 079,00</b>
76	Produits financiers				
77	Produits exceptionnels				
78 (1)	Reprises provisions semi-budgétaires				
<b>Total des recettes réelles de fonct.</b>		<b>1,00</b>	<b>1 080,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 079,00</b>
042 (2)	Opé. ordre transfert entre sections (2)	746 221,74	607 155,19		139 066,55
043 (2)	Opé. ordre intérieur de la sect. fonct.(	3 000,00	2 747,51		252,49
<b>Total des recettes d'ordre de fonct.</b>		<b>749 221,74</b>	<b>609 902,70</b>	<b>0,00</b>	<b>139 319,04</b>
<b>TOTAL</b>		<b>749 222,74</b>	<b>610 982,70</b>	<b>0,00</b>	<b>138 240,04</b>
<b>Pour information (3)</b> <b>R 002 Excédent</b> <b>de fonctionnement reporté de N-1</b>		<b>0,00</b>			

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

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

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

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES</b>	<b>A3</b>

**DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks				
20	Immobilisations incorporelles (sf 204)				
204	Subventions d'équipement versées				
21	Immobilisations corporelles				
22	Immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisations en cours	18 900,00			18 900,00
	Total des opérations d'équipement				
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>18 900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18 900,00</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves				
13	Subventions d'investissement reçues				
16	Emprunts et dettes assimilés	66 000,00	65 604,84		395,16
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)				
26	Participations et créances ratt. à des particip.				
27	Autres immobilisations financières				
020	Dépenses imprévues				
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>66 000,00</b>	<b>65 604,84</b>	<b>0,00</b>	<b>395,16</b>
45...	Total des opé. pour le compte de tiers				
<b>Total des dépenses réelles d'invest.</b>		<b>84 900,00</b>	<b>65 604,84</b>	<b>0,00</b>	<b>19 295,16</b>
040	Opé. d'ordre de transfert entre sections	746 221,74	607 155,19		139 066,55
041	Opérations patrimoniales				
<b>Total des dépenses d'ordre d'invest.</b>		<b>746 221,74</b>	<b>607 155,19</b>	<b>0,00</b>	<b>139 066,55</b>
<b>TOTAL</b>		<b>831 121,74</b>	<b>672 760,03</b>	<b>0,00</b>	<b>158 361,71</b>
<b>Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>		<b>0,00</b>			

**RECETTES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks				
13	Subventions d'investissement reçues (sf 138)				
16	Emprunts et dettes assimilés (sf 165)	294 236,62			294 236,62
20	Immobilisations incorporelles (sf 204)				
204	Subventions d'équipement versées				
21	Immobilisations corporelles				
22	Immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisations en cours				
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>294 236,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>294 236,62</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves (sf 1068)				
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés				
138	Autres subv.d'investissement non transférables				
165	Dépôts et cautionnements reçus				
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)				
26	Participations et créances ratt. à des particip.				
27	Autres immobilisations financières				
024	Produits des cessions d'immobilisations				
<b>Total des recettes financières</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
45...	Total des opé. pour le compte de tiers				
<b>Total des recettes réelles d'invest.</b>		<b>294 236,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>294 236,62</b>
021	Virement de la section de fonctionnement				
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections	373 221,74	373 221,74		
041	Opérations patrimoniales				
<b>Total des recettes d'ordre d'invest.</b>		<b>373 221,74</b>	<b>373 221,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>667 458,36</b>	<b>373 221,74</b>	<b>0,00</b>	<b>294 236,62</b>
<b>Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>		<b>163 663,38</b>			

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>B1</b>

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

	<b>FUNCTIONNEMENT</b>	<b>Opérations réelles (1)</b>	<b>Opérations d'ordre (2)</b>	<b>TOTAL</b>
011	Charges à caractère général	232 265,61		232 265,61
012	Charges de personnel et frais assimilés			
014	Atténuations de produits			
60	Achats et variations de stocks (3)		2 747,51	2 747,51
65	Autres charges de gestion courante	0,33		0,33
656	Frais de fonctionnement des groupes d'élus (4)			
66	Charges financières	2 747,51		2 747,51
67	Charges exceptionnelles			
68	Dotations provisions semi-budgétaires			
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		373 221,74	373 221,74
<b>Dépenses de fonctionnement - Total</b>		<b>235 013,45</b>	<b>375 969,25</b>	<b>610 982,70</b>

