

REPUBLIQUE FRANCAISE

COMMUNE DE

CCR LCM
BASSIN D'ECOLES MOUTHOMET

POSTE COMPTABLE DE

COMMUNE
dont la population est comprise entre 3500
et 10000 habitants
ou commune de plus de 10000 habitants ayant
opté pour le vote par nature

M14

COMPTE ADMINISTRATIF

ANNEE 2021

SOMMAIRE

Pages	
5	I - Informations générales
6	A - Informations statistiques, fiscales et financières
7	B - Modalités de vote du budget
9	II - Présentation générale du budget
11	A1- Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser
13	A2- Vue d'ensemble - Section de fonctionnement - Chapitres
	A3- Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres
	B1- Balance générale du budget - Dépenses
	B2- Balance générale du budget - Recettes
16	III - Vote du budget
	A1- Section de fonctionnement - Détail des dépenses
23	A2- Section de fonctionnement - Détail des recettes
	B1- Section d'investissement - Détail des dépenses
28	B2- Section d'investissement - Détail des recettes
31	B3- Opérations d'équipement pour vote - Détail des chapitres et articles
	B3- Opérations d'équipement pour information - Détail chapitres, articles

IV - ANNEXES	
A - Éléments du bilan	
<p>A1- Présentation croisée par fonction A1.1- Présentation croisée par fonction - fonctionnement A1.2- Présentation croisée par fonction - investissement A2- Etat de la dette 2.1- Détail des crédits de trésorerie 2.2- Répartition par nature de dette 2.3- Répartition des emprunts par structure de taux 2.4- Typologie de la répartition de l'encours 2.5- Détail des opérations de couverture 2.6- Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement 2.7- Emprunts renégociés au cours de l'année N 2.8- Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme 2.9- Autres dettes A3- Méthodes utilisées pour les amortissements A4- Etat des provisions A5- Etalement des provisions A6.1- Equilibre des opérations financières - Dépenses A6.2- Equilibre des opérations financières - Recettes A7.1.1- Etat des dépenses, recettes services eau assainissement - Fonctionnement A7.1.2- Etat des dépenses, recettes services eau assainissement - Investissement A7.2.1- Etat des dépenses, recettes services assujettis à TVA - Fonctionnement A7.2.2- Etat des dépenses, recettes services assujettis à TVA - Investissement A7.3.1- Etat de la répartition de la TEOM - Fonctionnement A7.3.2- Etat de la répartition de la TEOM - Investissement A8- Etat des charges transférées A9- Détail des opérations pour le compte de tiers A10.1- Variation du patrimoine (art. R. 2313-3 du CGCT) - Entrées A10.2- Variation du patrimoine (art. R. 2313-3 du CGCT) - Sorties A10.3- Opérations liées aux cessions A10.4- Variation du patrimoine (art. L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées A10.5- Variation du patrimoine (art. L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties A11- Etat des travaux en régie A12- Emploi crédits communautaires (dans subvention globale)</p>	

IV - ANNEXES	
B - Engagements hors bilan	
<ul style="list-style-type: none"> B1.1- Etat des emprunts garantis par la commune ou l'établissement B1.2- Calcul du ratio d'endettement B1.3- Etat des contrats de crédit - bail B1.4- Etat des contrats de partenariat public - privé B1.5- Etat des autres engagements donnés B1.6- Etat des engagements reçus B1.7- Liste des concours attribués à des tiers (subventions) B2.1- Etat des autorisations de programmes et des crédits de paiement afférents B2.2- Etat des autorisations d'engagements et de crédits de paiement afférents B3- Emploi des recettes grevées d'une affectation spéciale 	
C - Autres éléments d'information	
<ul style="list-style-type: none"> C1.1- Etat du personnel C1.2- Actions de formation des élus C2- Liste des organismes avec engagements financiers pris C3.1- Organismes auxquels adhère la commune, l'établissement C3.2- Liste des établissements publics créés C3.3- Liste des services individualisés dans un budget annexe C3.4- Liste services assujettis à la TVA non érigés en budget annexe C3.5- Présentation agrégée budget principal, budgets annexes C3.6- Identification des flux croisés 	
D - Décisions en matière de taux - Arrêté et signatures	
<ul style="list-style-type: none"> D1- Décisions en matière de taux de contributions directes D2- Arrêté et signatures 	

BASSIN D'ECOLES MOUTHOUMET	2021
----------------------------	------

I - INFORMATIONS GENERALES	I
INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES et FINANCIERES	A

Informations statistiques	Valeurs
Population totale (colonne h du recensement INSEE)	
Nombre de résidences secondaires (article R2313-1 in fine)	
Nom de l'EPCI à fiscalité propre auquel la commune adhère :	

Potentiel fiscal et financier	Valeurs par hab (population DGF) habitants de la strate	Moyennes nationales du potentiel financier par
fiscal		

Informations financières - RATIOS		Valeurs communales	Moyennes nationales
1	Dépenses réelles de fonctionnement / population		%
2	Produit des impositions directes / population		%
3	Recettes réelles de fonctionnement / population		%
4	Dépenses d'équipement brut / population		%
5	Encours de dette / population		%
6	DGF / population		%
7	Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement		%
8	Dépenses de fonct. et remboursement de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement		%
9	Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonct.		%
10	Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement		%

I	I - INFORMATIONS GENERALES	I
	MODALITES DE VOTE DU BUDGET	B

POUR MEMOIRE

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

- au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement (1).
- au niveau de l'opération pour la section d'investissement (1).
- avec les chapitres "opérations d'équipement" de l'état III-B-3 (2)
- sans vote formel sur chacun des chapitres (2)

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

.....

