

**CENTRE INTERCOMMUNAL DE SANTE**  
RELATIF AU BUDGET PRINCIPAL DE CC BRIOUDE SUD AUVERGNE

Numéro SIRET : 20008572800075

POSTE COMPTABLE : 043034 SGC BRIOUDE

**Compte financier unique (M57)**

**Voté par Nature**  
BUDGET ANNEXE

ANNEE 2023

# Sommaire

## Le Compte Financier Unique

[Arrêté et signatures](#)

[ECCE](#)

|  | Origine des données  | Page |
|--|--|------|
| <b>I. Informations générales et synthétiques</b> |  |      |
| A  | <a href="#">Informations statistiques, fiscales et financières</a>         | 5    |
| B1   | <a href="#">Présentation générale du compte financier - Vue d'ensemble</a> | 6    |
| B2   | <a href="#">Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice</a>    | 7    |
| B3.1   | <a href="#">Liste des organismes de regroupement</a>                       | 8    |
| B3.2   | <a href="#">Liste des établissements publics créés</a>                     | 9    |
| B3.3   | <a href="#">Liste des services individualisés dans un budget annexe</a>    | 10   |
| C1   | <a href="#">Détail des restes à réaliser - Dépenses</a>                    | 11   |
| C2   | <a href="#">Détail des restes à réaliser - Recettes</a>                    | 12   |
| D  | <a href="#">Bilan synthétique</a>  | 13   |
| E  | <a href="#">Compte de résultat synthétique</a>                             | 14   |
| F  | <a href="#">Taux des contributions et produits afférents en N</a>          | 16   |
| <b>II. Exécution budgétaire</b>                  |  |      |
| A  | <a href="#">Modalités de vote du budget</a>                                | 17   |
|  | <i>Vue d'ensemble</i>  |      |
| A1.1   | <a href="#">Dépenses d'investissement</a>                                  | 18   |
| A1.2   | <a href="#">Recettes d'investissement</a>                                  | 19   |
| A2.1   | <a href="#">Dépenses de fonctionnement</a>                                 | 20   |
| A2.2   | <a href="#">Recettes de fonctionnement</a>                                 | 22   |
|  | <i>Vue détaillée</i>   |      |
| B1   | <a href="#">Dépenses d'investissement</a>                                  | 23   |
| B2   | <a href="#">Recettes d'investissement</a>                                  | 25   |
| C1   | <a href="#">Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles</a> | 27   |
| D1   | <a href="#">Dépenses de fonctionnement</a>                                 | 28   |
| D2   | <a href="#">Recettes de fonctionnement</a>                                 | 30   |
| <b>III. États financiers</b>                     |  |      |
| A  | <a href="#">Bilan</a>  | 31   |
| B  | <a href="#">Compte de résultat</a>   | 35   |
| C  | <a href="#">Annexe (uniquement pour les collectivités certifiables)</a>    | 37   |

#### IV. États annexés

##### A. Présentation croisée et agrégée

|    |  |             |
|----|--|-------------|
| A1 | Présentation croisée, section d'investissement – vue d'ensemble  | Ordonnateur |
| A2 | Présentation croisée, section de fonctionnement – vue d'ensemble | Ordonnateur |
| A3 | Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes  | Ordonnateur |

##### B. États annexés patrimoniaux

|        |  |             |
|--------|--|-------------|
| B1.1   | État de la dette - Détail des crédits de trésorerie  | Ordonnateur |
| B1.2   | État de la dette - Répartition par nature de dette   | Ordonnateur |
| B1.3   | État de la dette - Répartition par structure de taux   | Ordonnateur |
| B1.4   | État de la dette - Typologie de la répartition de l'encours  | Ordonnateur |
| B1.5   | État de la dette - Détail des opérations de couverture   | Ordonnateur |
| B1.6   | État de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement                              | Ordonnateur |
| B1.7   | État de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N   | Ordonnateur |
| B1.8   | État de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme                                  | Ordonnateur |
| B1.9   | État de la dette - Autres dettes   | Ordonnateur |
| B2     | Méthodes utilisées pour les amortissements   | Ordonnateur |
| B3.1   | État des provisions  | Ordonnateur |
| B4     | État des charges transférées   | Ordonnateur |
| B5     | Détail des opérations pour le compte de tiers  | Ordonnateur |
| B6     | Prêts  | Ordonnateur |
| B7.1   | État des emprunts garantis   | Ordonnateur |
| B7.2   | Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis  | Ordonnateur |
| B8.1.1 | Liste des concours attribués à des tiers en nature ou en subventions                                   | Ordonnateur |
| B8.2   | État des contrats de crédit-bail   | Ordonnateur |
| B8.3   | État des contrats de partenariat public-privé  | Ordonnateur |
| B8.4   | État des autres engagements donnés   | Ordonnateur |
| B8.5   | État des engagements reçus   | Ordonnateur |
| B9     | État du personnel  | Ordonnateur |
| B10    | Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier                      | Ordonnateur |
| B15.1  | État de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement | Ordonnateur |

B15.2 État de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement

Ordonnateur

*C. États annexés budgétaires*

C1.1 Équilibre budgétaire - dépenses

Ordonnateur

C1.2 Équilibre budgétaire - recettes

Ordonnateur

C2.1 Situation des autorisations de programme

Ordonnateur

C2.2 Situation des autorisations d'engagement

Ordonnateur

*D. Autres éléments d'information*

D1 État des recettes grevées d'une affectation spéciale

Ordonnateur

D2.1 Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe

Ordonnateur

D5 Gestion des fonds européens

Ordonnateur

D7 Actions de formation des élus

Ordonnateur

D8 État relatif aux ressources et dépenses de la formation professionnelle des jeunes

Ordonnateur

D10 Identification des flux croisés

Ordonnateur

D11.1 États de la répartition de la TEOM – investissement

Ordonnateur

D11.2 États de la répartition de la TEOM – fonctionnement

Ordonnateur

**V. Arrêté et signatures**A [Arrêté et signatures](#)

Ordonnateur / Comptable

39

## I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES

### INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES

#### Informations statistiques

|                   | Valeurs |
|-------------------|---------|
| Population totale |         |

#### Informations fiscales (N-2)

|  | Collectivité |
|--|--------------|
| Indicateur de ressources fiscales ou potentiel fiscal par habitant (1) |              |

#### Ratios de niveau

|   | Valeurs |
|---|---------|
| 1 Dépenses réelles de fonctionnement / population |         |
| 2 Recettes réelles de fonctionnement / population |         |
| 3 Dépenses d'équipement brut / population         |         |
| 4 Encours de dette / population (2)               |         |
| 5 DGF / population                                |         |

#### Ratios de structure et d'analyse financière

|  | Valeurs |
|--|---------|
| 6 Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement (3)   |         |
| 7 Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (3) |         |
| 8 Taux d'épargne brute (Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement) (2) (3)  |         |
| 9 Taux d'épargne nette ( (Epargne brute – remboursement annuel de la dette en capital) / recettes réelles de fonctionnement) |         |
| 10 Ratio d'endettement (Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement) (2) (3)                                    |         |
| 11 Capacité de désendettement (encours de dette / épargne brute) (2) (3)   |         |

(1) A renseigner selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité. Informations comprises dans la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1, établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).

(2) Les ratios s'appuyant sur l'encours de la dette se calculent à partir du montant de la dette au 1<sup>er</sup> janvier N.

(3) Pour les syndicats mixtes, seules ces données sont à renseigner.

**I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES**  
**PRESENTATION GENERALE DU COMPTE FINANCIER – VUE D'ENSEMBLE**

| <b>Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice N</b> |  |           |                |                |              |
|--|--|-----------|----------------|----------------|--------------|
|  |  |           | Investissement | Fonctionnement | Total cumulé |
| Recettes   | Prévision budgétaire totale                | A         | 15 046,40      | 200 010,00     | 215 056,40   |
|  | Recettes réalisées (1)                     | B         | 348,00         | 3,25           | 351,25       |
|  | Restes à réaliser                          | C         | 0,00           | 0,00           | 0,00         |
| Dépenses   | Autorisation budgétaire totale             | D         | 14 000,00      | 195 748,08     | 209 748,08   |
|  | Dépenses réalisées (1)                     | E         | 0,00           | 38 613,24      | 38 613,24    |
|  | Restes à réaliser                          | F         | 0,00           | 0,00           | 0,00         |
| Différences entre les titres et les mandats                      | Solde des réalisations de l'exercice (+/-) | G = B – E | 348,00         | -38 609,99     | -38 261,99   |
| Résultats antérieurs reportés                                    | Résultats antérieurs reportés (+/-)        | H         | -1 046,40      | -4 261,92      | -5 308,32    |
| Solde (investissement) ou résultat de clôture (fonctionnement)   | Excédent /déficit                          | G + H     | -698,40        | -42 871,91     | -43 570,31   |
| Différence entre les restes à réaliser                           | Restes à réaliser (+/-)                    | I = C - F | 0,00           | 0,00           | 0,00         |
| Résultat cumulé  | Excédent /déficit                          | G + H + I | -698,40        | -42 871,91     | -43 570,31   |

(1) Les recettes réalisées et les dépenses réalisées concernent les opérations réelles et les opérations d'ordre

## I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES

### DETERMINATION DU RESULTAT CUMULE A LA FIN DE L'EXERCICE

| Section de fonctionnement   | Montant    |
|---|------------|
| <b>A</b> Solde des réalisations de l'exercice N<br>précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)   | -38 609,99 |
| <b>B</b> Résultats antérieurs reportés<br>Ligne 002 du compte financier N<br>Précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)   | -4 261,92  |
| <b>C</b> Résultat de clôture de la section de fonctionnement (a)<br>= A+B   | -42 871,91 |
| <b>Section d'investissement</b>   |            |
| <b>D</b> Solde des réalisations de l'exercice N<br>précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)   | 348,00     |
| <b>E</b> Résultats antérieurs reportés<br>Ligne 001 du compte financier N<br>Précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)   | -1 046,40  |
| <b>F</b> Solde d'exécution de la section d'investissement N<br>F = D+E, précédé de + ou -   | -698,40    |
| <b>G</b> Solde des restes à réaliser d'investissement N (b)   | 0,00       |
| <b>H</b> Solde cumulé de la section d'investissement H (=F+G)<br>NB : en cas de solde négatif, il s'agit d'un besoin de financement à couvrir obligatoirement par l'affectation du résultat de fonctionnement | -698,40    |

(a) en cas de déficit reporté de la section de fonctionnement, il n'y a pas d'affectation

(b) le solde des restes à réaliser de la section de fonctionnement n'est pas pris en compte pour l'affectation du résultat de fonctionnement. Le solde est reporté au budget de reprise après le vote du compte financier.



**I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES**

**LISTE DES ORGANISMES DE GROUPEMENT AUXQUELS ADHÈRE LA COLLÉCTIVITÉ**

| Désignation des organismes                          | Date d'adhésion | Mode de participation<br>(1) | Montant du financement |
|---|-----------------|------------------------------|------------------------|
| <b>Syndicats mixtes (article L. 5721-2 du CGCT)</b> |                 |                              |                        |
| <b>EPCI</b>   |                 |                              |                        |
| <b>Autres organismes de regroupement</b>            |                 |                              |                        |

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







**I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES**  
**LISTE DES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS CRÉÉS**

(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>I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES</b>              |
| <b>LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISÉS DANS UN BUDGET ANNEXE</b> |

(1) Exemples de catégories : régie à seule autonomie financière, opérations d'aménagement, service social et médico-social.



**I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES**  
**EXECUTION DU BUDGET – RAR DEPENSES**
**DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)**

| Chap. / art. (2)                         | Libellé                                     | Dépenses engagées non mandatées |
|--|---|---------------------------------|
| <b>SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL</b>  |   | (I) <b>0,00</b>                 |
| 018                                      | RSA   | 0,00                            |
| 10                                       | Dotations, fonds divers et réserves         | 0,00                            |
| 13                                       | Subventions d'investissement                | 0,00                            |
| 16                                       | Emprunts et dettes assimilées               | 0,00                            |
| 18                                       | Cpte de liaison : affectation (BA,régie)    | 0,00                            |
| 20                                       | Immobilisations incorporelles (sauf le 204) | 0,00                            |
| 204                                      | Subventions d'équipement versées            | 0,00                            |
| 21                                       | Immobilisations corporelles                 | 0,00                            |
| 22                                       | Immobilisations reçues en affectation       | 0,00                            |
| 23                                       | Immobilisations en cours                    | 0,00                            |
| 26                                       | Participations et créances rattachées       | 0,00                            |
| 27                                       | Autres immobilisations financières          | 0,00                            |
| 45                                       | Chapitres d'opérations pour compte de tiers | 0,00                            |
| <b>SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL</b> |   | (II) <b>0,00</b>                |
| 011                                      | Charges à caractère général                 | 0,00                            |
| 012                                      | Charges de personnel et frais assimilés     | 0,00                            |
| 014                                      | Atténuations de produits                    | 0,00                            |
| 016                                      | APA   | 0,00                            |
| 017                                      | RSA / Régularisations de RMI                | 0,00                            |
| 65                                       | Autres charges de gestion courante          | 0,00                            |
| 6586                                     | Frais fonctionnement des groupes d'élus     | 0,00                            |
| 66                                       | Charges financières                         | 0,00                            |
| 67                                       | Charges spécifiques                         | 0,00                            |

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

**I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES**  
**EXECUTION DU BUDGET – RAR RECETTES**
**DETAIL DES RESTES A REALISER N EN RECETTES (1)**

| Chap. / art. (2)                         | Libellé                                     | Titres restant à émettre |
|--|---|--------------------------|
| <b>SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL</b>  |   | <b>(III) 0,00</b>        |
| 018                                      | RSA   | 0,00                     |
| 024                                      | Produits des cessions d'immobilisations     | 0,00                     |
| 10                                       | Dotations, fonds divers et réserves         | 0,00                     |
| 13                                       | Subventions d'investissement (reçues)       | 0,00                     |
| 16                                       | Emprunts et dettes assimilées               | 0,00                     |
| 18                                       | Cpte de liaison : affectation (BA,régie)    | 0,00                     |
| 20                                       | Immobilisations incorporelles (sauf 204)    | 0,00                     |
| 204                                      | Subventions d'équipement versées            | 0,00                     |
| 21                                       | Immobilisations corporelles                 | 0,00                     |
| 22                                       | Immobilisations reçues en affectation       | 0,00                     |
| 23                                       | Immobilisations en cours                    | 0,00                     |
| 26                                       | Participations et créances rattachées       | 0,00                     |
| 27                                       | Autres immobilisations financières          | 0,00                     |
| 45                                       | Chapitres d'opérations pour compte de tiers | 0,00                     |
| <b>SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL</b> |   | <b>(IV) 0,00</b>         |
| 70                                       | Prod. services, domaine, ventes diverses    | 0,00                     |
| 73                                       | Impôts et taxes                             | 0,00                     |
| 731                                      | Fiscalité locale                            | 0,00                     |
| 74                                       | Dotations et participations                 | 0,00                     |
| 75                                       | Autres produits de gestion courante         | 0,00                     |
| 013                                      | Atténuations de charges                     | 0,00                     |
| 016                                      | APA   | 0,00                     |
| 017                                      | RSA / Régularisations de RMI                | 0,00                     |
| 76                                       | Produits financiers                         | 0,00                     |
| 77                                       | Produits spécifiques                        | 0,00                     |