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

	<b>INVESTISSEMENT</b>	<b>Opérations réelles (1)</b>	<b>Opérations d'ordre (2)</b>	<b>TOTAL</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement reçues			
15	Provisions pour risques et charges (5)			
16	Emprunts et dettes assimilés (sf 1688 non budgétaire)	65 604,84		65 604,84
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)			
	Total des opérations d'équipement			
19	Différences sur réalisations d'immobilisations (5)			
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (6)			
204	Subventions d'équipement versées			
21	Immobilisations corporelles (6)			
22	Immobilisations reçues en affectation (6) (9)			
23	Immobilisations en cours (6)			
26	Participations et créances ratt. à des particip.			
27	Autres immobilisations financières			
28	Amortissements des immobilisations			
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations (5)			
39	Provisions pour dépréciation (5)			
45...	Opérations pour compte de tiers			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices			
49	Provisions pour dépréciation comptes de tiers (5)			
59	Provisions pour dépréciation comptes financiers (5)			
3...	Stocks		607 155,19	607 155,19
<b>Dépenses d'investissement - Total</b>		<b>65 604,84</b>	<b>607 155,19</b>	<b>672 760,03</b>

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

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

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



<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>B2</b>

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

	<b>FUNCTIONNEMENT</b>	<b>Opérations réelles (1)</b>	<b>Opérations d'ordre (2)</b>	<b>TOTAL</b>
013	Atténuations de charges			
60	Achats et variations des stocks (3)			
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	1 080,00		1 080,00
71	Production stockée (ou déstockage)		607 155,19	607 155,19
72	Travaux en régie			
73	Impôts et taxes			
74	Dotations, subventions et participations			
75	Autres produits de gestion courante			
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels			
78	Reprises provisions semi-budgétaires			
79	Transferts de charges		2 747,51	2 747,51
<b>Recettes de fonctionnement - Total</b>		<b>1 080,00</b>	<b>609 902,70</b>	<b>610 982,70</b>

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

	<b>INVESTISSEMENT</b>	<b>Opérations réelles (1)</b>	<b>Opérations d'ordre (2)</b>	<b>TOTAL</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)			
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés			
13	Subventions d'investissement reçues			
15	Provisions pour risques et charges (4)			
16	Emprunts et dettes assimilés (sf 1688 non budgétaire)			
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie) (8)			
19	Différences sur réalisations d'immobilisations			
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (6)			
204	Subventions d'équipement versées			
21	Immobilisations corporelles (6)			
22	Immobilisations reçues en affectation (6) (9)			
23	Immobilisations en cours (6)			
26	Participations et créances ratt. à des particip.			
27	Autres immobilisations financières			
28	Amortissements des immobilisations			
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations (4)			
39	Provisions pour dépréciation (4)			
45...	Opérations pour compte de tiers			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices			
49	Provisions pour dépréciation comptes de tiers (4)			
59	Provisions pour dépréciation comptes financiers (4)			
3...	Stocks		373 221,74	373 221,74
<b>Recettes d'investissement - Total</b>			<b>373 221,74</b>	<b>373 221,74</b>

<b>Pour information</b>				<b>163 663,38</b>
<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>				

## LOT. "LES COTEAUX DU MAGNY" II

### CA 2020

- (1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.
- (2) Voir liste des opérations d'ordre.
- (3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.
- (4) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.
- (5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».
- (6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).
- (7) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.
- (8) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

## BUDGET ANNEXE - OPERATIONS ET SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA

## SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

Chap. / Art. (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)		Crédits annulés
			Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	<b>370 000,00</b>	<b>232 265,61</b>		<b>137 734,39</b>
6015	Terrains à aménager		4 802,99		-4 802,99
6045	Achats d'études, prest.serv.(terrains à a	20 000,00	6 525,53		13 474,47
605	Achats de matériel, équipements et tr	350 000,00	220 377,09		129 622,91
6237	Publications		560,00		-560,00
<b>012</b>	<b>Charges de personnel et frais assim</b>				
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits</b>				
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>1,00</b>	<b>0,33</b>		<b>0,67</b>
65888	Autres	1,00	0,33		0,67
<b>656</b>	<b>Frais de fonctionnement des groupe</b>				
<b>66</b>	<b>Charges financières</b>	<b>3 000,00</b>	<b>2 747,51</b>		<b>252,49</b>
66111	Intérêts réglés à l'échéance	3 000,00	2 747,51		252,49
<b>67</b>	<b>Charges exceptionnelles</b>				
<b>68</b>	<b>Dotations provisions semi-budgétair</b>				
<b>022</b>	<b>Dépenses imprévues</b>				
<b>TOTAL DES OPERATIONS REELLES</b>		<b>373 001,00</b>	<b>235 013,45</b>	<b>0,00</b>	<b>137 987,55</b>