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

III - Les provisions sont (2) : PAS DE PROVISIONS

(1) A compléter par "du chapitre" ou "de l'article".
 (2) Mention complétée ou Rayer la mention inutile

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

EXECUTION DU BUDGET

	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)		
Section de fonctionnement	a 235 642,68	g 261 024,40
Section d'investissement	b 39 420,26	h 35 268,58
	+	+

REPORTS DE L'EXERCICE N-1		
Report en section de fonctionnement (002)	c	i
Report en section d'investissement (001)	d 20 743,01	j
	+	+

TOTAL (réalisations + reports)	=a+b+c+d 295 805,95	=g+h+i+j 296 292,98
	=	=

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1		
Section de fonctionnement	e	k
Section d'investissement	f 7 475,51	l
TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	=e+f 7 475,51	=k+l

Section de fonctionnement	=a+c+e 235 642,68	=g+i+k 261 024,40
Section d'investissement	=b+d+f 67 638,78	=h+j+l 35 268,58
TOTAL CUMULE	=a+b+c+d+e+f 303 281,46	=g+h+i+j+k+l 296 292,98

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap/Art.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
	SECTION D'INVESTISSEMENT	7 475.51	
	101 - MISE EN SECURITE/MOU	7 475.51	

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES	A2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits Ouverts	Mandats émis	Rattachements	Restes à réaliser	Crédits annulés
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	87 143.23	77 653.95			9 489.28
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	150 000.00	139 641.00			10 359.00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 600.00	2 520.00			80.00
	Total des dépenses de gestion courante	239 743.23	219 814.95			19 928.28
66	CHARGES FINANCIERES	3 800.00	3 730.86			69.14
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	500.00				500.00
	Total des dépenses réelles de fonctionnement	244 043.23	223 545.81			20 497.42
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	35 256.77				
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	12 100.00	12 096.87			3.13
	Total des dépenses d'ordre de fonctionnement	47 356.77	12 096.87			35 259.90
	TOTAL	291 400.00	235 642.68			55 757.32
	D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1					

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES	A2

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits Ouverts	Titres émis	Rattachements	Restes à réaliser	Crédits annulés
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	24 000.00	24 875.70			-875.70
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	266 885.00	235 630.10			31 254.90
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE					
	Total des recettes de gestion courante	290 885.00	260 505.80			30 379.20
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS		3.60			-3.60
	Total des recettes réelles de fonctionnement	290 885.00	260 509.40			30 375.60
042	OPÉ.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	515.00	515.00			
	Total des recettes d'ordre de fonctionnement	515.00	515.00			
	TOTAL	291 400.00	261 024.40			30 375.60

R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1						
--	--	--	--	--	--	--

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits Ouverts	Mandats émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES Total des opérations d'équipement	27 141.99	16 898.57	7 475.51	2 767.91
Total des dépenses d'équipement		27 141.99	16 898.57	7 475.51	2 767.91
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	22 100.00	22 006.69		93.31
Total des dépenses financières		22 100.00	22 006.69		93.31
45x1	Total des opérations pour compte de tiers				
Total des dépenses réelles d'investissement		49 241.99	38 905.26	7 475.51	2 861.22
040	OPE D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	515.00	515.00		
Total des dépenses d'ordre d'investissement		515.00	515.00		
TOTAL		49 756.99	39 420.26	7 475.51	2 861.22
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1		20 743.01			

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

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits Ouverts	Titres émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES (hors 138)				
Total des recettes d'équipement					
10	DOTATIONS, FONDOS DIVERS ET RESERVES	2 400.00	2 428.47		-28.47
1068	Excédents de fonct. capitalisés	20 743.23	20 743.24		-0.01
Total des recettes financières					
45x2	Total des opérations pour compte de tiers		23 171.71		-28.48
Total des recettes réelles d'investissement					
		23 143.23	23 171.71		-28.48
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	35 256.77			
040	OPÉ. D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	12 100.00	12 096.87		3.13
Total des recettes d'ordre d'investissement					
		47 356.77	12 096.87		35 259.90
TOTAL					
		70 500.00	35 268.58		35 231.42

R 001	Soide d'exécution positif reporté de N-1				
Pour information					

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

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

	FONCTIONNEMENT	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	77 653.95		77 653.95
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	139 641.00		139 641.00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 520.00		2 520.00
66	CHARGES FINANCIERES	3 730.86		3 730.86
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES			
68	Dotations aux amortissements et provisions		12 096.87	12 096.87
	Dépenses de fonctionnement - Total	223 545.81	12 096.87	235 642.68
	Pour information D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1			