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

## I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

## Bilan synthétique (en milliers d'euros)

| ACTIF NET (1)  | Total       | FONDS PROPRES ET PASSIF   | Total         |
|--|-------------|---|---------------|
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>  |             | <b>FONDS PROPRES</b>  |               |
| <b>Immobilisations incorporelles (nettes)</b>                            |             | Apports et subventions d'investissement                             |               |
| Subventions d'investissement versées                                     |             | Neutralisations et régularisations                                  |               |
| Autres immobilisations incorporelles                                     |             | Réserves  |               |
| <b>Immobilisations corporelles (nettes)</b>                              |             | Report à nouveau  | -4,26         |
| Terrains   |             | Résultat de l'exercice  | -38,61        |
| Constructions  |             | Droits du concédant, de l'affermant, de l'affectant et du remettant |               |
| Réseaux et installations de voirie                                       |             | <b>TOTAL FONDS PROPRES (I)</b>                                      | <b>-42,87</b> |
| Réseaux divers   |             | <b>PASSIF</b>   |               |
| Installations techniques, agencements et matériel                        |             | <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)</b>                 |               |
| Immobilisations mises en concessions ou affermées                        |             | <b>DETTES FINANCIÈRES</b>   |               |
| Autres   | 0,70        | Emprunts obligataires   |               |
| <b>Immobilisations corporelles en cours</b>                              |             | Emprunts souscrits auprès des établissements de crédit              |               |
| <b>Droits de retour relatifs aux biens mis à disposition ou affectés</b> |             | Dettes financières et autres emprunts                               |               |
| <b>Immobilisations financières (nettes)</b>                              |             | <b>TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)</b>                                 |               |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)</b>  | <b>0,70</b> | <b>DETTES NON FINANCIÈRES</b>                                       |               |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>   |             | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                            |               |
| Stocks   |             | Autres dettes non financières                                       | 43,57         |
| Créances   |             | Produits constatés d'avance   |               |
| Charges constatées d'avance  |             | <b>TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)</b>                             | <b>43,57</b>  |
| Trésorerie   |             | <b>TOTAL TRÉSORERIE (4)</b>   |               |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)</b>  |             | <b>TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)</b>                                | <b>43,57</b>  |
| Comptes de régularisation (III)  |             | Comptes de régularisation (III)                                     |               |
| Écarts de conversion actif (IV)  |             | Écarts de conversion passif (IV)                                    |               |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>                                 | <b>0,70</b> | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>                            | <b>0,70</b>   |

[1] Déduction faite des amortissements et des dépréciations

**I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES****Compte de résultat synthétique (en milliers d'euros)**

| POSTES   | Exercice N   | Exercice N-1 |
|--|--------------|--------------|
| <b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>  |              |              |
| <b>PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)</b> |              |              |
| Dotations de l'état  |              |              |
| Participations   |              |              |
| Compensations, autres attributions et autres participations                      |              |              |
| Dons et legs   |              |              |
| Impôts et taxes  |              |              |
| <b>PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE</b>  |              |              |
| Ventes de biens ou prestations de services                                       |              |              |
| Produits des cessions d'actifs   |              |              |
| Autres produits de gestion   |              |              |
| Production stockée et immobilisée  |              |              |
| <b>AUTRES PRODUITS</b>   |              |              |
| Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges   |              |              |
| Reprises du financement rattaché à un actif                                      |              |              |
| Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions                   |              |              |
| Neutralisation des moins-values de cession                                       |              |              |
| <b>TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT(I)</b>                                       |              |              |
| <b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>   |              |              |
| Achats et charges externes   | 2,96         |              |
| Charges de personnel   | 34,67        |              |
| Indemnités des élus (et membres du CESR)   |              |              |
| Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)       |              |              |
| Impôts et taxes  | 0,64         |              |
| Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions                          | 0,35         |              |
| Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés                            |              |              |
| Neutralisation des dépréciations et provisions                                   |              |              |
| Neutralisation des plus-values de cession  |              |              |
| <b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)</b>                                      | <b>38,61</b> |              |

**I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES****Compte de résultat synthétique (en milliers d'euros)**

| POSTES  | Exercice N    | Exercice N-1 |
|---|---------------|--------------|
| <b>CHARGES D'INTERVENTION</b>                                       |               |              |
| Dispositifs d'intervention pour compte propre                       |               |              |
| Autres charges  |               |              |
| <b>TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)</b>                           |               |              |
| <b>PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)</b> | <b>-38,61</b> |              |
| <b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)</b>                                |               |              |
| <b>TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)</b>                               |               |              |
| <b>PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)</b>         |               |              |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII )</b>                    | <b>-38,61</b> |              |

## I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

### TAUX DES CONTRIBUTIONS ET PRODUITS AFFÉRENTS EN N

| Libellés   | Taux, coefficient ou forfait appliqués<br>par décision de l'assemblée<br>délibérante<br>(%, unité ou €) | Variation du taux /<br>N-1<br>(%) | Produit voté par l'<br>assemblée<br>délibérante | Variation du<br>produit / N-1<br>(%) |
|--|---|-----------------------------------|---|--------------------------------------|
| <b>Part régionale des ressources</b>   |   |                                   |   |                                      |
| TICPE (majoration définie à l'art. 265 A bis du code des douanes)                          | SP  | 0,00                              | 0,00  | 0,00                                 |
|  | Gazole  | 0,00                              | 0,00  | 0,00                                 |
| Taxe sur les permis de conduire  |   | 0,00                              | 0,00  | 0,00                                 |
| Taxe sur les certificats d'immatriculation des véhicules                                   |   | 0,00                              | 0,00  | 0,00                                 |
| Taxe spéciale de consommation de produits pétroliers (1)                                   |   | 0,00                              | 0,00  | 0,00                                 |
| Taxe sur le transport public aérien et maritime (1)  |   | 0,00                              | 0,00  | 0,00                                 |
| Taxe relative à l'octroi de mer (1)  |   | 0,00                              | 0,00  | 0,00                                 |
| Droits assimilés au droit d'octroi de mer auxquels sont soumis les rhums et spiritueux (1) |   | 0,00                              | 0,00  | 0,00                                 |
| <b>Part départementale des ressources</b>  |   |                                   |   |                                      |
| Taxe foncière sur les propriétés bâties  |   | 0,00                              | 0,00  | 0,00                                 |
| Taxe d'aménagement   |   | 0,00                              | 0,00  | 0,00                                 |
| Taxe de publicité foncière et droit d'enregistrement                                       |   | 0,00                              | 0,00  | 0,00                                 |
| Taxe sur la consommation finale d'électricité  |   | 0,00                              | 0,00  | 0,00                                 |
| Taxe sur les remontées mécaniques des zones de montagne                                    |   | 0,00                              | 0,00  | 0,00                                 |
| <b>Part communale des ressources</b>   |   |                                   |   |                                      |
| Taxe d'habitation  |   | 0,00                              | 0,00  | 0,00                                 |
| TFPB   |   | 0,00                              | 0,00  | 0,00                                 |
| TFPNB  |   | 0,00                              | 0,00  | 0,00                                 |
| CFE  |   | 0,00                              | 0,00  | 0,00                                 |
| <b>TOTAL</b>   |   |                                   | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                          |

(1) Taxes perçues par les collectivités d'Outre-mer.

(2) Détailler les taxes pour lesquelles la collectivité a un pouvoir de modulation.



**II – EXECUTION BUDGETAIRE**  
**MODALITES DE VOTE DU BUDGET**

I – L'assemblée délibérante a voté le budget :

- au niveau du chapitre (1) pour la section d'investissement ;
- au niveau du chapitre (1) pour la section de fonctionnement ;
- avec (2) vote formel sur les chapitres « opérations d'équipement » ;
- sans (2) 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, sans vote formel sur chacun des chapitres, en fonctionnement, et en investissement sans vote formel pour les chapitres « opération d'équipement ».

III – L'assemblée délibérante a autorisé le président à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre dans les limites suivantes (3) :

IV – En l'absence de mention au paragraphe III ci-dessus, le président est réputé ne pas avoir reçu l'autorisation de l'assemblée délibérante de pratiquer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre.

V – Les provisions sont semi-budgétaires (4).

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

(2) Indiquer « avec » ou « sans » vote formel.

(3) Au maximum dans la limite de 7.5 % des dépenses réelles de la section, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel.

(4) A compléter par un seul des deux choix suivants, selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité :

- semi budgétaire ;

- budgétaire par délibération N°... du ...

## II – EXECUTION BUDGETAIRE

### DEPENSES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE

| Chapitre   | Intitulé   | Prévisions (a)<br>(BP + DM + RAR N-1) | Réalisations<br>(mandats émis) (b) | Taux de réalisation (b/a) | Restes à réaliser au 31<br>/12 (1) |
|--|--|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|
| 018  | RSA  | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                               |
| 20   | Immobilisations incorporelles (sauf 204)                 | 2 000,00                              | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                               |
| 204  | Subventions d'équipement versées                         | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                               |
| 21   | Immobilisations corporelles                              | 12 000,00                             | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                               |
| 22   | Immobilisations reçues en affectation                    | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                               |
| 23   | Immobilisations en cours                                 | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                               |
|  | Total des opérations d'équipement (2)                    | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                               |
| <b>Total des dépenses d'équipement</b>                   |  | <b>14 000,00</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                               |
| 13   | Subventions d'investissement                             | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                               |
| 16   | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                               |
| 18   | Cpte de liaison : affectation (BA,régie)                 | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                               |
| 26   | Participations et créances rattachées                    | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                               |
| 27   | Autres immobilisations financières                       | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                               |
| <b>Total des dépenses financières</b>                    |  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                        |
| 45   | Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)          | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                               |
| <b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>       |  | <b>14 000,00</b>                      | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                        |
| 040  | Opérations ordre transf. entre sections (4)              | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                               |
| 041  | Opérations patrimoniales (5)                             | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                               |
| <b>Total des dépenses d'ordre en investissement</b>      |  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                        |
| <b>Total des dépenses d'investissement de l'exercice</b> |  | <b>14 000,00</b>                      | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                        |
| <b>001 Solde d'exécution négatif reporté</b>             |  | <b>1 046,40</b>                       |                                    |                           |                                    |
| <b>Total des dépenses de la section d'investissement</b> |  | <b>15 046,40</b>                      | <b>0,00</b>                        |                           | <b>0,00</b>                        |

(1) Dépenses engagées non mandatées.

(2) Voir l'état II-C1.1 pour le détail des opérations d'équipement.

(3) Voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(4) DI 040 = RF 042

(5) DI 041 = RI 041

## II – EXECUTION BUDGETAIRE

### RECETTES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE

| Chapitre   | Intitulé  | Prévisions (a)<br>(BP + DM + RAR N-1) | Réalisations<br>(titres émis) (b) | Taux de réalisation (b/a) | Restes à réaliser au 31<br>/12 (1) |
|--|---|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------------|
| 018  | RSA   | 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                       | 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                               |
| 10   | Dotations, fonds divers et réserves                 | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                               |
| 18   | Cpte de liaison : affectation (BA,régie)            | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                               |
| 26   | Participations 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             | 0,00                                  |                                   |                           |                                    |
| 45   | Chapitres d'opérations pour compte de tiers (2)     | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                               |
| <b>Total des recettes réelles d'investissement</b>       |   | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                        |
| 021  | Virement de la section de fonctionnement (3)        | 14 698,40                             |                                   |                           |                                    |
| 040  | Opérations ordre transf. entre sections (4) (5) (6) | 348,00                                | 348,00                            | 100,00                    | 0,00                               |
| 041  | Opérations patrimoniales (7)                        | 0,00                                  | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                               |
| <b>Total des recettes d'ordre en investissement</b>      |   | <b>15 046,40</b>                      | <b>348,00</b>                     | <b>2,31</b>               | <b>0,00</b>                        |
| <b>Total des recettes d'investissement de l'exercice</b> |   | <b>15 046,40</b>                      | <b>348,00</b>                     | <b>2,31</b>               | <b>0,00</b>                        |
| <b>001 Solde d'exécution positif reporté</b>             |   | <b>0,00</b>                           |                                   |                           |                                    |
| <b>Total des recettes de la section d'investissement</b> |   | <b>15 046,40</b>                      | <b>348,00</b>                     |                           | <b>0,00</b>                        |

(1) Recettes justifiées non titrées.

(2) Voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(3) Pour mémoire, crédits ouverts au budget mais ne faisant pas l'objet d'émission de titres (opérations sans réalisation).

(4) DI 040 = RF 042

(5) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(6) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(7) DI 041 = RI 041

## II – EXECUTION BUDGETAIRE

### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE

| Chapitre  | Intitulé   | Prévisions (a)<br>(BP + DM + RAR N-1) | Réalisations<br>Mandats émis | Rattachements (c) | Total réalisations<br>(d = b+c) | Taux de réalisation (d/a) | Restes à réaliser au 31/12<br>(1) |
|---|--|---------------------------------------|------------------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|
| 011   | Charges à caractère général (3)                            | 24 200,00                             | 2 958,35                     | 0,00              | 2 958,35                        | 12,22                     | 0,00                              |
| 012   | Charges de personnel et frais assimilés (3)                | 156 501,68                            | 35 306,89                    | 0,00              | 35 306,89                       | 22,56                     | 0,00                              |
| 014   | Atténuations de produits                                   | 0,00                                  | 0,00                         | 0,00              | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                              |
| 016   | APA  | 0,00                                  | 0,00                         | 0,00              | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                              |
| 017   | RSA / Régularisations de RMI                               | 0,00                                  | 0,00                         | 0,00              | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                              |
| 65  | Autres charges de gestion courante (sauf 6586)             | 0,00                                  | 0,00                         | 0,00              | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                              |
| 6586  | Frais fonctionnement des groupes d'élus                    | 0,00                                  | 0,00                         | 0,00              | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                              |
| <b>Total des dépenses de gestion des services</b>         |  | <b>180 701,68</b>                     | <b>38 265,24</b>             | <b>0,00</b>       | <b>38 265,24</b>                | <b>21,18</b>              | <b>0,00</b>                       |
| 66  | Charges financières  | 0,00                                  | 0,00                         | 0,00              | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                              |
| 67  | Charges spécifiques  | 0,00                                  | 0,00                         | 0,00              | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                              |
| 68  | Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) | 0,00                                  | 0,00                         | 0,00              | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                              |
| <b>Total des dépenses réelles et mixtes</b>               |  | <b>180 701,68</b>                     | <b>38 265,24</b>             | <b>0,00</b>       | <b>38 265,24</b>                | <b>21,18</b>              | <b>0,00</b>                       |
| 023   | Virement à la section d'investissement                     | 14 698,40                             |                              |                   |                                 |                           |                                   |
| 042   | Opérations ordre transf. entre sections (2)                | 348,00                                | 348,00                       | 0,00              | 348,00                          | 100,00                    | 0,00                              |
| 043   | Opérations ordre intérieur de la section                   | 0,00                                  | 0,00                         | 0,00              | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                              |
| <b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement (3)</b>   |  | <b>15 046,40</b>                      | <b>348,00</b>                | <b>0,00</b>       | <b>348,00</b>                   | <b>2,31</b>               | <b>0,00</b>                       |
| <b>Total des dépenses de fonctionnement de l'exercice</b> |  | <b>195 748,08</b>                     | <b>38 613,24</b>             | <b>0,00</b>       | <b>38 613,24</b>                | <b>19,73</b>              | <b>0,00</b>                       |
| <b>002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1</b>       |  | <b>4 261,92</b>                       |                              |                   |                                 |                           |                                   |
| <b>Total des dépenses de la section de fonctionnement</b> |  | <b>200 010,00</b>                     | <b>38 613,24</b>             | <b>0,00</b>       | <b>38 613,24</b>                |                           | <b>0,00</b>                       |

(1) Dépenses engagées non mandatées.