<b>023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>				
<b>042</b> (4,5,6)	<b>Opérations d'ordre de transfert ent</b>	<b>373 221,74</b>	<b>373 221,74</b>		
7133	Variation des en-cours de production d	373 221,74	373 221,74		
<b>043</b> (7)	<b>Opérations d'ordre à l'intérieur de la</b>	<b>3 000,00</b>	<b>2 747,51</b>		<b>252,49</b>
608	Frais accessoires terrains en cours d'	3 000,00	2 747,51		252,49
<b>TOTAL DES OPERATIONS D'ORDRE</b>		<b>376 221,74</b>	<b>375 969,25</b>	<b>0,00</b>	<b>252,49</b>

<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT = DEPENSES REELLES + D'ORDRE</b>		<b>749 222,74</b>	<b>610 982,70</b>	<b>0,00</b>	<b>138 240,04</b>
--	--	-------------------	-------------------	-------------	-------------------

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

## Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (2)

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

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

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

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

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

(5) Dont 675 et 676.

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

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

**BUDGET ANNEXE - OPERATIONS ET SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA**

**SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES**

Chap. / Art. (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)		Crédits annulés
			Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges				
70	Produits des services, domaine et v		1 080,00		-1 080,00
70878	par d'autres redevables		1 080,00		-1 080,00
73	Impôts et taxes				
74	Dotations, subventions et participa				
75	Autres produits de gestion courante	1,00			1,00
7588	Autres produits divers de gestion coura	1,00			1,00
76	Produits financiers				
77	Produits exceptionnels				
78 (2)	Reprises provisions semi-budgétaire				
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>		<b>1,00</b>	<b>1 080,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 079,00</b>
042 (3, 4,	<b>Opérations d'ordre de transfert ent</b>	<b>746 221,74</b>	<b>607 155,19</b>		<b>139 066,55</b>
7133	Variation des en-cours de production d	746 221,74	607 155,19		139 066,55
043 (6)	<b>Opérations d'ordre à l'intérieur de la</b>	<b>3 000,00</b>	<b>2 747,51</b>		<b>252,49</b>
796	Transferts de charges financières	3 000,00	2 747,51		252,49
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>749 221,74</b>	<b>609 902,70</b>	<b>0,00</b>	<b>139 319,04</b>
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT = RECETTES REELLES + D'ORDRE</b>		<b>749 222,74</b>	<b>610 982,70</b>	<b>0,00</b>	<b>138 240,04</b>
Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1			0,00		

**Détail du calcul des ICNE au compte 7622**

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

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

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

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

(4) Dont 776.

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

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

## BUDGET ANNEXE - OPERATIONS ET SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA

## SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES

Chap. / Art. (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks				
20	Immobilisations incorporelles (hors				
204	Subventions d'équipement versées (				
21	Immobilisations corporelles (hors o				
22	Immobilisations reçues en affectat				
23	Immobilisations en cours (hors op	18 900,00			18 900,00
238	Avances versées sur comm.immo.corp	18 900,00			18 900,00
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>18 900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18 900,00</b>
10	Dotations, fonds divers et reserves				
13	Subventions d'investissement reçu				
16	Emprunts et dettes assimilés	66 000,00	65 604,84		395,16
1641	Emprunts en euros	66 000,00	65 604,84		395,16
18	Compte de liaison : affectation (BA,				
26	Participations et créances ratt. à de				
27	Autres immobilisations financières				
020	Dépenses imprévues				
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>66 000,00</b>	<b>65 604,84</b>	<b>0,00</b>	<b>395,16</b>
<b>Total des dépenses 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 DEPENSES REELLES</b>		<b>84 900,00</b>	<b>65 604,84</b>	<b>0,00</b>	<b>19 295,16</b>

040	Opération d'ordre transfert entre se	746 221,74	607 155,19		139 066,55
	Charges transférées	746 221,74	607 155,19		139 066,55
3351	Terrains	328 752,00	333 554,99		-4 802,99
3354	Etudes et prestations de services	50 070,92	36 596,45		13 474,47
3355	Travaux	362 706,22	232 003,31		130 702,91
33586	Frais financiers	4 692,60	5 000,44		-307,84
041 (7)	Opérations patrimoniales				
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>746 221,74</b>	<b>607 155,19</b>	<b>0,00</b>	<b>139 066,55</b>

<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT = DEPENSES REELLES + D'ORDRE</b>		<b>831 121,74</b>	<b>672 760,03</b>	<b>0,00</b>	<b>158 361,71</b>
---	--	-------------------	-------------------	-------------	-------------------

<b>Pour information</b>		
<b>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 la commune ou l'établissement.

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

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

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

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

(6) Dont 192.