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

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

	INVESTISSEMENT	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES		515.00	515.00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	22 006.69		22 006.69
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (hors opérations) Total des opérations d'équipement	16 898.57		16 898.57
	Dépenses d'investissement - Total	38 905.26	515.00	39 420.26
	Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1			20 743.01

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

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

	FONCTIONNEMENT	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	24 875.70		24 875.70
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	235 630.10		235 630.10
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	3.60	515.00	518.60
	Recettes de fonctionnement - Total	260 509.40	515.00	261 024.40
	Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1			

	INVESTISSEMENT	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	2 428.47		2 428.47
1068	EXCEDENTS DE FONCTIONNEMENT CAPITALISES	20 743.24		20 743.24
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES			
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS		12 096.87	12 096.87
	Recettes d'investissement - Total	23 171.71	12 096.87	35 268.58
	Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1			

SECTION DE FONCTIONNEMENT

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts	Mandats émis	Rattachements	Restes à réaliser	Crédits annulés
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	87 143.23	77 653.95			9 489.28
- 60 -	ACHATS ET VARIATIONS DES STOCKS	30 943.23	25 341.54			5 601.69
	ACHATS NON STOCKES DE MATIERES & FOURNITURES					
60611	FOURNITURES NON STOCKABLES	500.00	247.96			252.04
60612	FOURN. NON STOCKABLES - EAU ET ASSAINISSEMENT	2 943.23	434.71			2 508.52
	FOURN. NON STOCKABLES - ENERGIE - ELECTRICITE					
60621	FOURNITURES NON STOCKEES	10 000.00	10 952.34			-952.34
60623	COMBUSTIBLES					
	ALIMENTATION					
60631	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	5 500.00	3 596.53			1 903.47
60632	FOURNITURES D'ENTRETIEN	3 000.00	2 607.42			392.58
60633	FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	500.00				500.00
	FOURNITURES DE VOIRIE					
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 000.00	1 310.05			689.95
6067	FOURNITURES SCOLAIRES	3 500.00	3 359.12			140.88
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	3 000.00	2 833.41			166.59
- 61 -	SERVICES EXTERIEURS	53 500.00	48 431.62			5 068.38
611	CONTRATS PRESTATIONS DE SERVICES AVEC ENTREPRISES	45 000.00	37 112.62			7 887.38
	LOCATIONS					
6135	LOCATIONS MOBILIERES	800.00	676.12			123.88
	ENTRETIEN ET REPARATIONS					
615221	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BIENS IMMOBILIERS	4 000.00	7 438.04			-3 438.04
615228	BATIMENTS PUBLICS		901.37			-901.37
	ENTRETIEN ET REPARATION AUTRES BATIMENTS					

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts	Mandats émis	Rattachements	Restes à réaliser	Crédits annulés
615231	VOIRES	500.00				500.00
61558	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BIENS MOBILIERS AUTRES BIENS MOBILIERS	500.00				500.00
6156	MAINTENANCE	2 500.00	2 063.47			436.53
6188	DIVERS AUTRES FRAIS DIVERS	200.00	240.00			-40.00
- 62 -	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	2 700.00	3 880.79			-1 180.79
6232	PUBLICITE - PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES FETES ET CEREMONIES	300.00	203.81			96.19
6236	CATALOGUES ET IMPRIMES	200.00	748.80			-548.80
6248	TRANSPORTS DE BIENS ET TRANSPORTS COLLECTIFS DIVERS TRANSPORTS	1 000.00	625.00			375.00
6251	DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECEPTIONS VOYAGES ET DEPLACEMENTS	100.00				100.00
6262	FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	800.00	580.80			219.20
6283	DIVERS - AUTRES SERVICES EXTERIEURS FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX		997.20			-997.20
62873	REMBOURSEMENTS DE FRAIS AU CCAS	300.00	725.18			-425.18
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	150 000.00	139 641.00			10 359.00
- 62 -	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	150 000.00	139 641.00			10 359.00
6215	PERSONNEL EXTERIEUR AU SERVICE PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACH.	150 000.00	139 641.00			10 359.00

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF		III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES		A1

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts	Mandats émis	Rattachements	Restes à réaliser	Crédits annulés
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 600.00	2 520.00			80.00
-65 - 6541	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	2 600.00	2 520.00			80.00
65548	CONTINGENTS ET PARTICIPATIONS OBLIGATOIRES AUTRES CONTRIBUTIONS		50.00			-50.00
6574	SUBVENTIONS SUBV. FONCTIONNEMENT ASSOCIATIONS ET AUTRES	2 600.00	2 470.00			130.00
TOTAL DES DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)=011+012+014+65+656		239 743.23	219 814.95			19 928.28
66	CHARGES FINANCIERES	3 800.00	3 730.86			69.14
-66 - 66111	CHARGES FINANCIERES CHARGES D'INTERETS CHARGES FINANCIERES	3 800.00 3 800.00	3 730.86 3 730.86			69.14 69.14
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	500.00				500.00
-67 - 673	CHARGES EXCEPTIONNELLES TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	500.00 500.00				500.00 500.00
TOTAL DES DEPENSES REELLES (r)=(a)+66+67+68+022		244 043.23	223 545.81			20 497.42