(2) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(3) DF 042 = R1 040 ; DF 043 = RF 043

Envoyé en préfecture le 27/03/2024

Reçu en préfecture le 27/03/2024

Publié le



ID : 043-200085728-20240326-DEL026\_2024-DE



## II – EXECUTION BUDGETAIRE

### RECETTES DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE

| Chapitre  | Intitulé   | Prévisions (a)<br>(BP + DM + RAR N-1) | Réalisations<br>Titres émis (b) | Rattachements (c) | Total réalisations<br>(d = b+c) | Taux de<br>réalisation (d/a) | Restes à réaliser au 31<br>/12 (1) |
|---|--|---------------------------------------|---------------------------------|-------------------|---------------------------------|------------------------------|------------------------------------|
| 013   | Atténuations de charges                                  | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                            | 0,00                         | 0,00                               |
| 016   | APA  | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                            | 0,00                         | 0,00                               |
| 017   | RSA / Régularisations de RMI                             | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                            | 0,00                         | 0,00                               |
| 70  | Prod. services, domaine, ventes diverses                 | 113 000,00                            | 0,00                            | 0,00              | 0,00                            | 0,00                         | 0,00                               |
| 73  | Impôts et taxes (sauf 731)                               | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                            | 0,00                         | 0,00                               |
| 731   | Fiscalité locale   | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                            | 0,00                         | 0,00                               |
| 74  | Dotations et participations                              | 87 000,00                             | 0,00                            | 0,00              | 0,00                            | 0,00                         | 0,00                               |
| 75  | Autres produits de gestion courante                      | 10,00                                 | 3,25                            | 0,00              | 3,25                            | 32,50                        | 0,00                               |
| <b>Total des recettes de gestion des services</b>         |  | <b>200 010,00</b>                     | <b>3,25</b>                     | <b>0,00</b>       | <b>3,25</b>                     | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        |
| 76  | Produits financiers                                      | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                            | 0,00                         | 0,00                               |
| 77  | Produits spécifiques                                     | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                            | 0,00                         | 0,00                               |
| 78  | Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                            | 0,00                         | 0,00                               |
| <b>Total des recettes réelles et mixtes</b>               |  | <b>200 010,00</b>                     | <b>3,25</b>                     | <b>0,00</b>       | <b>3,25</b>                     | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        |
| 042   | Opérations ordre transf. entre sections (2)              | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                            | 0,00                         | 0,00                               |
| 043   | Opérations ordre intérieur de la section                 | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00              | 0,00                            | 0,00                         | 0,00                               |
| <b>Total des recettes d'ordre (3)</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>Total des recettes de fonctionnement de l'exercice</b> |  | <b>200 010,00</b>                     | <b>3,25</b>                     | <b>0,00</b>       | <b>3,25</b>                     | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                        |
| <b>002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1</b>      |  | <b>0,00</b>                           |                                 |                   |                                 |                              |                                    |
| <b>Total des recettes de la section de fonctionnement</b> |  | <b>200 010,00</b>                     | <b>3,25</b>                     | <b>0,00</b>       | <b>3,25</b>                     |                              | <b>0,00</b>                        |

(1) Recettes justifiées non titrées.

(2) Les comptes 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(3) RF 042 = DI 040

## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

## Dépenses d'investissement - Vue détaillée

| Chapitre / Article                                       | Intitulé  | Prévisions (a)   | Émissions (b) | Annulations (c) | Réalisations nettes (d=b-c) | Solde prévisions / réalisations (a-d) |
|--|---|------------------|---------------|-----------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| total chapitre 018                                       | RSA   |                  |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 20  | Immobilisations incorporelles (sauf 204)                                      | 2 000,00         |               |                 |                             | 2 000,00                              |
| total chapitre 204                                       | Subventions d'équipement versées  |                  |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 21  | Immobilisations corporelles   | 12 000,00        |               |                 |                             | 12 000,00                             |
| total chapitre 22  | Immobilisations reçues en affectation   |                  |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 23  | Immobilisations en cours (sauf 2324)  |                  |               |                 |                             |                                       |
| <b>Total des dépenses d'équipement</b>                   |   | <b>14 000,00</b> |               |                 |                             | <b>14 000,00</b>                      |
| total chapitre 10  | Dotations, fonds divers et réserves   |                  |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 13  | Subventions d'investissement  |                  |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 16  | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)                      |                  |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 18  | Compte de liaison : affectation (budgets annexes - régies non personnalisées) |                  |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 26  | Participations et créances rattachées à des participations                    |                  |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 27  | Autres immobilisations financières  |                  |               |                 |                             |                                       |
| <b>Total des dépenses financières</b>                    |   |                  |               |                 |                             |                                       |
| total  | Chapitres d'opérations pour compte de tiers                                   |                  |               |                 |                             |                                       |
| <b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>       |   | <b>14 000,00</b> |               |                 |                             | <b>14 000,00</b>                      |
| total chapitre 040                                       | Opérations d'ordre de transferts entre sections                               |                  |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 041                                       | Opérations patrimoniales  |                  |               |                 |                             |                                       |
| <b>Total des dépenses d'ordre en investissement</b>      |   |                  |               |                 |                             |                                       |
| <b>Total des dépenses d'investissement de l'exercice</b> |   | <b>14 000,00</b> |               |                 |                             | <b>14 000,00</b>                      |

## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

## Dépenses d'investissement - Vue détaillée

| Chapitre / Article   | Intitulé | Prévisions (a) | Émissions (b) | Annulations (c) | Réalisations nettes (d=b-c) | Solde prévisions / réalisations (a-d) |
|--|----------|----------------|---------------|-----------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| 001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté |          | 1 046,40       |               |                 |                             |                                       |
| Total des dépenses de la section d'investissement            |          | 15 046,40      |               |                 |                             | 15 046,40                             |



## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

## Recettes d'investissement - Vue détaillée

| Chapitre / Article   | Intitulé  | Prévisions (a)   | Émissions (b) | Annulations (c) | Réalisations nettes (d=b-c) | Solde prévisions / réalisations (a-d) |
|--|---|------------------|---------------|-----------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| total chapitre 018   | RSA   |                  |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 13  | Subventions d'investissement  |                  |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 16  | Emprunts et dettes assimilées   |                  |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 20  | Immobilisations incorporelles (sauf 204)                                      |                  |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 204   | Subventions d'équipement versées  |                  |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 21  | Immobilisations corporelles   |                  |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 22  | Immobilisations reçues en affectation   |                  |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 23  | Immobilisations en cours (sauf 2324)  |                  |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 10  | Dotations, fonds divers et réserves   |                  |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 18  | Compte de liaison : affectation (budgets annexes - régies non personnalisées) |                  |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 26  | Participations et créances rattachées à des participations                    |                  |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 27  | Autres immobilisations financières  |                  |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 024   | Produits des cessions d'immobilisations                                       |                  |               |                 |                             |                                       |
| total  | Chapitres d'opérations pour compte de tiers                                   |                  |               |                 |                             |                                       |
| <b>Total des recettes réelles d'investissement</b>           |   |                  |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 021   | Virement de la section de fonctionnement                                      | 14 698,40        |               |                 |                             |                                       |
| 281838   | Autre matériel informatique   |                  | 348,00        |                 | 348,00                      |                                       |
| total chapitre 040   | Opérations d'ordre de transferts entre sections                               | 348,00           | 348,00        |                 | 348,00                      |                                       |
| total chapitre 041   | Opérations patrimoniales  |                  |               |                 |                             |                                       |
| <b>Total des recettes d'ordre en investissement</b>          |   | <b>15 046,40</b> | <b>348,00</b> |                 | <b>348,00</b>               | <b>14 698,40</b>                      |
| <b>Total des recettes d'investissement de l'exercice</b>     |   | <b>15 046,40</b> | <b>348,00</b> |                 | <b>348,00</b>               | <b>14 698,40</b>                      |
| 001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté |   |                  |               |                 |                             |                                       |

## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

## Recettes d'investissement - Vue détaillée

| Chapitre /<br>Article                                | Intitulé | Prévisions (a) | Émissions (b) | Annulations (c) | Réalisations nettes<br>(d=b-c) | Solde prévisions /<br>réalisations<br>(a-d) |
|--|----------|----------------|---------------|-----------------|--------------------------------|---|
| Total des recettes de la<br>section d'investissement |          | 15 046,40      | 348,00        |                 | 348,00                         | 14 698,40                                   |





**II – EXECUTION BUDGETAIRE**

**OPERATIONS D'EQUIPEMENT – DETAIL DES CHAPITRES ET ARTICLES**

Cet état ne contient pas d'information.



## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

## Dépenses de fonctionnement - Vue détaillée

| Chapitre / Article                                | Intitulé  | Prévisions (a)    | Émissions (b)    | Annulations (c) | Réalisations nettes (d=b-c) | Solde prévisions / réalisations (a-d) |
|---|---|-------------------|------------------|-----------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| 6068  | Autres matières et fournitures.   |                   | 335,40           |                 | 335,40                      |                                       |
| 6188  | Autres frais divers   |                   | 2 328,00         |                 | 2 328,00                    |                                       |
| 6232  | Fêtes et cérémonies   |                   | 294,95           |                 | 294,95                      |                                       |
| total chapitre 011                                | Charges à caractère général   | 24 200,00         | 2 958,35         |                 | 2 958,35                    | 21 241,65                             |
| 6332  | Cotisations versées au F.N.A.L.   |                   | 122,85           |                 | 122,85                      |                                       |
| 6336  | Cotisations au CNFPT et au centre de gestion de la fonction publique territoriale |                   | 516,07           |                 | 516,07                      |                                       |
| 64131   | Rémunérations   |                   | 20 313,94        |                 | 20 313,94                   |                                       |
| 64138   | Primes et autres indemnités   |                   | 4 250,00         |                 | 4 250,00                    |                                       |
| 6451  | Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.  |                   | 7 569,02         |                 | 7 569,02                    |                                       |
| 6453  | Cotisations aux caisses de retraite   |                   | 1 030,21         |                 | 1 030,21                    |                                       |
| 6454  | Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C   |                   | 994,86           |                 | 994,86                      |                                       |
| 6474  | Versements aux oeuvres sociales   |                   | 509,94           |                 | 509,94                      |                                       |
| total chapitre 012                                | Charges de personnel et frais assimilés   | 156 501,68        | 35 306,89        |                 | 35 306,89                   | 121 194,79                            |
| total chapitre 014                                | Atténuations de produits  |                   |                  |                 |                             |                                       |
| total chapitre 016                                | APA   |                   |                  |                 |                             |                                       |
| total chapitre 017                                | RSA/Régularisations de RMI  |                   |                  |                 |                             |                                       |
| total chapitre 65                                 | Autres charges de gestion courante (sauf 6586)                                    |                   |                  |                 |                             |                                       |
| total chapitre 6586                               | Frais de fonctionnement des groupes d'élus (1)                                    |                   |                  |                 |                             |                                       |
| <b>Total des dépenses de gestion des services</b> |   | <b>180 701,68</b> | <b>38 265,24</b> |                 | <b>38 265,24</b>            | <b>142 436,44</b>                     |
| total chapitre 66                                 | Charges financières   |                   |                  |                 |                             |                                       |
| total chapitre 67                                 | Charges spécifiques   |                   |                  |                 |                             |                                       |
| total chapitre 68                                 | Dotations aux provisions  |                   |                  |                 |                             |                                       |
| <b>Total des dépenses réelles et mixtes</b>       |   | <b>180 701,68</b> | <b>38 265,24</b> |                 | <b>38 265,24</b>            | <b>142 436,44</b>                     |
| total chapitre 023                                | Virement à la section d'investissement  | 14 698,40         |                  |                 |                             |                                       |

## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

## Dépenses de fonctionnement - Vue détaillée

| Chapitre / Article  | Intitulé  | Prévisions (a)    | Émissions (b)    | Annulations (c) | Réalisations nettes (d=b-c) | Solde prévisions / réalisations (a-d) |
|---|---|-------------------|------------------|-----------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| 6811  | Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles |                   | 348,00           |                 | 348,00                      |                                       |
| total chapitre 042  | Opérations d'ordre de transfert entre sections                                | 348,00            | 348,00           |                 | 348,00                      |                                       |
| total chapitre 043  | Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement              |                   |                  |                 |                             |                                       |
| <b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b>       |   | <b>15 046,40</b>  | <b>348,00</b>    |                 | <b>348,00</b>               | <b>14 698,40</b>                      |
| <b>Total des dépenses de fonctionnement de l'exercice</b> |   | <b>195 748,08</b> | <b>38 613,24</b> |                 | <b>38 613,24</b>            | <b>157 134,84</b>                     |
| 002 Résultat de fonctionnement reporté                    |   | 4 261,92          |                  |                 |                             |                                       |
| <b>Total des dépenses de la section de fonctionnement</b> |   | <b>200 010,00</b> | <b>38 613,24</b> |                 | <b>38 613,24</b>            | <b>161 396,76</b>                     |

(1) Collectivités de plus de 100 000 habitants

## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

## Recettes de fonctionnement - Vue détaillée

| Chapitre / Article  | Intitulé  | Prévisions (a)    | Émissions (b) | Annulations (c) | Réalisations nettes (d=b-c) | Solde prévisions / réalisations (a-d) |
|---|---|-------------------|---------------|-----------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| total chapitre 013  | Atténuations de charges   |                   |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 016  | APA   |                   |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 017  | RSA/Régularisations de RMI  |                   |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 70   | Produits des services, du domaine et ventes diverses                    | 113 000,00        |               |                 |                             | 113 000,00                            |
| total chapitre 73   | Impôts et taxes (sauf 731)  |                   |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 731  | Fiscalité locale  |                   |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 74   | Dotations et participations   | 87 000,00         |               |                 |                             | 87 000,00                             |
| 75888   | Autres  |                   | 3,25          |                 | 3,25                        |                                       |
| total chapitre 75   | Autres produits de gestion courante                                     | 10,00             | 3,25          |                 | 3,25                        | 6,75                                  |
| <b>Total des recettes de gestion des services</b>         |   | <b>200 010,00</b> | <b>3,25</b>   |                 | <b>3,25</b>                 | <b>200 006,75</b>                     |
| total chapitre 76   | Produits financiers   |                   |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 77   | Produits spécifiques  |                   |               |                 |                             |                                       |
| total chapitre 78   | Reprises sur provisions   |                   |               |                 |                             |                                       |
| <b>Total des recettes réelles et mixtes</b>               |   | <b>200 010,00</b> | <b>3,25</b>   |                 | <b>3,25</b>                 | <b>200 006,75</b>                     |
| <i>total chapitre 042</i>                                 | <i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>                   |                   |               |                 |                             |                                       |
| <i>total chapitre 043</i>                                 | <i>Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement</i> |                   |               |                 |                             |                                       |
| <b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>       |   |                   |               |                 |                             |                                       |
| <b>Total des recettes de fonctionnement de l'exercice</b> |   | <b>200 010,00</b> | <b>3,25</b>   |                 | <b>3,25</b>                 | <b>200 006,75</b>                     |
| <b>002 Résultat de fonctionnement reporté</b>             |   |                   |               |                 |                             |                                       |
| <b>Total des recettes de la section de fonctionnement</b> |   | <b>200 010,00</b> | <b>3,25</b>   |                 | <b>3,25</b>                 | <b>200 006,75</b>                     |