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

## BUDGET ANNEXE - OPERATIONS ET SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA

## SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES

Chap. / Art. (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks				
13	Subventions d'investissement reçu				
16	Emprunts et dettes assimilés (sf 1)	294 236,62			294 236,62
1641	Emprunts en euros	294 236,62			294 236,62
20	Immobilisations incorporelles (sf 2)				
204	Subventions d'équipement versées				
21	Immobilisations corporelles				
22	Immobilisations reçues en affectat				
23	Immobilisations en cours				
Total des recettes d'équipement (sauf 138)		294 236,62	0,00	0,00	294 236,62
10	Dotations, fonds divers et réserves				
138	Autres subv. d'inv. non transférabl				
165	Dépôts et cautionnements reçus				
18	Compte de liaison : affectation (BA,				
26	Participations et créances ratt. à de				
27	Autres immobilisations financières				
024	Produits des cessions d'immobilisa				
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>		<b>294 236,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>294 236,62</b>

021	Virement de la section de fonctionn				
040 (3, 4)	Opérations d'ordre de transfert ent	373 221,74	373 221,74		
3351	Terrains	328 752,00	328 752,00		
3354	Etudes et prestations de services	30 070,92	30 070,92		
3355	Travaux	12 706,22	12 706,22		
33586	Frais financiers	1 692,60	1 692,60		
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>373 221,74</b>	<b>373 221,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
041 (5)	Opérations patrimoniales				
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>373 221,74</b>	<b>373 221,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT = RECETTES REELLES + D'ORDRE</b>		<b>667 458,36</b>	<b>373 221,74</b>	<b>0,00</b>	<b>294 236,62</b>
---	--	-------------------	-------------------	-------------	-------------------

Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		163 663,38			
--	--	------------	--	--	--

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

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

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

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

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

<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE REPARTITION PAR NATURE DE DETTE</b>	<b>A2.2</b>

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobili- sation (1)	Date du premier rembour- sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des rembour- sements (6)	Profil d'amo- rtisse- ment (7)	Possi- bilité de rembour- sement anticipé partiel O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>														
Néant														
<b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>					<b>560 000,00</b>									
1641 Emprunts en euros					560 000,00									
MON528626EUR	CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	23/04/2019		01/09/2019	330 000,00	F		2,40	2,40	EUR	T	P	N	A-1
MON532379EUR	CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	09/12/2019		01/04/2020	230 000,00	F		2,28	2,28	EUR	T	C	N	A-1
1643 Emprunts en devises														
Néant														
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>														
Néant														
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions partic. (Total)</b>														
Néant														
<b>168 Autres emprunts et dettes assimilées (Total)</b>														
<b>TOTAL GENERAL</b>					<b>560 000,00</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 annuel constant, P pour amortissement annuel progressif, F pour in fine, X pour autres à préciser.

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

<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE REPARTITION PAR NATURE DE DETTE</b>	<b>A2.2</b>

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/2020											
	Cou ver ture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/2020	Durée résiduelle (en an- nées)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date du vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>												
Néant												
<b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>				<b>471 280,28</b>					<b>65 604,84</b>	<b>2 747,51</b>		
1641 Emprunts en euros				471 280,28					65 604,84	2 747,51		
MON528626EUR	N			260 446,95	5,67	F		2,40	46 438,17	1 736,95		
MON532379EUR	N			210 833,33	8,25	F		2,28	19 166,67	1 010,56		
1643 Emprunts en devises												
Néant												
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>												
Néant												
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions partic. (Total)</b>												
Néant												
<b>168 Autres emprunts et dettes assimilées (Total)</b>												
<b>TOTAL GENERAL</b>				<b>471 280,28</b>					<b>65 604,84</b>	<b>2 747,51</b>		

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

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

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales). En cas de couverture partielle, indiquer plusieurs catégories d'emprunt (exemple : A-1 ; C-3).

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

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

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

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

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



<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS</b>	<b>A2.4</b>

**A2.4 - TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)**

Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
Structures							
<b>(A) Taux simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)</b>	Nb produits	2					
	% de l'encours	100,00 %	%	%	%	%	%
	Montant en euros	471 280,28					
<b>(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier</b>	Nb prod.						
	% enc.	%	%	%	%	%	%
	Mtt €						
<b>(C) Option d'échange (swaption)</b>	Nb prod.						
	% enc.	%	%	%	%	%	%
	Mtt €						
<b>(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé</b>	Nb prod.						
	% enc.	%	%	%	%	%	%
	Mtt €						
<b>(E) Multiplicateur jusqu'à 5</b>	Nb prod.						
	% enc.	%	%	%	%	%	%
	Mtt €						
<b>(F) Autres types de structures</b>	Nb prod.						
	% enc.	%	%	%	%	%	%
	Mtt €						

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