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts	Mandats émis	Rattachements	Restes à réaliser	Crédits annulés
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	35 256.77				35 256.77
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	35 256.77				35 256.77
042	OPE D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	12 100.00	12 096.87			3.13
- 68 -	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	12 100.00	12 096.87			3.13
6811	DAP - CHARGES DE FONCTIONNEMENT DAP - IMMOBILISATIONS INCORPÉLLES ET CORPÉLLES	12 100.00	12 096.87			3.13
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		47 356.77	12 096.87			35 259.90
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		47 356.77	12 096.87			35 259.90
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)		291 400.00	235 642.68			55 757.32

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

Détail du calcul des ICNE au compte 66112

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

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF		III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES		A2

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts	Titres émis	Rattachements	Restes à réaliser	Crédits annulés
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	24 000.00	24 875.70			-875.70
- 70 -	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE VENTES DIVERSES	24 000.00	24 875.70			-875.70
7067	PRESTATIONS DE SERVICES REDEVANCES ET DROITS DES SERVICES PERISCOLAIRES ET	24 000.00	24 875.70			-875.70
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	266 885.00	235 630.10			31 254.90
- 74 -	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	266 885.00	235 630.10			31 254.90
744	DOTATIONS : REGULARISATION DE L'EXERCICE ECOULE		1 093.35			-1 093.35
7472	PARTICIPATIONS		276.75			-276.75
74748	PARTICIPATIONS REGIONS		1 260.00			-1 260.00
74751	AUTRES COMMUNES		233 000.00			33 885.00
7478	PARTICIPATIONS-GFP DE RATTACHEMENT PARTICIPATIONS AUTRES ORGANISMES	266 885.00				
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE					
- 75 -	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE					
7552	EXCEDENT OU DEFICIT PAR BUDGETS ANNEXES ADM PRISE EN CHARGE DU DEFICIT PAR LE BUDGET PRINCIPAL					
TOTAL DES RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a)=70+73+74+75+013		290 885.00	260 505.80			30 379.20
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS		3.60			-3.60
- 77 -	PRODUITS EXCEPTIONNELS		3.60			-3.60

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES	A2

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts	Titres émis	Rattachements	Restes à réaliser	Crédits annulés
7714 7718	PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION RECouvreMENT SUR CREANCES ADMISES EN NON VALEUR AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS/OPERATIONS DE GEST.		3.60			-3.60
TOTAL DES RECETTES REELLES (r)=(a)+76+77+78		290 885.00	260 509.40			30 375.60

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES	A2

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts	Titres émis	Rattachements	Restes à réaliser	Crédits annulés
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	515.00	515.00			
- 77 - 777	PRODUITS EXCEPTIONNELS QUOTE PART SUBV. D'INVEST.TRANSFEREES RESULTAT	515.00 515.00	515.00 515.00			
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		515.00	515.00			
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)		291 400.00	261 024.40			30 375.60

Pour information : R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

SECTION D'INVESTISSEMENT

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

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts	Mandats émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
- 21 -	IMMOBILISATIONS CORPORELLES CONSTRUCTIONS				
21312	BATIMENTS PUBLICS CONSTRUCTIONS BATIMENTS SCOLAIRES				
	100 INFORMATIQUE MOBILIER ET EQUIPEMENT DIVERS 101 MISE EN SECURITE/MOU	3 000,00 24 141,99	2 865,30 14 033,27	7 475,51	134,70 2 633,21
	TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT	27 141,99	16 898,57	7 475,51	2 767,91
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES				
- 16 -	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES EMPRUNTS AUPRES DES ORGANISMES DE CREDIT	22 100,00 22 100,00	22 006,69 22 006,69		93,31 93,31
1641	EMPRUNTS EN UNITES MONETAIRES DE LA ZONE EURO EMPRUNTS EN UNITES MONETAIRES DE LA ZONE EURO	22 100,00	22 006,69		93,31
	TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES	22 100,00	22 006,69		93,31
	TOTAL DES DEPENSES D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS				

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

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts	Mandats émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
TOTAL DES DEPENSES REELLES		49 241,99	38 905,26	7 475,51	2 861,22

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

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts	Mandats émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	515.00	515.00		
	<i>Reprises sur autofinancement antérieur</i>	515.00	515.00		
- 13 -	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	515.00	515.00		
13911	SUBV. INVEST. TRANSFEREES AU Cpte DE RESULTAT SUBVENTIONS EQUIPEMENT ETAT	515.00	515.00		
	Charges transférées				
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	515.00	515.00		
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)	49 756.99	39 420.26	7 475.51	2 861.22