## III – ÉTATS FINANCIERS

## Bilan (en euros)

| ACTIF   | Note | Exercice N      |                                  |               | Exercice N-1    |
|---|------|-----------------|----------------------------------|---------------|-----------------|
|   |      | BRUT            | amortissements,<br>dépréciations | NET           | NET             |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>   |      |                 |                                  |               |                 |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES   |      |                 |                                  |               |                 |
| Subventions d'investissement versées  |      |                 |                                  |               |                 |
| Autres immobilisations incorporelles  |      |                 |                                  |               |                 |
| Immobilisations incorporelles en cours  |      |                 |                                  |               |                 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES   |      |                 |                                  |               |                 |
| Terrains  |      |                 |                                  |               |                 |
| Constructions   |      |                 |                                  |               |                 |
| Réseaux et installations de voirie  |      |                 |                                  |               |                 |
| Réseaux divers  |      |                 |                                  |               |                 |
| Installations techniques, agencements et matériel   |      |                 |                                  |               |                 |
| Immobilisations mises en concessions ou affermées   |      |                 |                                  |               |                 |
| Autres  |      | 1 046,40        | 348,00                           | 698,40        | 1 046,40        |
| Immobilisations corporelles en cours  |      |                 |                                  |               |                 |
| DROITS DE RETOUR RELATIFS AUX BIENS MIS A DISPOSITION OU AFFECTÉS                             |      |                 |                                  |               |                 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES   |      |                 |                                  |               |                 |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)</b>   |      | <b>1 046,40</b> | <b>348,00</b>                    | <b>698,40</b> | <b>1 046,40</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>  |      |                 |                                  |               |                 |
| STOCKS  |      |                 |                                  |               |                 |
| CRÉANCES  |      |                 |                                  |               |                 |
| Créances sur des entités publiques, des organismes internationaux et la Commission européenne |      |                 |                                  |               |                 |
| Créances sur les redevables et comptes rattachés  |      |                 |                                  |               |                 |
| Avances et acomptes versés par la collectivité  |      |                 |                                  |               |                 |
| Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers                                  |      |                 |                                  |               |                 |
| Créances sur budgets annexes  |      |                 |                                  |               |                 |
| Créances sur les autres débiteurs   |      |                 |                                  |               |                 |
| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE   |      |                 |                                  |               |                 |

## III – ÉTATS FINANCIERS

## Bilan (en euros)

| ACTIF   | Note | Exercice N      |                                  |               | Exercice N-1    |
|---|------|-----------------|----------------------------------|---------------|-----------------|
|   |      | BRUT            | amortissements,<br>dépréciations | NET           | NET             |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE) (II)</b>                           |      |                 |                                  |               |                 |
| <b>TRÉSORERIE</b>   |      |                 |                                  |               |                 |
| VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT   |      |                 |                                  |               |                 |
| DISPONIBILITÉS  |      |                 |                                  |               |                 |
| AUTRES  |      |                 |                                  |               |                 |
| <b>TOTAL TRÉSORERIE (III)</b>   |      |                 |                                  |               |                 |
| COMPTES DE REGULARISATION (dont primes de remboursement des obligations) (IV) |      |                 |                                  |               |                 |
| ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)  |      |                 |                                  |               |                 |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>                                  |      | <b>1 046,40</b> | <b>348,00</b>                    | <b>698,40</b> | <b>1 046,40</b> |



## III – ÉTATS FINANCIERS

## Bilan (en euros)

| FONDS PROPRES ET PASSIF                                    | Note | Exercice N        | Exercice N-1     |
|--|------|-------------------|------------------|
| <b>FONDS PROPRES</b>                                       |      |                   |                  |
| APPORTS NON RATTACHÉS A UN ACTIF DÉTERMINÉ                 |      |                   |                  |
| Dotations  |      |                   |                  |
| Fonds globalisés   |      |                   |                  |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT                               |      |                   |                  |
| Rattachées à un actif amortissable                         |      |                   |                  |
| Rattachées à un actif non amortissable                     |      |                   |                  |
| NEUTRALISATIONS ET RÉGULARISATIONS                         |      |                   |                  |
| RÉSERVES   |      |                   |                  |
| REPORT A NOUVEAU   |      | -4 261,92         |                  |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE                                     |      | -38 609,99        | -4 261,92        |
| DROITS DU CONCÉDANT ET DE L'AFFERMANT                      |      |                   |                  |
| DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT                      |      |                   |                  |
| <b>TOTAL FONDS PROPRES (I)</b>                             |      | <b>-42 871,91</b> | <b>-4 261,92</b> |
| <b>PASSIF</b>  |      |                   |                  |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                  |      |                   |                  |
| PROVISIONS POUR RISQUES                                    |      |                   |                  |
| PROVISIONS POUR CHARGES                                    |      |                   |                  |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)</b>        |      |                   |                  |
| <b>DETTES FINANCIÈRES</b>                                  |      |                   |                  |
| EMPRUNTS OBLIGATAIRES                                      |      |                   |                  |
| EMPRUNTS SOUSCRITS AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT     |      |                   |                  |
| DETTES FINANCIÈRES ET AUTRES EMPRUNTS                      |      |                   |                  |
| <b>TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)</b>                        |      |                   |                  |
| <b>DETTES NON FINANCIÈRES</b>                              |      |                   |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   |      |                   |                  |
| Dettes fiscales et sociales                                |      |                   |                  |
| Avances et acomptes reçus                                  |      |                   |                  |
| Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers |      |                   |                  |

## III – ÉTATS FINANCIERS

## Bilan (en euros)

| FONDS PROPRES ET PASSIF                 | Note | Exercice N       | Exercice N-1    |
|---|------|------------------|-----------------|
| Fonds gérés par la collectivité         |      |                  |                 |
| Dettes sur budgets annexes              |      | 43 570,31        | 5 308,32        |
| Autres dettes non financières           |      |                  |                 |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE             |      |                  |                 |
| <b>TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)</b> |      | <b>43 570,31</b> | <b>5 308,32</b> |
| <b>TRÉSORERIE</b>                       |      |                  |                 |
| AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE   |      |                  |                 |
| <b>TOTAL TRÉSORERIE (4)</b>             |      |                  |                 |
| <b>TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)</b>    |      | <b>43 570,31</b> | <b>5 308,32</b> |
| COMPTES DE RÉGULARISATION (III)         |      |                  |                 |
| ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)        |      |                  |                 |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)</b>      |      | <b>698,40</b>    | <b>1 046,40</b> |

## III – ÉTATS FINANCIERS


## Compte de résultat (en euros)

|  | Note | Exercice N       | Exercice N-1 | Variation |
|--|------|------------------|--------------|-----------|
| <b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>  |      |                  |              |           |
| <b>PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)</b> |      |                  |              |           |
| Dotations de l'état  |      |                  |              |           |
| Participations   |      |                  |              |           |
| Compensations, autres attributions et autres participations                      |      |                  |              |           |
| Dons et legs   |      |                  |              |           |
| Impôts et taxes  |      |                  |              |           |
| <b>PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE</b>  |      |                  |              |           |
| Ventes de biens ou prestations de services                                       |      |                  |              |           |
| Produits des cessions d'actifs   |      |                  |              |           |
| Autres produits de gestion   |      | 3,25             |              |           |
| Production stockée et immobilisée  |      |                  |              |           |
| <b>AUTRES PRODUITS</b>   |      |                  |              |           |
| Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges   |      |                  |              |           |
| Reprises du financement rattaché à un actif                                      |      |                  |              |           |
| Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions                   |      |                  |              |           |
| Neutralisation des moins-values de cession                                       |      |                  |              |           |
| <b>TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)</b>                                      |      | <b>3,25</b>      |              |           |
| <b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>   |      |                  |              |           |
| Achats et charges externes   |      | 2 958,35         |              |           |
| Charges de personnel   |      | 34 667,97        |              |           |
| <i>Dont salaires, traitements et rémunérations diverses</i>                      |      | <i>24 563,94</i> |              |           |
| <i>Dont charges sociales</i>   |      | <i>10 104,03</i> |              |           |
| Indemnités des élus (et membres du CESR)   |      |                  |              |           |
| Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)       |      |                  |              |           |
| Impôts et taxes  |      | 638,92           |              |           |
| Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions                          |      | 348,00           |              |           |
| Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés                            |      |                  |              |           |
| Neutralisation des dépréciations et provisions                                   |      |                  |              |           |

## III – ÉTATS FINANCIERS

## Compte de résultat (en euros)

|   | Note | Exercice N        | Exercice N-1 | Variation |
|---|------|-------------------|--------------|-----------|
| Neutralisation des plus-values de cession   |      |                   |              |           |
| <b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)</b>   |      | <b>38 613,24</b>  |              |           |
| <b>CHARGES D'INTERVENTION</b>   |      |                   |              |           |
| Dispositifs d'intervention pour compte propre   |      |                   |              |           |
| <i>Dont ménages</i>   |      |                   |              |           |
| <i>Dont personnes morales de droit privé</i>  |      |                   |              |           |
| <i>Dont collectivités territoriales</i>   |      |                   |              |           |
| <i>Dont autres organismes publics</i>   |      |                   |              |           |
| <i>Dont établissements d'enseignement</i>   |      |                   |              |           |
| Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de la collectivité                       |      |                   |              |           |
| Autres charges  |      |                   |              |           |
| <b>TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)</b>   |      |                   |              |           |
| <b>PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)</b>                         |      | <b>-38 609,99</b> |              |           |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>  |      |                   |              |           |
| Produits des participations et des prêts  |      |                   |              |           |
| Produits des valeurs mobilières de placement  |      |                   |              |           |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                               |      |                   |              |           |
| Autres produits financiers  |      |                   |              |           |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions financières et transferts de charges |      |                   |              |           |
| <b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)</b>  |      |                   |              |           |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>  |      |                   |              |           |
| Charges d'intérêts  |      |                   |              |           |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                              |      |                   |              |           |
| Autres charges financières  |      |                   |              |           |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions financières               |      |                   |              |           |
| <b>TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)</b>   |      |                   |              |           |
| <b>PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)</b>                                 |      |                   |              |           |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)</b>   |      | <b>-38 609,99</b> |              |           |

|  |  |
|--|--|
| Envoyé en préfecture le 27/03/2024         | Exercice 2023  |
| Reçu en préfecture le 27/03/2024           |  |
| Publié le                                  |  |
| ID : 043-200085728-20240326-DEL026_2024-DE |  |

**III – ÉTATS FINANCIERS**

**Annexe**

L'annexe est une pièce jointe au compte financier unique pour les collectivités listées dans l'arrêté du 10 novembre 2016 qui expérimentent la certification des comptes en application de l'article 110 de la loi NOTRe.

Pour les autres collectivités, cet état est SANS OBJET.




## État des Contrôles du Compte Financier

Envoyé en préfecture le 27/03/2024  
Reçu en préfecture le 27/03/2024  
Publié le  
ID : 043-200085728-20240326-DEL026\_2024-DE

Finances 2023  
S<sup>2</sup>LO

L'état des contrôles du compte financier ne fait pas apparaître d'anomalie sur le périmètre des contrôles effectués portant sur la cohérence des états patrimoniaux et la concordance de l'exécution budgétaire.



|  |  |
|--|--|
| Envoyé en préfecture le 27/03/2024         | Exercice 2023  |
| Reçu en préfecture le 27/03/2024           |  |
| Publié le                                  |  |
| ID : 043-200085728-20240326-DEL026_2024-DE |  |

|                                 |
|---------------------------------|
| <b>V – ARRETE ET SIGNATURES</b> |
| <b>ARRETE ET SIGNATURES</b>     |

Date d'édition : 08/03/2024

**Comptable(s)**

M Philippe MOTTAIS

du 01/01/2023

**Ayant exercé au cours de la gestion**

au 08/03/2024

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

**A , le**

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

**A , le**

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte a été voté le par l'organe délibérant.

**A , le**



## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## PRESENTATION CROISEE, SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE

| Chapitre nature | Libellé                                  | 01<br>Opérations non ventilables | 0<br>Services généraux (hors 01 et Gestion des fonds européens) | 0-5<br>Gestion des fonds européens | 1<br>Sécurité | 2<br>Enseign., formation prof., apprentissage | 3<br>Cult., vie soc., jeun., sports, loisirs | 4<br>Santé et action sociale (hors RSA) | 4-4<br>RSA  |
|-----------------|--|----------------------------------|---|------------------------------------|---------------|---|--|---|-------------|
| <b>DEPENSES</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>0,00</b>                             | <b>0,00</b> |
| 10              | Dotations, fonds divers et réserves      | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00        |
| 13              | Subventions d'investissement             | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00        |
| 16              | Emprunts et dettes assimilées            | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00        |
| 18              | Cpte de liaison : affectation (BA,régie) | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00        |
| 20              | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00        |
| 204             | Subventions d'équipement versées         | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00        |
| 21              | Immobilisations corporelles              | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00        |
| 22              | Immobilisations reçues en affectation    | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00        |
| 23              | Immobilisations en cours (sauf 2324)     | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00        |
| 26              | Participations et créances rattachées    | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00        |
| 27              | Autres immobilisations financières       | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00        |
| 45              | Opérations pour compte de tiers          | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00        |
| <b>RECETTES</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>0,00</b>                             | <b>0,00</b> |
| 10              | Dotations, fonds divers et réserves      | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00        |
| 13              | Subventions d'investissement             | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00        |
| 16              | Emprunts et dettes assimilées            | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00        |
| 18              | Cpte de liaison : affectation (BA,régie) | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00        |
| 20              | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00        |
| 204             | Subventions d'équipement versées         | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00        |
| 21              | Immobilisations corporelles              | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00        |
| 22              | Immobilisations reçues en affectation    | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00        |
| 23              | Immobilisations en cours (sauf 2324)     | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00        |
| 26              | Participations et créances rattachées    | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00        |
| 27              | Autres immobilisations financières       | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00        |
| 45              | Opérations pour compte de tiers          | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00        |



## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## PRESENTATION CROISEE , SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE (suite)