Pour information : D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1 20 743.01
--

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES	B2

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts	Titres émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES				
- 13 -	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
1311	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT TRANSFERABLES ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX				
TOTAL DES RECETTES D'EQUIPEMENT					
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	23 143.23	23 171.71		-28.48
- 10 -	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	23 143.23	23 171.71		-28.48
10222	DOTATIONS ET FONDS GLOBALISES D'INVESTISSEMENT				
	FONDS GLOBALISES D'INVESTISSEMENT F.C.T.V.A.	2 400.00	2 428.47		-28.47
	RESERVES				
1068	EXCEDENTS DE FONCTIONNEMENT CAPITALISES	20 743.23	20 743.24		-0.01
TOTAL DES RECETTES FINANCIERES					
		23 143.23	23 171.71		-28.48
TOTAL DES RECETTES D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS					
TOTAL DES RECETTES REELLES					
		23 143.23	23 171.71		-28.48

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES	B2

Chap./Art.	Libellé	Credits Ouverts	Titres émis	Restes à réaliser	Credits annulés
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	35 256.77			
021	VIREMENT A LA SECTION FONCTIONNEMENT	35 256.77			
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	12 100.00	12 096.87		3.13
- 28 -	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	12 100.00	12 096.87		3.13
	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
28183	AMORTISSEMENTS AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		5 648.67		-5 648.67
28184	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	12 100.00	5 228.20		6 871.80
28188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 220.00		-1 220.00
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	47 356.77	12 096.87		35 259.90
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	47 356.77	12 096.87		35 259.90
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)	70 500.00	35 268.58		35 231.42

Pour information : R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1

III - VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N° : Libellé : PAS D'OPERATION

POUR VOTE (chapitre)

Art.	LIBELLE	Crédits Ouverts	Réalisations émises	Restes à réaliser	Crédits annulés	Pour mémoire cumulé Réalisé.
	TOTAL DEPENSES					
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
21312	CONSTRUCTIONS BATIMENTS SCOLAIRES					
21318	CONSTRUCTIONS AUTRES BATIMENTS PUBLICS					
	TOTAL RECETTES AFFECTEES					2 576.59
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES					2 576.59
1311	ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX					2 576.59
	Solde du financement (Recettes - Dépenses)	0.00	0.00	0.00	0.00	2 576.59

III - VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N° : 100 Libellé : INFORMATIQUE MOBILIER ET EQUIPEMENT DIVERS
 POUR VOTE (chapitre)

Art.	LIBELLE	Crédits Ouverts	Réalisations émises	Restes à réaliser	Crédits annulés	Pour mémoire cumulé Réalisé.
	TOTAL DEPENSES	3 000,00	2 865,30		134,70	28 102,40
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 000,00	2 865,30		134,70	28 102,40
2135	INSTAL. GEN. AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS CONST.					1 311,60
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	2 050,10	2 396,40		-346,30	16 171,62
2184	MOBILIER	949,90	468,90		481,00	5 574,43
2188	AUTRES					5 044,75
Solde du financement (Recettes - Dépenses)		-3 000,00	-2 865,30	0,00	-134,70	-28 102,40

III - VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N° : 101 Libellé : MISE EN SECURITE/MOU
 POUR VOTE (chapitre)

Art.	LIBELLE	Crédits Ouverts	Réalisations émises	Restes à réaliser	Crédits amulés	Pour mémoire cumulé Réalisé.
	TOTAL DEPENSES	24 141.99	14 033.27	7 475.51	2 633.21	81 926.88
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	24 141.99	14 033.27	7 475.51	2 633.21	81 926.88
21312	CONSTRUCTIONS BATIMENTS SCOLAIRES	20 000.00		7 475.51	-1 508.78	76 767.93
21318	CONSTRUCTIONS AUTRES BATIMENTS PUBLICS	4 141.99			4 141.99	407.81
2188	AUTRES					4 751.14
23	IMMOBILISATIONS EN COURS					
2313	CONSTRUCTIONS					
Solde du financement (Recettes - Dépenses)		-24 141.99	-14 033.27	-7 475.51	-2 633.21	-81 926.88

III - VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N° : Libellé :

POUR INFORMATION

Aucune Opération Non Votée ...

IV - ANNEXES	IV
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - VUE D'ENSEMBLE	A1

INVESTISSEMENT

No	Libellé	TOTAL	Non ventilables 01	ENSEIGNEMENT - FORMATION 2
REALISATIONS (de l'exercice + restes à réaliser N-1)				
	Dépenses réelles	38 905.26		38 905.26
	Equipements municipaux	16 898.57		16 898.57
	Equip. non municipaux			
	Opérations financières	22 006.69		
	Dépenses d'ordre	515.00	515.00	
	Solde d'exécution reporté de N-1	20 743.01		
	Total dépenses	60 163.27	515.00	59 648.27
	Total recettes	35 268.58	12 096.87	23 171.71
	Solde d'investissement	-24 894.69	11 581.87	-36 476.56
RESTES A REALISER au 31/12/N				
	Total RAR dépenses	7 475.51		7 475.51
	Total RAR recettes			
	Solde RAR investissement	-7 475.51		-7 475.51

IV - ANNEXES	IV
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - VUE D'ENSEMBLE	A1

FONCTIONNEMENT

No	Libellé	TOTAL	Non ventilables 01	ENSEIGNEMENT - FORMATION 2
REALISATIONS (de l'exercice + restes à réaliser N-1)				
	Total dépenses	235 642,68	12 096,87	223 545,81
	Total recettes	260 049,25	515,00	259 534,25
	Solde de fonctionnement	24 406,57	-11 581,87	35 988,44
RESTES A REALISER au 31/12/N				
	Total RAR dépenses			
	Total RAR recettes			
	Solde RAR fonctionnement			

IV - ANNEXES		IV
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - VUE D'ENSEMBLE		A1

INVESTISSEMENT

No	Libellé	TOTAL	Non ventilables 01	ENSEIGNEMENT - FORMATION 2
DEPENSES		67 638.78	515.00	67 123.78
	Dépenses réelles	46 380.77		46 380.77
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	22 006.69		22 006.69
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Opérations d'équipement	24 374.08		24 374.08
100	INFORMATIQUE MOBILIER ET EQUIPEMENT DI	2 865.30		2 865.30
101	MISE EN SECURITE/MOU	21 508.78		21 508.78
	Opérations pour compte de tiers			
	Dépenses d'ordre	515.00	515.00	
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	515.00	515.00	
	001 Solde d'exécution reporté de N-1	20 743.01		20 743.01
RECETTES		35 268.58	12 096.87	23 171.71
	Recettes réelles	23 171.71		23 171.71
10	DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	23 171.71		23 171.71
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES			
	Opérations pour compte de tiers			
	Recettes d'ordre	12 096.87	12 096.87	
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT			
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	12 096.87	12 096.87	
	001 Solde d'exécution reporté de N-1			

IV - ANNEXES	IV
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - VUE D'ENSEMBLE	A1

FONCTIONNEMENT

No	Libellé	TOTAL	Non ventilables 01	ENSEIGNEMENT - FORMATION 2
DEPENSES		235 642.68	12 096.87	223 545.81
	Dépenses réelles	223 545.81		223 545.81
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	77 663.95		77 663.95
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	139 641.00		139 641.00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 520.00		2 520.00
66	CHARGES FINANCIERES	3 730.86		3 730.86
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES			
	Dépenses d'ordre	12 096.87	12 096.87	
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT			
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	12 096.87	12 096.87	
	002 Déficit de fonctionnement reporté			
RECETTES		260 049.25	515.00	259 534.25
	Recettes réelles	259 534.25		259 534.25
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTE	24 180.90		24 180.90
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	235 353.35		235 353.35
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS			
	Recettes d'ordre	515.00	515.00	
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	515.00	515.00	
	002 Excédent de fonctionnement reporté			

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION	A1

FONCTIONNEMENT

Fonction 0 SCES GENERAUX ADM.PUBLIQUES LOCALES

(DETAIL DES SOUS-RUBRIQUES)

No	LIBELLE	TOTAL	01 OPERATIONS NON VENTILABLES
DEPENSES		12 096.87	12 096.87
Réalisations		12 096.87	12 096.87
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL		
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	12 096.87	12 096.87
	Restes à réaliser au 31/12		
RECETTES		515.00	515.00
Réalisations		515.00	515.00
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	515.00	515.00
	Restes à réaliser au 31/12		
SOLDE		-11 581.87	-11 581.87

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION	A1

FONCTIONNEMENT
Fonction 2 ENSEIGNEMENT - FORMATION
(DETAIL DES SOUS-RUBRIQUES)

No	LIBELLE	TOTAL	213 CLASSES REGROUPEES	251 HEBERGEMENT ET RESTAURATION SCOLAIRE
DEPENSES		223 545.81	223 545.81	
Réalisations		223 545.81	223 545.81	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	77 653.95	77 653.95	
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	139 641.00	139 641.00	
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 520.00	2 520.00	
66	CHARGES FINANCIERES	3 730.86	3 730.86	
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES			
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT			
	Restes à réaliser au 31/12			
RECETTES		259 534.25	235 353.35	24 180.90
Réalisations		259 534.25	235 353.35	24 180.90
002	RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT			
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTE	24 180.90		24 180.90
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	235 353.35	235 353.35	
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS			
	Restes à réaliser au 31/12			
SOLDE		35 988.44	11 807.54	24 180.90

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION	A1

INVESTISSEMENT

Fonction 0 SCES GENERAUX ADM.PUBLIQUES LOCALES

(DETAIL SOUS-RUBRIQUE)

No	LIBELLE	TOTAL	01 OPERATIONS NON VENTILABLES
DEPENSES		515.00	515.00
Réalisations		515.00	515.00
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	515.00	515.00
Restes à réaliser au 31/12			
RECETTES		12 096.87	12 096.87
Réalisations		12 096.87	12 096.87
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	12 096.87	12 096.87
Restes à réaliser au 31/12			
SOLDE		11 581.87	11 581.87