A1

| Chapitre nature | Libellé                                  | 5<br>Aménagement des territoires et habitat | 6<br>Action économique | 7<br>Environnement | 8<br>Transports | 9<br>Fonction en réserve | TOTAL       |
|-----------------|--|---|------------------------|--------------------|-----------------|--------------------------|-------------|
| <b>DEPENSES</b> |  | <b>0,00</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            |                          | 0,00        |
| 13              | Subventions d'investissement             | 0,00  | 0,00                   | 0,00               | 0,00            |                          | 0,00        |
| 16              | Emprunts et dettes assimilées            | 0,00  | 0,00                   | 0,00               | 0,00            |                          | 0,00        |
| 18              | Cpte de liaison : affectation (BA,régie) | 0,00  | 0,00                   | 0,00               | 0,00            |                          | 0,00        |
| 20              | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | 0,00  | 0,00                   | 0,00               | 0,00            |                          | 0,00        |
| 204             | Subventions d'équipement versées         | 0,00  | 0,00                   | 0,00               | 0,00            |                          | 0,00        |
| 21              | Immobilisations corporelles              | 0,00  | 0,00                   | 0,00               | 0,00            |                          | 0,00        |
| 22              | Immobilisations reçues en affectation    | 0,00  | 0,00                   | 0,00               | 0,00            |                          | 0,00        |
| 23              | Immobilisations en cours (sauf 2324)     | 0,00  | 0,00                   | 0,00               | 0,00            |                          | 0,00        |
| 26              | Participations et créances rattachées    | 0,00  | 0,00                   | 0,00               | 0,00            |                          | 0,00        |
| 27              | Autres immobilisations financières       | 0,00  | 0,00                   | 0,00               | 0,00            |                          | 0,00        |
| 45              | Opérations pour compte de tiers          | 0,00  | 0,00                   | 0,00               | 0,00            |                          | 0,00        |
| <b>RECETTES</b> |  | <b>0,00</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            |                          | 0,00        |
| 13              | Subventions d'investissement             | 0,00  | 0,00                   | 0,00               | 0,00            |                          | 0,00        |
| 16              | Emprunts et dettes assimilées            | 0,00  | 0,00                   | 0,00               | 0,00            |                          | 0,00        |
| 18              | Cpte de liaison : affectation (BA,régie) | 0,00  | 0,00                   | 0,00               | 0,00            |                          | 0,00        |
| 20              | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | 0,00  | 0,00                   | 0,00               | 0,00            |                          | 0,00        |
| 204             | Subventions d'équipement versées         | 0,00  | 0,00                   | 0,00               | 0,00            |                          | 0,00        |
| 21              | Immobilisations corporelles              | 0,00  | 0,00                   | 0,00               | 0,00            |                          | 0,00        |
| 22              | Immobilisations reçues en affectation    | 0,00  | 0,00                   | 0,00               | 0,00            |                          | 0,00        |
| 23              | Immobilisations en cours (sauf 2324)     | 0,00  | 0,00                   | 0,00               | 0,00            |                          | 0,00        |
| 26              | Participations et créances rattachées    | 0,00  | 0,00                   | 0,00               | 0,00            |                          | 0,00        |
| 27              | Autres immobilisations financières       | 0,00  | 0,00                   | 0,00               | 0,00            |                          | 0,00        |
| 45              | Opérations pour compte de tiers          | 0,00  | 0,00                   | 0,00               | 0,00            |                          | 0,00        |

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## PRESENTATION CROISEE, SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE

| Chapitre nature | Libellé                                  | 01<br>Opérations non ventilables | 0<br>Services généraux (hors 01 et Gestion des fonds européens) | 0-5<br>Gestion des fonds européens | 1<br>Sécurité | 2<br>Enseign., formation prof., apprentissage | 3<br>Cult., vie soc., jeun., sports, loisirs | 4<br>Santé et action sociale (hors APA et RSA / Régularisation de RMI) | 4-3<br>APA  |
|-----------------|--|----------------------------------|---|------------------------------------|---------------|---|--|--|-------------|
| <b>DEPENSES</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>38 265,24</b>   | <b>0,00</b> |
| 011             | Charges à caractère général              | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 2 958,35   | 0,00        |
| 012             | Charges de personnel et frais assimilés  | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 35 306,89  | 0,00        |
| 014             | Atténuations de produits                 | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00        |
| 65              | Autres charges de gestion courante       | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00        |
| 6586            | Frais fonctionnement des groupes d'élus  | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00        |
| 66              | Charges financières                      | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00        |
| 67              | Charges spécifiques                      | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00        |
| 68              | Dotations aux provisions, dépréciations  | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00        |
| <b>RECETTES</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>3,25</b>  | <b>0,00</b> |
| 013             | Atténuations de charges                  | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00        |
| 70              | Prod. services, domaine, ventes diverses | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00        |
| 73              | Impôts et taxes                          | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00        |
| 731             | Fiscalité locale                         | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00        |
| 74              | Dotations et participations              | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 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  | 0,00   | 3,25   | 0,00        |
| 76              | Produits financiers                      | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00        |
| 77              | Produits spécifiques                     | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00        |
| 78              | Reprises amort., dépréciations, prov.    | 0,00                             | 0,00  | 0,00                               | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00        |

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## PRESENTATION CROISEE, SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE (suite)

A2

| Chapitre nature | Libellé                                  | 4-4<br>RSA /<br>Régularisation de<br>RMI | 5<br>Aménagement<br>des territoires et<br>habitat | 6<br>Action<br>économique | 7<br>Environnement | 8<br>Transports | 9<br>Fonction en<br>réserve | TOTAL            |
|-----------------|--|--|---|---------------------------|--------------------|-----------------|-----------------------------|------------------|
| <b>DEPENSES</b> |  | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>     |                             | <b>38 265,24</b> |
| 011             | Charges à caractère général              | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                      | 0,00               | 0,00            |                             | 2 958,35         |
| 012             | Charges de personnel et frais assimilés  | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                      | 0,00               | 0,00            |                             | 35 306,89        |
| 014             | Atténuations de produits                 | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                      | 0,00               | 0,00            |                             | 0,00             |
| 65              | Autres charges de gestion courante       | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                      | 0,00               | 0,00            |                             | 0,00             |
| 6586            | Frais fonctionnement des groupes d'élus  | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                      | 0,00               | 0,00            |                             | 0,00             |
| 66              | Charges financières                      | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                      | 0,00               | 0,00            |                             | 0,00             |
| 67              | Charges spécifiques                      | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                      | 0,00               | 0,00            |                             | 0,00             |
| 68              | Dotations aux provisions, dépréciations  | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                      | 0,00               | 0,00            |                             | 0,00             |
| <b>RECETTES</b> |  | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>     |                             | <b>3,25</b>      |
| 013             | Atténuations de charges                  | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                      | 0,00               | 0,00            |                             | 0,00             |
| 70              | Prod. services, domaine, ventes diverses | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                      | 0,00               | 0,00            |                             | 0,00             |
| 73              | Impôts et taxes                          | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                      | 0,00               | 0,00            |                             | 0,00             |
| 731             | Fiscalité locale                         | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                      | 0,00               | 0,00            |                             | 0,00             |
| 74              | Dotations et participations              | 0,00                                     | 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            |                             | 3,25             |
| 76              | Produits financiers                      | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                      | 0,00               | 0,00            |                             | 0,00             |
| 77              | Produits spécifiques                     | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                      | 0,00               | 0,00            |                             | 0,00             |
| 78              | Reprises amort., dépréciations, prov.    | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                      | 0,00               | 0,00            |                             | 0,00             |

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

### PRÉSENTATION AGRÉGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES

#### 1 – BUDGET PRINCIPAL

| SECTION               | Prévisions | Réalisations – mandats ou titres<br>(1) | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits sans emploi |
|-----------------------|------------|---|----------------------------|---------------------|
| <b>INVESTISSEMENT</b> |            |   |                            |                     |
| DEPENSES              | 15 046,40  | 1 046,40                                | 0,00                       | 14 000,00           |
| RECETTES              | 15 046,40  | 348,00                                  | 0,00                       | 14 698,40           |
| <b>FONCTIONNEMENT</b> |            |   |                            |                     |
| DEPENSES              | 200 010,00 | 42 875,16                               | 0,00                       | 157 134,84          |
| RECETTES              | 200 010,00 | 3,25                                    | 0,00                       | 200 006,75          |

(1) Y compris les rattachements.

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

(1) Y compris les rattachements.

#### 3 – PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES (avant la neutralisation des flux réciproques)

| SECTION               | Prévisions | Réalisations – mandats ou titres<br>(1) | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits sans emploi |
|-----------------------|------------|---|----------------------------|---------------------|
| <b>INVESTISSEMENT</b> |            |   |                            |                     |
| DEPENSES              | 15 046,40  | 1 046,40                                | 0,00                       | 14 000,00           |
| RECETTES              | 15 046,40  | 348,00                                  | 0,00                       | 14 698,40           |
| <b>FONCTIONNEMENT</b> |            |   |                            |                     |
| DEPENSES              | 200 010,00 | 42 875,16                               | 0,00                       | 157 134,84          |
| RECETTES              | 200 010,00 | 3,25                                    | 0,00                       | 200 006,75          |

(1) Y compris les rattachements.

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## PRÉSENTATION AGRÉGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES

A3

## 4 – FLUX RECIPROQUES ENTRE LE BUDGET PRINCIPAL ET LES BUDGETS ANNEXES (cf. liste des principales opérations en annexe de l'instruction budgétaire et comptable) (1)

| SECTION               | Prévisions | Réalisations – mandats ou titres<br>(2) | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits sans emploi |
|-----------------------|------------|---|----------------------------|---------------------|
| <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 PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES (après la neutralisation des flux réciproques) (1)

| SECTION                           | Prévisions        | Réalisations – mandats ou titres<br>(2) | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits sans emploi |
|-----------------------------------|-------------------|---|----------------------------|---------------------|
| <b>INVESTISSEMENT</b>             |                   |   |                            |                     |
| DEPENSES                          | 15 046,40         | 1 046,40                                | 0,00                       | 14 000,00           |
| RECETTES                          | 15 046,40         | 348,00                                  | 0,00                       | 14 698,40           |
| <b>FONCTIONNEMENT</b>             |                   |   |                            |                     |
| DEPENSES                          | 200 010,00        | 42 875,16                               | 0,00                       | 157 134,84          |
| RECETTES                          | 200 010,00        | 3,25                                    | 0,00                       | 200 006,75          |
| <b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES</b> | <b>215 056,40</b> | <b>43 921,56</b>                        | <b>0,00</b>                | <b>171 134,84</b>   |
| <b>TOTAL GENERAL DES RECETTES</b> | <b>215 056,40</b> | <b>351,25</b>                           | <b>0,00</b>                | <b>214 705,15</b>   |

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

(2) Y compris les rattachements.

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE

## 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                            |   |  |                       |                              |                         |                               |
| 519 Crédits de trésorerie (Total)                            |   | 0,00                                   | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                    | 0,00                          |

(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 M. 4221-5 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 66111 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

## 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 |                   |   |                               |             |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
|--|---|-------------------|---|-------------------------------|-------------|----------------------------|-----------|--------------------|----------------|--------|------------------------------------|----------------------------|---|-------------------------|
|  | 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>163 Emprunts obligataires (Total)</b>                                       |   |                   |   |                               | 0,00        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| <b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>               |   |                   |   |                               | 0,00        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| 1641 Emprunts en euros (total)   |   |                   |   |                               | 0,00        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| 1643 Emprunts en devises (total)   |   |                   |   |                               | 0,00        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| 16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) |   |                   |   |                               | 0,00        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| <b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>                              |   |                   |   |                               | 0,00        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| <b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>     |   |                   |   |                               | 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        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| <b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>                                |   |                   |   |                               | 0,00        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| 1681 Autres emprunts (total)   |   |                   |   |                               | 0,00        |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |

| Nature<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunts et dettes à l'origine du contrat |                   |   |                               |             |                            |           |                    |                |        |  | dité des remboursements (6) | Pron d'amortissement (7) | de remboursement anticipé O/N | gorie d'emprunt (8) |  |
|--|---|-------------------|---|-------------------------------|-------------|----------------------------|-----------|--------------------|----------------|--------|--|-----------------------------|--------------------------|-------------------------------|---------------------|--|
|  | 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 |  |                             |                          |                               |                     |  |
|  |   |                   |   |                               |             |                            |           | Niveau de taux (5) | Taux actuariel |        |  |                             |                          |                               |                     |  |
| 1682 Bons à moyen terme négociables (total)                  |   |                   |   |                               | 0,00        |                            |           |                    |                |        |  |                             |                          |                               |                     |  |
| 1687 Autres dettes (total)                                   |   |                   |   |                               | 0,00        |                            |           |                    |                |        |  |                             |                          |                               |                     |  |
| <b>Total général</b>   |   |                   |   |                               | <b>0,00</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 ; R : préfixé (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, B : bimestrielle, T : trimestrielle, X autre.

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

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



**IV – ANNEXES**

**B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE**

**B1.2**

**B1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)**

| Nature<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)                       | Emprunts et dettes au 31/12/N |                 |   |                               |                              |                   |            |  |                       |                        |                                       |                    |
|--|-------------------------------|-----------------|---|-------------------------------|------------------------------|-------------------|------------|--|-----------------------|------------------------|---------------------------------------|--------------------|
|  | Couverture ?<br>O/N<br>(10)   | Montant couvert | Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle<br>(11) | Capital restant dû au 31/12/N | Durée résiduelle (en années) | Taux d'intérêt    |            |  | Annuité de l'exercice |                        |                                       | ICNE de l'exercice |
|  |                               |                 |   |                               |                              | Type de taux (12) | Index (13) | Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14) | Capital               | Charges d'intérêt (15) | Intérêts perçus (le cas échéant) (16) |                    |
| <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            |   | 0,00                          |                              |                   |            |  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00               |
| 1641 Emprunts en euros (total)   |                               | 0,00            |   | 0,00                          |                              |                   |            |  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00               |
| 1643 Emprunts en devises (total)   |                               | 0,00            |   | 0,00                          |                              |                   |            |  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00               |
| 16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9) |                               | 0,00            |   | 0,00                          |                              |                   |            |  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00               |
| <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 locataires-acquéreurs (total)                                   |                               | 0,00            |   | 0,00                          |                              |                   |            |  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00               |
| 1678 Autres emprunts et dettes (total)   |                               | 0,00            |   | 0,00                          |                              |                   |            |  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00               |
| <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>   |                               | <b>0,00</b>     |   | <b>0,00</b>                   |                              |                   |            |  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</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).

**CC BRIOUDE SUD AUVERGNE - CENTRE INTERCOMMUNAL DE SANTE - CFU - 2023**

- (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 prime ou d'une déduction 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.

Envoyé en préfecture le 27/03/2024  
Reçu en préfecture le 27/03/2024  
Publié le   
ID : 043-200085728-20240326-DEL026\_2024-DE

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX

## 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)   |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |  |                               |  |  |  |
| <b>TOTAL (A)</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>                                    |
| Barrière simple (B)  |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |  |                               |  |  |  |
| <b>TOTAL (B)</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>                                    |
| Option d'échange (C)   |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |  |                               |  |  |  |
| <b>TOTAL (C)</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>                                    |
| Multiplificateur jusqu'à 3 ou multiplificateur jusqu'à 5 capé (D)  |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |  |                               |  |  |  |
| <b>TOTAL (D)</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>                                    |
| Multiplificateur jusqu'à 5 (E)   |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |  |                               |  |  |  |
| <b>TOTAL (E)</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>                                    |
| Autres types de structures (F)   |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |  |                               |  |  |  |
| <b>TOTAL (F)</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>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 courir 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 comptabilisés au 768.

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS

## TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

| 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 d'indices 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 d'indices hors zone<br>euro | (6)<br>Autres indices |
|---|-----------------------|--------------------------|--|----------------------------------|---|--|-----------------------|
| <b>Structure</b>  |                       |                          |  |                                  |   |  |                       |
| <b>(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<br/>encadré (tunnel)</b> | 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                                     |                       |
| <b>(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier</b>   | 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                                     |                       |
| <b>(C) Option d'échange (swaption)</b>  | 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                                     |                       |
| <b>(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5<br/>capé</b>   | 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                                     |                       |
| <b>(E) Multiplicateur jusqu'à 5</b>   | 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                                     |                       |
| <b>(F) Autres types de structures</b>   | 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.

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE

## DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

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

**IV – ÉTATS ANNEXÉS**

**B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE**

**B1.5**

**B1.5 – 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 |           |                    |               |                |   |                |                               |                               |
|---|-------------------------------------|-----------|--------------------|---------------|----------------|---|----------------|-------------------------------|-------------------------------|
|   | Référence de l'emprunt couvert      | Taux payé |                    | Taux reçu (7) |                | Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat |                | Catégorie d'emprunt (8)       |                               |
|   |                                     | Index (5) | Niveau de taux (6) | Index         | Niveau de taux | Charges c/668   | Produits c/768 | Avant opération de couverture | Après opération de couverture |
| Taux fixe (total)   |                                     |           |                    |               |                | 0,00  | 0,00           |                               |                               |
| Taux variable simple (total)  |                                     |           |                    |               |                | 0,00  | 0,00           |                               |                               |
| Taux complexe (total) (2)   |                                     |           |                    |               |                | 0,00  | 0,00           |                               |                               |
| <b>Total</b>  |                                     |           |                    |               |                | 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).

**IV – ÉTATS ANNEXÉS**

**B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT**

**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</b>                                |   |            |                       |                                   | 0,00               | 0,00              |                  |                                    |                          |           |                    | 0,00                | 0,00         | 0,00                  | 0,00    |                    |
| <b>Refinancement de dette (3)</b>                                  |   |            |                       |                                   |                    |                   |                  |                                    |                          |           |                    |                     |              |                       |         |                    |
| <b>Total des recettes au c/ 166</b>                                |   |            |                       |                                   | 0,00               | 0,00              |                  |                                    |                          |           |                    |                     | 0,00         | 0,00                  | 0,00    |                    |
| <b>Refinancement de dette (4)</b>                                  |   |            |                       |                                   |                    |                   |                  |                                    |                          |           |                    |                     |              |                       |         |                    |

(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.



**IV – ÉTATS ANNEXÉS**

**B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N**

**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 (s'il y a lieu) |         |
|-------------------------|---|-----------------------|-------------------|----------------------------|--------------------------------|------------------|-----------|-----------|-------------------|-----------|-----------------|-----------------------|--|-------------------|-------------------------------|--------------------|---|---------|
|                         |   |                       |                   | Con-<br>trat<br>initial    | Con-<br>trat<br>rené-<br>gocié | 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) |                 |                       |  |                   |                               |                    |   |         |
| <b>Total</b>            |   |                       |                   |                            |                                |                  |           |           |                   |           | 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.



## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME

## DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME (1)

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

(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.



**IV – ÉTATS ANNEXÉS**

**B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – AUTRES DETTES**

**AUTRES DETTES**

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

| LIBELLES | Montant initial de la dette | Dépenses de l'exercice | Dettes restantes |
|----------|-----------------------------|------------------------|------------------|
|----------|-----------------------------|------------------------|------------------|

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

## METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

| Procédure d'amortissement<br>(linéaire, dégressif, variable) | CHOIX DE L'ASSEMBLEE  |                          | Délibération du |
|--|---|--------------------------|-----------------|
|  | <b>Biens de faible valeur</b> - Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an :<br>1000,00 € |                          | 27/09/2022      |
|  | <b>Catégories de biens amortis</b>  | <b>Durée (en années)</b> |                 |
| L  | MATERIEL INFORMATIQUE   | 2                        |                 |

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DES PROVISIONS CONSTITUEES

## PROVISIONS CONSTITUEES AU 31/12/N

| Nature de la provision                               | Date de constitution de la provision | Montant des provisions constituées au 01/01/N<br>A | Montant total des provisions de l'exercice (1)<br>B | Montant des reprises de l'exercice<br>C | Montant des provisions constituées au 31/12/N<br>D = A + B - C |
|--|--------------------------------------|--|---|---|--|
| <b>PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES (2)</b>               |                                      |  |   |   |  |
| Provisions pour risques et charges (3)               |                                      | 0,00   | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| Provisions pour litiges                              |                                      | 0,00   | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| Provisions pour pertes de change                     |                                      | 0,00   | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| Provisions pour gros entretiens ou grandes révisions |                                      | 0,00   | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| Provisions pour garanties d'emprunt                  |                                      | 0,00   | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| Autres provisions pour risques                       |                                      | 0,00   | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| Dépréciations (3)                                    |                                      | 0,00   | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| - des immobilisations                                |                                      | 0,00   | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| - des stocks et encours                              |                                      | 0,00   | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| - des comptes de tiers                               |                                      | 0,00   | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| - des comptes financiers                             |                                      | 0,00   | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| <b>Total des provisions semi-budgétaires</b>         |                                      | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>  |
| <b>PROVISIONS BUDGETAIRES (2)</b>                    |                                      |  |   |   |  |
| Provisions pour risques et charges (3)               |                                      | 0,00   | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| Provisions pour litiges                              |                                      | 0,00   | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| Provisions pour pertes de change                     |                                      | 0,00   | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| Provisions pour gros entretiens ou grandes révisions |                                      | 0,00   | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| Provisions pour garanties d'emprunt                  |                                      | 0,00   | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| Autres provisions pour risques                       |                                      | 0,00   | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| Dépréciations (3)                                    |                                      | 0,00   | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| - des immobilisations                                |                                      | 0,00   | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| - des stocks et encours                              |                                      | 0,00   | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| - des comptes de tiers                               |                                      | 0,00   | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| - des comptes financiers                             |                                      | 0,00   | 0,00  | 0,00                                    | 0,00   |
| <b>Total des provisions budgétaires</b>              |                                      | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>  |
| <b>TOTAL PROVISIONS</b>                              |                                      | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>  |

(1) Provision nouvelle ou abondement d'une provision déjà constituée.

(2) A renseigner selon que la collectivité applique le régime des provisions semi-budgétaires ou budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires afférentes.

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

Envoyé en préfecture le 27/03/2024

Reçu en préfecture le 27/03/2024

Publié le



ID : 043-200085728-20240326-DEL026\_2024-DE

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

## 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) |
|--------------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------|--|---|--|-----------|
| <b>TOTAL</b> |                                 |                                |                         | 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) |
|--------------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------------|--|---|--|-----------|
| <b>TOTAL</b> |                                 |                                |                         | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00      |

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

**IV – ÉTATS ANNEXÉS****B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS****CHAPITRE D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Détail) (1)**

- (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.

**IV – ÉTATS ANNEXÉS****B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DES PRETS****Prêts (compte 274)**

| Bénéficiaires                   | Date de la délibération | Encours restant dû au 31/12/N | Montant de l'annuité recouvré |          | ICNE de l'exercice |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------------|-------------------------------|----------|--------------------|
|                                 |                         |                               | Capital                       | Intérêts |                    |
| Assortis d'intérêts (total)     |                         | 0,00                          | 0,00                          | 0,00     | 0,00               |
| Non assortis d'intérêts (total) |                         | 0,00                          | 0,00                          |          |                    |



## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – EMPRUNTS GARANTIS

## ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS

| 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; B : bimestrielle; 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).

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT

| Calcul du ratio (1)   | Valeur en euros          |             |
|---|--------------------------|-------------|
| Total des annuités déjà garanties échues dans l'exercice (2)                    | A                        | 0,00        |
| Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (2) | B                        | 0,00        |
| Annuité nette de la dette de l'exercice (3)                                     | C                        | 0,00        |
| 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>0,00</b> |
| <b>Recettes réelles de fonctionnement</b>                                       | <b>II</b>                | <b>3,25</b> |
| <b>Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (4)</b>   | <b>I / II</b>            | <b>0,00</b> |

(1) Ratio défini aux articles L. 4253-1 ou L. 3231-4 ou L. 2252-1 du CGCT, conformément aux dispositions législatives applicables à la collectivité.

(2) Hors opérations visées par l'article L. 4253-2 ou L. 3231-4-4 ou L. 2252-2 du CGCT, conformément aux dispositions législatives applicables à la collectivité.

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

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

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B –ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – LISTE DES CONCOURS ATTRIBUES A DES TIERS

## LISTE DES CONCOURS ATTRIBUES A DES TIERS EN NATURE OU EN SUBVENTIONS

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

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL

## ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL RESTANT A COURIR (MOBILIER ET IMMOBILIER)

| Type et nature du bien ayant fait l'objet du contrat | Exercice d'origine du contrat | Désignation du crédit bailleur | Durée du contrat (en mois) | Montant de la redevance de l'exercice | Montant des redevances restant à courir |             |             |             |               |             |
|--|-------------------------------|--------------------------------|----------------------------|---------------------------------------|---|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------|
|  |                               |                                |                            |                                       | N+1                                     | N+2         | N+3         | N+4         | Cumul restant | Total (1)   |
| Crédits-bails mobiliers                              |                               |                                |                            | 0,00                                  | 0,00                                    | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00          | 0,00        |
| Crédits-bails immobiliers                            |                               |                                |                            | 0,00                                  | 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>0,00</b> |

(1) Total = (N+1, N+2, N+3, N+4) + cumul restant.

**IV – ÉTATS ANNEXÉS****B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE****ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE**

| Libellé du contrat | Année de signature du contrat de PPP | Organismes cocontractants | Nature des prestations prévues par le contrat de PPP | Montant total prévu au titre du contrat de PPP (TTC) | Montant de la rémunération du cocontractant | Durée du contrat de PPP (en mois) | Date de fin du contrat de PPP | Somme des parts invest. (1) | Somme nette des parts invest. (2) |
|--------------------|--------------------------------------|---------------------------|--|--|---|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|
|--------------------|--------------------------------------|---------------------------|--|--|---|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|

(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.

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

## ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

| Année d'origine                              | Nature de l'engagement | Organisme bénéficiaire | Durée en années | Périodicité | Dette en capital à l'origine | Dette en capital au 31/12/N | Annuité versée au cours de l'exercice |
|--|------------------------|------------------------|-----------------|-------------|------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| <b>TOTAL</b>                                 |                        |                        |                 |             | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                           |
| <b>8017 Subventions à verser en annuités</b> |                        |                        |                 |             | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                           |
| <b>8018 Autres engagements donnés</b>        |                        |                        |                 |             | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                           |
| <b>Au profit d'organismes publics</b>        |                        |                        |                 |             | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                           |
| <b>Au profit d'organismes privés (1)</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 « Dette en capital à l'origine » correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible ;
- la colonne « Dette en capital au 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.

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS

## 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 au 31/12/N | Annuité reçue au cours de l'exercice |
|-----------------|--|--------------------|-----------------|-------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|
| <b>TOTAL</b>    |  |                    |                 |             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                          |
| 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                                 |

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B –ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

## B9 - 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>                              |                | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b> |
| 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>                            |                | <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>FILIERE TECHNIQUE (c)</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>FILIERE SOCIALE (d)</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>FILIERE MEDICO-SOCIALE (e)</b>                            |                | <b>2,00</b>                        | <b>0,00</b>                            | <b>2,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b> |
| MEDECINS   | A              | 2,00                               | 0,00                                   | 2,00        | 0,00  | 0,00                  | 0,00        |
| <b>FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)</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>FILIERE SPORTIVE (g)</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>FILIERE CULTURELLE (h)</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>FILIERE ANIMATION (i)</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>FILIERE POLICE (j)</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>EMPLOIS NON CITES (k) (5)</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>TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)</b> |                | <b>2,00</b>                        | <b>0,00</b>                            | <b>2,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b> |

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

(2) Catégories : A, B ou C.

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

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

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

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

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



## IV – ANNEXES

## B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

B9

## B9 - 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                  |                       |
|--|-------------------|----------------|------------------|-------------|--------------------------|-----------------------|
|  |                   |                | Indice (8)       | Euros       | Fondement du contrat (4) | Nature du contrat (5) |
| Agents occupant un emploi permanent (6)      |                   |                |                  | 0,00        |                          |                       |
| Agents occupant un emploi non permanent (7)  |                   |                |                  | 0,00        |                          |                       |
| <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.

PM : Police.

OTR : Missions non rattachables à une filière.

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

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

3-a° : article 3, 1er alinéa : accroissement temporaire d'activité.

3-b : article 3, 2ème alinéa : accroissement saisonnier d'activité.

3-1 : remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible (maladie, maternité...).

3-2 : vacance temporaire d'un emploi.

3-3-1° : absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.

3-3-2° : emplois du niveau de la catégorie A lorsque les besoins des services ou la nature des fonctions le justifient.

3-3-3° : emplois de secrétaire de mairie des communes de moins de 1 000 habitants et de secrétaire des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil.

3-3-4° : emplois à temps non complet des communes de moins de 1 000 habitants et des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil, lorsque la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.

3-3-5° : emplois des communes de moins de 2 000 habitants et des groupements de communes de moins de 10 000 habitants dont la création ou la suppression dépend de la décision d'une autorité qui s'impose à la collectivité ou à l'établissement en matière de création, de changement de périmètre ou de suppression d'un service public.

3-4 : article 21 de la loi n° 2012-347 : contrat à durée indéterminée obligatoirement proposée à un agent contractuel.

38 : article 38 travailleurs handicapés catégorie C.

47 : article 47 recrutements directs sur emplois fonctionnels

110 : article 110 collaborateurs de groupes de cabinets.

110-1 : collaborateurs de groupes d'élus.

A : autres (préciser).

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

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

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

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

**IV – ÉTATS ANNEXÉS****B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE A PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER****LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE A PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER**

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 à ses frais.

| Nature de l'engagement (2)  | Nom de l'organisme | Raison sociale de l'organisme | Nature juridique de l'organisme | Montant de l'engagement |
|---|--------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------|
| <b>Délégation de service public (3)</b>   |                    |                               |                                 |                         |
| <b>Détention d'une part du capital</b>  |                    |                               |                                 |                         |
| <b>Garantie ou cautionnement d'un emprunt</b>   |                    |                               |                                 |                         |
| <b>Subventions supérieures à 75 000 € ou représentant plus de 50 % du produit figurant au compte de résultat de l'organisme</b> |                    |                               |                                 |                         |
| <b>Autres</b>   |                    |                               |                                 |                         |

(1) Hôtel de la collectivité et autres lieux publics désignés par la collectivité.

(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...).