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION	A1

INVESTISSEMENT

Fonction 2 ENSEIGNEMENT - FORMATION

(DETAIL SOUS-RUBRIQUE)

No	LIBELLE	TOTAL	213 CLASSES REGROUPEES
DEPENSES		67 123.78	67 123.78
Réalisations		59 648.27	59 648.27
001	RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	20 743.01	20 743.01
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	22 006.69	22 006.69
Opérations d'équipement		16 898.57	16 898.57
100	PAS D'OPERATION	2 865.30	2 865.30
101	INFORMATIQUE MOBILIER ET EQUIPEMENT D'INFORMATIQUE MISE EN SECURITE/MOU	14 033.27	14 033.27
	Restes à réaliser au 31/12	7 475.51	7 475.51
RECETTES		23 171.71	23 171.71
Réalisations		23 171.71	23 171.71
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		
10	DOTATIONS FOND DIVERS ET RESERVES	23 171.71	23 171.71
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES		
	Restes à réaliser au 31/12		
SOLDE		-43 952.07	-43 952.07

IV - ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS LISTE DES CONCOURS ATTRIBUES A DES TIERS	B1.7

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

Nom des bénéficiaires	Montant du fonds de concours ou de la subvention (numéraire)	Prestations en nature
Personnes de droit privé <u>Associations</u> ASSOCIATION ECOLE DE MOUTHOUIMET <u>Entreprises</u>	2 470.00	
<u>Personnes physiques</u> <u>Autres</u>		
Personnes de droit public <u>Etat</u> DDFIP HERAULT SERVICE RNF <u>Régions</u> <u>Départements</u> <u>Communes</u> <u>Etablissements publics (EPCI, EPA, EPIC,...)</u> <u>Autres</u>	50.00	
TOTAL GENERAL	2 520.00	

Budget : BASSIN D'ECOLES MOUTHOUMET

Exercice : 2021

ETAT DES RESTES A REALISER EN DEPENSE D'INVESTISSEMENT 2021 SUR 2022

ENGAGEMENT	DATE ENG.	LIBELLE	FONCT.	NATURE	OPERATION	TIERS	SOLDE ENG	HT/TTC	SERV	GESTION.	ANTENNE
BA19013601S	04/01/2021	ECOLE MOUTHOUMET ADAP	213	21312	101	CHAUDR'AUDE	799,20	TTC	ENS		MOU
FI21003701	04/11/2021	BACHAGE TOITURE ZINC	213	21312	101	CTL	3 508,31	TTC	ENS		MOU
FI21012001	12/01/2022	MISSION CT/ RENOV ENERG/ ECOLE	213	21312	101	DEKRA INDUSTRIAL SAS	3 168,00	TTC	ENS		MOU

TOTAL							7 475,51	TTC			
--------------	--	--	--	--	--	--	----------	-----	--	--	--

Le Président



André HERNANDEZ

IV - ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE

IV

A2.1

A2.1 – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro du contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/2021	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/2021
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
5191 Avances du trésor						
[...]						
5192 Avances de trésorerie						
[...]						
51931 Lignes de crédit de trésorerie						
[...]						
51932 Lignes de crédit de trésorerie liées à un emprunt						
[...]						
5194 Billets de trésorerie						
[...]						
5198 Autres crédits de trésorerie						
[...]						
519 Crédits de trésorerie (Total)						

(1) Circulaire n° NOR : INTB900071C du 22/02/1989.

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

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615, sauf pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6611 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

IV - ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

IV

A2.2

A2.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro du contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat											Caté- gorie d'em- prunt (8)					
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour- sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Pério- dité des rembour- sements (6)		Profil d'amor- tissement (7)	Possibilité de rembour- sement anticipé O/N			
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel								
163 Emprunts obligataires (Total)																	
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)					227 955,33												
1641 Emprunts libellés en euros (Total)					227 955,33												
186248018PR	Crédit Agricole	01/01/2013	31/12/2012	01/09/2013	97 899,04	F	Taux Fixe	4,360	4,36	EUR	A	P	O				A1
93108601PR	Crédit Agricole	01/01/2013	31/12/2012	23/02/2013	130 066,29	F	Taux Fixe	4,600	4,60	EUR	A	P	O				A1
1643 Emprunts libellés en devises (Total)																	
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (Total)																	
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)																	
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)																	
1671 Avances consolidées du Trésor (Total)																	
1672 Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor (Total)																	
1675 Dettes pour M.E.T.P. et P.P.P. (Total)																	
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (Total)																	
1678 Autres emprunts et dettes (Total)																	
168 Emprunts et dettes assimilées (Total)																	
1681 Autres emprunts (Total)																	
1682 Bons à moyen terme négociables (Total)																	
1687 Autres dettes (Total)																	
Total général					227 955,33												

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

(2) Nominal montant emprunté à l'origine

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

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

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

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

(7) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour un fixe, X pour autres à préciser