## IV – ANNEXES

## ELEMENTS DU BILAN

ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES LIEES A LA GESTION DE LA CRISE SANITAIRE DU  
COVID-19 – SECTION DE FONCTIONNEMENT

B15.1

## B15.1 – SECTION DE FONCTIONNEMENT

| DEPENSES – MANDATS EMIS    |  |         |
|----------------------------|--|---------|
| Article (1)                | Libellé (1)                              | Montant |
| 011                        | Charges à caractère général              | 0,00    |
| 012                        | Charges de personnel et frais assimilés  | 0,00    |
| 016                        | APA                                      | 0,00    |
| 017                        | RSA / Régularisations de RMI             | 0,00    |
| 65                         | Autres charges de gestion courante       | 0,00    |
| 66                         | Charges financières                      | 0,00    |
| 67                         | Charges spécifiques                      | 0,00    |
| 68                         | Dotations aux provisions, dépréciations  | 0,00    |
| 014                        | Atténuations de produits                 | 0,00    |
| Total des dépenses réelles |  | 0,00    |
| 042                        | Opérations ordre transf. entre sections  | 0,00    |
| 043                        | Opérations ordre intérieur de la section | 0,00    |
| Total des dépenses d'ordre |  | 0,00    |
| TOTAL GENERAL              |  | 0,00    |

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

## IV – ANNEXES

## ELEMENTS DU BILAN

ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES LIEES A LA GESTION DE LA CRISE SANITAIRE DU  
COVID-19 – SECTION D'INVESTISSEMENT

B15.2

## B15.2 – SECTION D'INVESTISSEMENT

| DEPENSES – MANDATS EMIS                                 |   |             |
|---|---|-------------|
| Article (1)   | Libellé (1)   | Montant     |
| 10  | Dotations, fonds divers et réserves                     | 0,00        |
| 13  | Subventions d'investissement                            | 0,00        |
| 16  | Emprunts et dettes assimilées                           | 0,00        |
| 018   | RSA   | 0,00        |
| 20  | Immobilisations incorporelles (hors opérations)         | 0,00        |
| 204   | Subventions d'équipement versées (hors opérations)      | 0,00        |
| 21  | Immobilisations corporelles (hors opérations)           | 0,00        |
| 22  | Immobilisations reçues en affectation (hors opérations) | 0,00        |
| 23  | Immobilisations en cours (hors opérations)              | 0,00        |
| 26  | Participations et créances rattachées                   | 0,00        |
| 27  | Autres immobilisations financières                      | 0,00        |
| Opérations d'équipement (1 ligne par opération)         |   |             |
| Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération) |   |             |
| <b>Total des dépenses réelles</b>                       |   | <b>0,00</b> |
| 040   | Opérations ordre transf. entre sections                 | 0,00        |
| 041   | Opérations patrimoniales                                | 0,00        |
| <b>Total des dépenses d'ordre</b>                       |   | <b>0,00</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                    |   | <b>0,00</b> |

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

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## C – ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – EQUILIBRE BUDGETAIRE – DEPENSES

## 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>0,00</b>                                       | <b>I 0,00</b> |
| <b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>                          |  | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>   |
| 1631   | Emprunts obligataires                              | 0,00  | 0,00          |
| 1641   | Emprunts en euros                                  | 0,00  | 0,00          |
| 1643   | Emprunts en devises                                | 0,00  | 0,00          |
| 16441  | Opérations 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...  | Reprise de dotations, fonds divers et réserves     |   |               |
| 10...  | Reversement de dotations, fonds divers et réserves |   |               |
| 139  | Subv. invest. transférées cpte résultat            | 0,00  | 0,00          |

|  | Op. de l'exercice<br>I | Restes à réaliser en dépenses au<br>31/12 | Solde d'exécution<br>D001 de l'exercice précédent (N-1) | TOTAL<br>II     |
|--|------------------------|---|---|-----------------|
| <b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b> | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                               | <b>1 046,40</b>   | <b>1 046,40</b> |

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

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## C – ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – EQUILIBRE BUDGETAIRE – RECETTES

## 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>15 046,40</b>                                  | <b>III 348,00</b> |
| <b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>     |  | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>       |
| 10221   | TLE                                      | 0,00  | 0,00              |
| 10222   | FCTVA                                    | 0,00  | 0,00              |
| 10226   | Taxe d'aménagement (2)                   | 0,00  | 0,00              |
| 10228   | Autres fonds d'investissement            | 0,00  | 0,00              |
| 13146   | Attributions compensation investissement | 0,00  | 0,00              |
| 13156   | Attributions compensation investissement | 0,00  | 0,00              |
| 13246   | Attributions compensation investissement | 0,00  | 0,00              |
| 13256   | Attributions compensation investissement | 0,00  | 0,00              |
| 138   | Autres subventions invest. non transf.   | 0,00  | 0,00              |
| 26...   | Participations et créances rattachées    |   |                   |
| 27...   | Autres immobilisations financières       |   |                   |
| <b>Ressources propres internes de l'année (b) (3)</b> |  | <b>15 046,40</b>                                  | <b>348,00</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        |   |                   |
| 281838  | Autre matériel informatique              | 0,00  | 348,00            |
| 28188   | Autres immo. corporelles                 | 348,00  | 0,00              |
| 29...   | Dépréciations des immobilisations        |   |                   |
| 31...   | Matières premières (et fournitures) (4)  |   |                   |
| 33...   | En-cours de production de biens (4)      |   |                   |
| 35...   | Stocks de produits (4)                   |   |                   |
| 39...   | Dépréciation des stocks et en-cours      |   |                   |
| 481...  | Charges à rép. sur plusieurs exercices   |   |                   |
| 49...   | Dépréciation des comptes de tiers        |   |                   |
| 59...   | Dépréciation des comptes financiers      |   |                   |
| 024   | Produits des cessions d'immobilisations  | 0,00  | 0,00              |
| 021   | Virement de la section de fonctionnement | 14 698,40   | 0,00              |

|   | Opérations de l'exercice<br>III | Restes à réaliser en recettes<br>au 31/12 | Solde d'exécution<br>R001 de l'exercice précédent | Affectation<br>R1068 de l'exercice précédent |               |
|---|---------------------------------|---|---|--|---------------|
| <b>Total ressources propres disponibles</b> | <b>348,00</b>                   | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                                  | <b>348,00</b> |

|  | Montant                        |
|--|--------------------------------|
| <b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b> | <b>II 1 046,40</b>             |
| <b>Ressources propres disponibles</b>                | <b>IV 348,00</b>               |
| <b>Solde</b>   | <b>V = IV - II (5) -698,40</b> |

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39, 481, 49 et 59 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Le compte 10226 peut être utilisé uniquement par les communes et les établissements publics à fiscalité propre.

(3) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires.

(4) 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.

(5) Indiquer le signe algébrique.



**IV – ÉTATS ANNEXÉS**  
**C – ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – AUTORISATIONS DE PROGRAMME**

**SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT**

| AUTORISATION DE PROGRAMME * |         | Chapitre (s) | Stocks AP votées disponibles à l'affectation (exercices antérieurs) | AP votées dans l'année | AP affectées non couvertes par des CP réalisés au 01/01/N (1) | Flux d'AP affectées dans l'année (2) | AP affectées annulées (3) | Stock d'AP affectées restant à financer (4) = (1) + (2) - (3) | CP mandatés au budget de l'année N (5) | AP affectées non couvertes par des CP mandatés au 31/12/N (6) = (4) - (5) |
|-----------------------------|---------|--------------|---|------------------------|---|--------------------------------------|---------------------------|---|--|---|
| Numéro                      | Libellé |              |   |                        |   |                                      |                           |   |  |   |
|                             |         |              | 0,00  | 0,00                   | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                      | 0,00  | 0,00                                   | 0,00  |

\* Le détail par programme n'est à renseigner qu'à compter des AP votées en 2005.

(1) Il s'agit des AP affectées antérieurement à l'exercice N et non encore entièrement couvertes par les CP des années antérieures.

(2) Il s'agit des AP votées avant ou pendant l'exercice N et affectées pendant celui-ci.

(6) Il s'agit des AP non encore intégralement couvertes à la fin de l'exercice N.

|   | N-3         | N-2         | N-1         | N           |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Ratio de couverture des AP affectées (6) / (5)</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |



## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## C – ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT

## SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT

| AUTORISATION D'ENGAGEMENT * |         | Chapitre (s) | Stocks AE votées disponibles à l'affectation (exercices antérieurs) | AE votées dans l'année | AE affectées non couvertes par des CP réalisés au 01/01/N (1) | Flux d'AE affectées dans l'année (2) | AE affectées annulées (3) | Stock d'AE affectées restant à financer (4) = (1) + (2) - (3) | CP mandatés au budget de l'année N (5) | AE affectées non couvertes par des CP mandatés au 31/12/N (6) = (4) - (5) |
|-----------------------------|---------|--------------|---|------------------------|---|--------------------------------------|---------------------------|---|--|---|
| Numéro                      | Libellé |              |   |                        |   |                                      |                           |   |  |   |
| <b>TOTAL</b>                |         |              | 0,00  | 0,00                   | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                      | 0,00  | 0,00                                   | 0,00  |

\* Le détail par engagement n'est à renseigner qu'à compter des AE votées en 2005.

(1) Il s'agit des AE affectées antérieurement à l'exercice N et non encore entièrement couvertes par les CP des années antérieures.

(2) Il s'agit des AE votées avant ou pendant l'exercice N et affectées pendant celui-ci.

(6) Il s'agit des AE non encore intégralement couvertes à la fin de l'exercice N.

|  | N-3  | N-2  | N-1  | N    |
|--|------|------|------|------|
| Ratio de couverture des AE affectées (6) / (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



**IV – ÉTATS ANNEXÉS**

**D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – ETAT DES RECETTES GREVEES D'UNE AFFECTATION SPECIALE**

**ETAT DES RECETTES GREVEES D'UNE AFFECTATION SPECIALE**

**Tableau récapitulatif des recettes grevées d'une affectation spéciale**

| Libellé (1)  | Restes à employer<br>au 01/01/N | Montant recettes | Montant dépenses | Restes à employer<br>au 31/12/N |
|--------------|---------------------------------|------------------|------------------|---------------------------------|
| <b>Total</b> | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                     |

(1) Par exemple, taxe d'aménagement, taxe de séjour, FEDER, dons et legs grevés d'une affectation, toutes recettes grevées d'une affectation spéciale et non ventilables ou recettes ventilables mais pour lesquelles la collectivité souhaite un niveau de détail plus fin que dans la présentation croisée.

(2) Ouvrir un tableau par recette grevée d'une affectation spéciale et reproduire le tableau autant de fois que nécessaire pour décrire l'ensemble des recettes grevées d'une affectation spéciale.

(3) Reste à employer au 31/12/N = reste à employer au 01/01/N + total recettes de l'exercice – total dépenses de l'exercice.



**IV – ÉTATS ANNEXÉS**

**D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – LISTE DES SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA ET NON ERIGES EN BUDGET**

ID: 043-200085728-20240326-DEL026\_2024-DE

**LISTE DES SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA ET NON ERIGES EN BUDGET ANNEXE**

| Catégorie de services | Intitulé / objet du service | Date de création | Date de délibération | Nature de l'activité (SPIC/SPA) |
|-----------------------|-----------------------------|------------------|----------------------|---------------------------------|
|-----------------------|-----------------------------|------------------|----------------------|---------------------------------|



**IV – ÉTATS ANNEXÉS**

**D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – GESTION DES FONDS EUROPEENS**

Cet état ne contient pas d'information.



**IV – ÉTATS ANNEXÉS**

**D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – ACTIONS DE FORMATION DES ELUS AU 31/12/N**

**ACTIONS DE FORMATION DES ELUS AU 31/12/N**

**ELUS BENEFICIAIRES  
DES ACTIONS DE FORMATION**

**ACTIONS DE FORMATION FINANCEES PAR LA COLLECTIVITE OU L'ETABLISSEMENT**

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – ETAT RELATIF AUX RESSOURCES ET DEPENSES DE LA FORMATION PROFESSIONNELLE DES JEUNES – Annexe à l'article D. 4312-7

## Evolution des dépenses associées à la formation professionnelle des jeunes

|                | APPRENTISSAGE |              |      | ENS PRO            |              |      | FORMATIONS CONTINUES |              |      | TOTAL      |              |      |
|----------------|---------------|--------------|------|--------------------|--------------|------|----------------------|--------------|------|------------|--------------|------|
|                |               |              |      | ss statut scolaire |              |      | en alternance        |              |      |            |              |      |
|                | Année<br>n    | Année<br>n-1 | %    | Année<br>n         | Année<br>n-1 | %    | Année<br>n           | Année<br>n-1 | %    | Année<br>n | Année<br>n-1 | %    |
| <b>Montant</b> | 0,00          | 0,00         | 0,00 | 0,00               | 0,00         | 0,00 | 0,00                 | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 0,00         | 0,00 |

## Etat des ressources de l'apprentissage

| RESSOURCES                                 | MONTANT     |             |             |
|--|-------------|-------------|-------------|
|  | Année n     | Année n-1   | %           |
| 1 <sup>ère</sup> section FNDMA             | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 2 <sup>ème</sup> section FNDMA             | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Dotations décentralisation (1)             | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Dotation indemnité comp. forfaitaire       | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Contribution additionnelle (2)             | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| FSE  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| FEDER                                      | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| FEOGA                                      | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Reversement excédent de ressources CFA (3) | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Autres ressources                          | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Total ressources externes</b>           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| Effort propre de la collectivité           | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Total ressources</b>                    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

(1) Dotations au titre des lois du 7 janvier 1983 et du 23 juillet 1987.

(2) Article 37 de la loi de finances initiale pour 2005.

(3) Article R. 116-17 du code du travail.

**IV – ÉTATS ANNEXÉS****D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – IDENTIFICATION DES FLUX CROISES (1)****1 – FLUX RECIPROQUES ENTRE LE GROUPEMENT A FISCALITE PROPRE ET LES COMMUNES (cf. la liste des opérations en annexe de l'instruction budgétaire et comptable)**

| SECTION               | Prévisions | Réalisations – mandats ou titres | Restes à réaliser au 31/12 | Solde Prévisions / réalisations |
|-----------------------|------------|----------------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| <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 neutralisation des flux réciproques)**

| SECTION                           | Prévisions | Réalisations – mandats ou titres | Restes à réaliser au 31/12 | Solde Prévisions / réalisations |
|-----------------------------------|------------|----------------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| <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.

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – ETAT DE REPARTITION DE LA TEOM

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

## 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)         | 0,00        |
|              | Autres dépenses éventuelles                             | 0,00        |
|              | Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération) | 0,00        |
|              | <b>Total des dépenses réelles</b>                       | <b>0,00</b> |
| 040          | Opérations ordre transf. entre sections                 | 0,00        |
| 041          | Opérations patrimoniales                                | 0,00        |
|              | <b>Total des dépenses d'ordre</b>                       | <b>0,00</b> |
|              | <b>TOTAL GENERAL</b>                                    | <b>0,00</b> |

## 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) | 0,00        |
|              | <b>Total des recettes réelles</b>                       | <b>0,00</b> |
| 040          | Opérations ordre transf. entre sections                 | 0,00        |
| 041          | Opérations patrimoniales                                | 0,00        |
|              | <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 collectivité ou l'établissement.



## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – ETAT DE REPARTITION DE LA TEOM

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

## SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES

| DEPENSES (1)               |   |         |
|----------------------------|---|---------|
| Article (2)                | Libellé (2)                                 | Montant |
| 011                        | Charges à caractère général                 | 0,00    |
| 012                        | Charges de personnel et frais assimilés     | 0,00    |
| 65                         | Autres charges de gestion courante          | 0,00    |
| 66                         | Charges financières                         | 0,00    |
| 67                         | Charges spécifiques                         | 0,00    |
| 68                         | Dotations aux provisions, dépréciations (3) | 0,00    |
| 014                        | Atténuations de produits                    | 0,00    |
| Total des dépenses réelles |   | 0,00    |
| 042                        | Opérations ordre transf. entre sections     | 0,00    |
| 043                        | Opérations ordre intérieur de la section    | 0,00    |
| Total des dépenses d'ordre |   | 0,00    |
| TOTAL GENERAL              |   | 0,00    |

## 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  | Prod. services, domaine, ventes diverses  | 0,00    |
| 75  | Autres produits de gestion courante       | 0,00    |
| 76  | Produits financiers                       | 0,00    |
| 77  | Produits spécifiques                      | 0,00    |
| 78  | Reprises amort., dépréciations, prov. (3) | 0,00    |
| 013   | Atténuations de charges                   | 0,00    |
| Total des recettes réelles                    |   | 0,00    |
| 042   | Opérations ordre transf. entre sections   | 0,00    |
| 043   | Opérations ordre intérieur de la section  | 0,00    |
| Total des recettes d'ordre                    |   | 0,00    |
| TOTAL GENERAL                                 |   | 0,00    |

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

Envoyé en préfecture le 27/03/2024

Reçu en préfecture le 27/03/2024

Publié le



ID : 043-200085728-20240326-DEL026\_2024-DE

## BALANCE RÉGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

arrêtée à la date du 31/12/2023

31304 - CENTRE INTERCOMMUNAL DE SANTE

Exercice : 2023

BA de CC BRIOUDE SUD AUVERGNE

| Numéro de compte | Libellé du compte                        | Balance d'entrée |        | Opérations non budgétaires |                  | Opérations budgétaires |               | Total            |                  | Soldes          |               |
|------------------|--|------------------|--------|----------------------------|------------------|------------------------|---------------|------------------|------------------|-----------------|---------------|
|                  |  | Débit            | Crédit | Débit                      | Crédit           | Débit                  | Crédit        | Débit            | Crédit           | Débit           | Crédit        |
| 119              | Report à nouveau (solde débiteur)        |                  |        | 4 261,92                   |                  |                        |               | 4 261,92         |                  | 4 261,92        |               |
|                  | <b>Sous Total compte 11</b>              |                  |        | <b>4 261,92</b>            |                  |                        |               | <b>4 261,92</b>  |                  | <b>4 261,92</b> |               |
| 12               | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Excédentaire ou  | 4 261,92         |        |                            | 4 261,92         |                        |               | 4 261,92         | 4 261,92         |                 |               |
|                  | <b>Sous Total compte 12</b>              | <b>4 261,92</b>  |        |                            | <b>4 261,92</b>  |                        |               | <b>4 261,92</b>  | <b>4 261,92</b>  |                 |               |
|                  | <b>Total classe 1</b>                    | <b>4 261,92</b>  |        | <b>4 261,92</b>            | <b>4 261,92</b>  |                        |               | <b>8 523,84</b>  | <b>4 261,92</b>  | <b>4 261,92</b> |               |
| 21838            | Autre matériel informatique              | 1 046,40         |        |                            |                  |                        |               | 1 046,40         |                  | 1 046,40        |               |
|                  | <b>Sous Total compte 2183</b>            | <b>1 046,40</b>  |        |                            |                  |                        |               | <b>1 046,40</b>  |                  | <b>1 046,40</b> |               |
|                  | <b>Sous Total compte 218</b>             | <b>1 046,40</b>  |        |                            |                  |                        |               | <b>1 046,40</b>  |                  | <b>1 046,40</b> |               |
|                  | <b>Sous Total compte 21</b>              | <b>1 046,40</b>  |        |                            |                  |                        |               | <b>1 046,40</b>  |                  | <b>1 046,40</b> |               |
| 281838           | Autre matériel informatique              |                  |        |                            |                  |                        | 348,00        |                  | 348,00           |                 | 348,00        |
|                  | <b>Sous Total compte 28183</b>           |                  |        |                            |                  |                        | <b>348,00</b> |                  | <b>348,00</b>    |                 | <b>348,00</b> |
|                  | <b>Sous Total compte 2818</b>            |                  |        |                            |                  |                        | <b>348,00</b> |                  | <b>348,00</b>    |                 | <b>348,00</b> |
|                  | <b>Sous Total compte 281</b>             |                  |        |                            |                  |                        | <b>348,00</b> |                  | <b>348,00</b>    |                 | <b>348,00</b> |
|                  | <b>Sous Total compte 28</b>              |                  |        |                            |                  |                        | <b>348,00</b> |                  | <b>348,00</b>    |                 | <b>348,00</b> |
|                  | <b>Total classe 2</b>                    | <b>1 046,40</b>  |        |                            |                  |                        | <b>348,00</b> | <b>1 046,40</b>  | <b>348,00</b>    | <b>1 046,40</b> | <b>348,00</b> |
| 4011             | Fournisseurs                             |                  |        | 2 958,35                   | 2 958,35         |                        |               | 2 958,35         | 2 958,35         |                 |               |
|                  | <b>Sous Total compte 401</b>             |                  |        | <b>2 958,35</b>            | <b>2 958,35</b>  |                        |               | <b>2 958,35</b>  | <b>2 958,35</b>  |                 |               |
|                  | <b>Sous Total compte 40</b>              |                  |        | <b>2 958,35</b>            | <b>2 958,35</b>  |                        |               | <b>2 958,35</b>  | <b>2 958,35</b>  |                 |               |
| 421              | Personnel - Rémunérations dues           |                  |        | 19 199,70                  | 19 199,70        |                        |               | 19 199,70        | 19 199,70        |                 |               |
|                  | <b>Sous Total compte 42</b>              |                  |        | <b>19 199,70</b>           | <b>19 199,70</b> |                        |               | <b>19 199,70</b> | <b>19 199,70</b> |                 |               |
| 431              | Sécurité sociale                         |                  |        | 13 009,56                  | 13 009,56        |                        |               | 13 009,56        | 13 009,56        |                 |               |
| 437              | Autres organismes sociaux                |                  |        | 2 227,94                   | 2 227,94         |                        |               | 2 227,94         | 2 227,94         |                 |               |
|                  | <b>Sous Total compte 43</b>              |                  |        | <b>15 237,50</b>           | <b>15 237,50</b> |                        |               | <b>15 237,50</b> | <b>15 237,50</b> |                 |               |
| 4421             | Prélèvement à la source - Impôt sur le r |                  |        | 542,25                     | 542,25           |                        |               | 542,25           | 542,25           |                 |               |
|                  | <b>Sous Total compte 442</b>             |                  |        | <b>542,25</b>              | <b>542,25</b>    |                        |               | <b>542,25</b>    | <b>542,25</b>    |                 |               |
| 447              | Autres impôts, taxes et versements assim |                  |        | 327,44                     | 327,44           |                        |               | 327,44           | 327,44           |                 |               |
|                  | <b>Sous Total compte 44</b>              |                  |        | <b>869,69</b>              | <b>869,69</b>    |                        |               | <b>869,69</b>    | <b>869,69</b>    |                 |               |

## BALANCE RÉGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

arrêtée à la date du 31/12/2023

31304 - CENTRE INTERCOMMUNAL DE SANTE

Exercice : 2023

BA de CC BRIOUDE SUD AUVERGNE

| Numéro de compte | Libellé du compte                        | Balance d'entrée |                 | Opérations non budgétaires |                  | Opérations budgétaires |        | Total            |                  | Soldes           |                  |
|------------------|--|------------------|-----------------|----------------------------|------------------|------------------------|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                  |  | Débit            | Crédit          | Débit                      | Crédit           | Débit                  | Crédit | Débit            | Crédit           | Débit            | Crédit           |
| 4517             | Compte de rattachement avec... (à subdiv |                  | 5 308,32        |                            | 38 261,99        |                        |        |                  | 43 570,31        |                  | 43 570,31        |
|                  | <b>Sous Total compte 451</b>             |                  | <b>5 308,32</b> |                            | <b>38 261,99</b> |                        |        |                  | <b>43 570,31</b> |                  | <b>43 570,31</b> |
|                  | <b>Sous Total compte 45</b>              |                  | <b>5 308,32</b> |                            | <b>38 261,99</b> |                        |        |                  | <b>43 570,31</b> |                  | <b>43 570,31</b> |
|                  | <b>Total classe 4</b>                    |                  | <b>5 308,32</b> | <b>38 265,24</b>           | <b>76 527,23</b> |                        |        | <b>38 265,24</b> | <b>81 835,55</b> |                  | <b>43 570,31</b> |
| 580              | Opérations d'ordre budgétaires           |                  |                 | 348,00                     | 348,00           |                        |        | 348,00           | 348,00           |                  |                  |
|                  | <b>Sous Total compte 58</b>              |                  |                 | <b>348,00</b>              | <b>348,00</b>    |                        |        | <b>348,00</b>    | <b>348,00</b>    |                  |                  |
|                  | <b>Total classe 5</b>                    |                  |                 | <b>348,00</b>              | <b>348,00</b>    |                        |        | <b>348,00</b>    | <b>348,00</b>    |                  |                  |
| 6068             | Autres matières et fournitures.          |                  |                 |                            |                  | 335,40                 |        | 335,40           |                  | 335,40           |                  |
|                  | <b>Sous Total compte 606</b>             |                  |                 |                            |                  | <b>335,40</b>          |        | <b>335,40</b>    |                  | <b>335,40</b>    |                  |
|                  | <b>Sous Total compte 60</b>              |                  |                 |                            |                  | <b>335,40</b>          |        | <b>335,40</b>    |                  | <b>335,40</b>    |                  |
| 6188             | Autres frais divers                      |                  |                 |                            |                  | 2 328,00               |        | 2 328,00         |                  | 2 328,00         |                  |
|                  | <b>Sous Total compte 618</b>             |                  |                 |                            |                  | <b>2 328,00</b>        |        | <b>2 328,00</b>  |                  | <b>2 328,00</b>  |                  |
|                  | <b>Sous Total compte 61</b>              |                  |                 |                            |                  | <b>2 328,00</b>        |        | <b>2 328,00</b>  |                  | <b>2 328,00</b>  |                  |
| 6232             | Fêtes et cérémonies                      |                  |                 |                            |                  | 294,95                 |        | 294,95           |                  | 294,95           |                  |
|                  | <b>Sous Total compte 623</b>             |                  |                 |                            |                  | <b>294,95</b>          |        | <b>294,95</b>    |                  | <b>294,95</b>    |                  |
|                  | <b>Sous Total compte 62</b>              |                  |                 |                            |                  | <b>294,95</b>          |        | <b>294,95</b>    |                  | <b>294,95</b>    |                  |
| 6332             | Cotisations versées au F.N.A.L.          |                  |                 |                            |                  | 122,85                 |        | 122,85           |                  | 122,85           |                  |
| 6336             | Cotisations au CNFPT et au centre de ges |                  |                 |                            |                  | 516,07                 |        | 516,07           |                  | 516,07           |                  |
|                  | <b>Sous Total compte 633</b>             |                  |                 |                            |                  | <b>638,92</b>          |        | <b>638,92</b>    |                  | <b>638,92</b>    |                  |
|                  | <b>Sous Total compte 63</b>              |                  |                 |                            |                  | <b>638,92</b>          |        | <b>638,92</b>    |                  | <b>638,92</b>    |                  |
| 64131            | Rémunérations                            |                  |                 |                            |                  | 20 313,94              |        | 20 313,94        |                  | 20 313,94        |                  |
| 64138            | Primes et autres indemnités              |                  |                 |                            |                  | 4 250,00               |        | 4 250,00         |                  | 4 250,00         |                  |
|                  | <b>Sous Total compte 6413</b>            |                  |                 |                            |                  | <b>24 563,94</b>       |        | <b>24 563,94</b> |                  | <b>24 563,94</b> |                  |
|                  | <b>Sous Total compte 641</b>             |                  |                 |                            |                  | <b>24 563,94</b>       |        | <b>24 563,94</b> |                  | <b>24 563,94</b> |                  |
| 6451             | Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.             |                  |                 |                            |                  | 7 569,02               |        | 7 569,02         |                  | 7 569,02         |                  |
| 6453             | Cotisations aux caisses de retraite      |                  |                 |                            |                  | 1 030,21               |        | 1 030,21         |                  | 1 030,21         |                  |
| 6454             | Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C            |                  |                 |                            |                  | 994,86                 |        | 994,86           |                  | 994,86           |                  |

## BALANCE RÉGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

arrêtée à la date du 31/12/2023

31304 - CENTRE INTERCOMMUNAL DE SANTE

Exercice : 2023

BA de CC BRIOUDE SUD AUVERGNE

| Numéro de compte | Libellé du compte                        | Balance d'entrée |          | Opérations non budgétaires |           | Opérations budgétaires |        | Total     |           | Soldes    |           |
|------------------|--|------------------|----------|----------------------------|-----------|------------------------|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                  |  | Débit            | Crédit   | Débit                      | Crédit    | Débit                  | Crédit | Débit     | Crédit    | Débit     | Crédit    |
|                  | <b>Sous Total compte 645</b>             |                  |          |                            |           | 9 594,09               |        | 9 594,09  |           | 9 594,09  |           |
| 6474             | Versements aux oeuvres sociales          |                  |          |                            |           | 509,94                 |        | 509,94    |           | 509,94    |           |
|                  | <b>Sous Total compte 647</b>             |                  |          |                            |           | 509,94                 |        | 509,94    |           | 509,94    |           |
|                  | <b>Sous Total compte 64</b>              |                  |          |                            |           | 34 667,97              |        | 34 667,97 |           | 34 667,97 |           |
| 6811             | Dotations aux amortissements des immobil |                  |          |                            |           | 348,00                 |        | 348,00    |           | 348,00    |           |
|                  | <b>Sous Total compte 681</b>             |                  |          |                            |           | 348,00                 |        | 348,00    |           | 348,00    |           |
|                  | <b>Sous Total compte 68</b>              |                  |          |                            |           | 348,00                 |        | 348,00    |           | 348,00    |           |
|                  | <b>Total classe 6</b>                    |                  |          |                            |           | 38 613,24              |        | 38 613,24 |           | 38 613,24 |           |
| 75888            | Autres                                   |                  |          |                            |           |                        | 3,25   |           | 3,25      |           | 3,25      |
|                  | <b>Sous Total compte 7588</b>            |                  |          |                            |           |                        | 3,25   |           | 3,25      |           | 3,25      |
|                  | <b>Sous Total compte 758</b>             |                  |          |                            |           |                        | 3,25   |           | 3,25      |           | 3,25      |
|                  | <b>Sous Total compte 75</b>              |                  |          |                            |           |                        | 3,25   |           | 3,25      |           | 3,25      |
|                  | <b>Total classe 7</b>                    |                  |          |                            |           |                        | 3,25   |           | 3,25      |           | 3,25      |
|                  | <b>Total général</b>                     | 5 308,32         | 5 308,32 | 42 875,16                  | 81 137,15 | 38 613,24              | 351,25 | 86 796,72 | 86 796,72 | 43 921,56 | 43 921,56 |

## BALANCE DES VALEURS INACTIVES

arrêtée à la date du 31/12/2023

31304 - CENTRE INTERCOMMUNAL DE SANTE  
 BA de CC BRIOUDE SUD AUVERGNE

Exercice : 2023

| DÉSIGNATION DES COMPTES<br>No<br>Intitulé<br>Nature des valeurs inactives | DÉBIT               |                   |       | CRÉDIT              |                   |       | SOLDES    |            |
|---|---------------------|-------------------|-------|---------------------|-------------------|-------|-----------|------------|
|   | Balance<br>d'entrée | Année<br>en cours | TOTAL | Balance<br>d'entrée | Année<br>en cours | TOTAL | Débiteurs | Créditeurs |
| 861 - Portefeuille  |                     |                   |       |                     |                   |       |           |            |
| NEANT   |                     |                   |       |                     |                   |       |           |            |
| <b>Sous Total compte 861</b>  |                     |                   |       |                     |                   |       |           |            |
| 862 - Correspondant   |                     |                   |       |                     |                   |       |           |            |
| NEANT   |                     |                   |       |                     |                   |       |           |            |
| <b>Sous Total compte 862</b>  |                     |                   |       |                     |                   |       |           |            |
| 863 - Prise en charge titre et valeur                                     |                     |                   |       |                     |                   |       |           |            |
| NEANT   |                     |                   |       |                     |                   |       |           |            |
| <b>Sous Total compte 863</b>  |                     |                   |       |                     |                   |       |           |            |
| <b>TOTAUX</b>   |                     |                   |       |                     |                   |       |           |            |