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

IV - ANNEXES
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

IV
A2.2

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro du contrat)	A2.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)										ICNE de l'exercice	
	Emprunts et Dettes au 31/12/2021											
	Couverture? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/2021	Durée résiduelle (en années)	Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/2021 (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)		Intérêts perçus (le cas échéant) (16)
163 Emprunts obligataires (Total)										0,00	0,00	
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)				60 737,22					22 006,69	3 730,86	0,00	1 851,71
1641 Emprunts libellés en euros (Total)				60 737,22					22 006,69	3 730,86	0,00	1 851,71
186248018PR	N		A1	21 375,96	1,67	F	Taux Fixe	4,360	10 022,97	1 368,99	0,00	308,96
93108601PR	N		A1	39 361,26	2,15	F	Taux Fixe	4,600	11 983,72	2 361,87	0,00	1 542,75
1643 Emprunts libellés en devises (Total)										0,00	0,00	
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (Total) (9)										0,00	0,00	
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)										0,00	0,00	
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)										0,00	0,00	
1671 Avances concédées du Trésor (Total)										0,00	0,00	
1672 Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor (Total)										0,00	0,00	
1675 Dettes pour M.E.T.P. et P.P.P. (Total)										0,00	0,00	
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (Total)										0,00	0,00	
1678 Autres emprunts et dettes (Total)										0,00	0,00	
168 Emprunts et dettes assimilées (Total)										0,00	0,00	
1681 Autres emprunts (Total)										0,00	0,00	
1682 Bons à moyen terme négociables (Total)										0,00	0,00	
1687 Autres dettes (Total)										0,00	0,00	
Total général				60 737,22					22 006,69	3 730,86	0,00	1 851,71

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

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

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

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

(13) Mentionner l'index en cours au 31/12/2021 après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couvertures éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, 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 60111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

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

IV - ANNEXES
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX

IV
A2.3

A2.3 - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/2021 (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 31/12/2021 (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts à percevoir au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)														
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)														
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)														
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)														
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)														
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)														
TOTAL														

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à couvrir sur toute la durée de vie du contrat de prêt après opérations de couvertures 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 les deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant le typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6) ; 1 - indice en euro / 2 - indices inflation française ou zone euros ou écart entre ces indices / 3 - écart indice zone euro / 4 - Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 - écart 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 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 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 31/12/2021 ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance

(8) Montant, index ou formule

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

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

(11) Indiquer les intérêts à percevoir au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768

IV - ANNEXES

IV

A2.4

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS

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

Indices sous-jacents		(1) Indices zone euros	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
Structure (A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (Cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	2					
	% de l'encours	100,00					
	Montant en euros	60 737,22					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

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

IV - ANNEXES

IV

A2.5

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE

A2.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro du contrat)	Emprunt couvert				Instruments de couverture						Primes éventuelles		
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 31/12/2021	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)													
[...]													
Taux variable simple (total)													
[...]													
Taux complexe (total) (2)													
[...]													
Total													

(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, turmel, swaption).

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

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE

A2.5

A2.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)

Effet de l'instrument de couverture									
Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro du contrat)	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)									
[...]									
Taux variable simple (total)									
[...]									
Taux complexe (total) (2)									
[...]									
Total									

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

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(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 - ANNEXES

IV
A2.6

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

A2.6 - REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT (1)

Emprunts (2) (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt		Date du refinancement	Organisme prêteur ou chef de file	Capital restant dû au 31/12/2021	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		
Total des dépenses au c/166 Refinancement de dette (3)																	
Total des recettes au c/166 Refinancement de dette (4)																	

(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 au 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 somme additionnée 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 auto-financement, 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'auto-financement 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 - ANNEXES
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE 2021

IV
A2.7

A2.7 - EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE 2021 (1)

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)				Nominal		Capital restant dû au 31/12/2021	ICNE de l'exercice	Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu)			
				Contrat initial	Contrat renégocié	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)								
TOTAL																	

(1) Inscrire les emprunts renégociés à la date de vote du budget, pour 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) Pour le profil d'amortissement, indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres

(7) Pour la périodicité de remboursement, indiquer A, annuelle, T, trimestrielle, M, mensuelle, B, bimestrielle, S, semestrielle, X, autre

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME

A2.8

A2.8 - DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME (1)

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

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

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

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

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - AUTRES DETTES	A2.9

A2.9 - 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
[...]			
TOTAL			

40300 - BASSIN ECOLES CANTON MOUTHOUME

RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	70 500,00	291 400,00	361 900,00
Titres de recettes émis (b)	35 268,58	261 024,40	296 292,98
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	35 268,58	261 024,40	296 292,98
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	70 500,00	291 400,00	361 900,00
Mandats émis (f)	39 420,26	235 676,84	275 097,10
Annulations de mandats (g)		34,16	34,16
Dépenses nettes (h = f - g)	39 420,26	235 642,68	275 062,94
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		25 381,72	21 230,04
(h - d) Déficit	4 151,68		

