

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

FONCTIONNEMENT

Fonction 4 SPORTS ET JEUNESSE
(DETAIL DES RUBRIQUES)

No	LIBELLE	422 AUTRES ACTIVITE POUR LES JEUNES
DEPENSES		11 700.00
Dépenses de l'exercice		11 700.00
011 012 65	CHARGES A CARACTERE GENERAL CHARGES DE PERSONNEL AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	11 700.00
Restes à réaliser - reports		
RECETTES		100.00
Recettes de l'exercice		100.00
013 70 75	ATTENUATION DE CHARGES VENTES PROD.FABRIQUES,PRESTATIONS SERV.M. AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	100.00
Restes à réaliser - reports		
SOLDE		-11 600.00

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

FONCTIONNEMENT

Fonction 5 INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE
(DETAIL DES RUBRIQUES)

No	LIBELLE	TOTAL	511 DISPENSAIRES ET AUTRES ETABLISSEM- ENTS SANITAIRES	520 SERVICES COMMUNS	522 ACTIONS EN FAVEUR DE L'ENFANCE ET DE L'ADOLESCEN
DEPENSES					
		139 040,00	4 880,00	50 000,00	84 160,00
Dépenses de l'exercice		139 040,00	4 880,00	50 000,00	84 160,00
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	17 990,00			
012	CHARGES DE PERSONNEL	71 850,00	4 880,00		13 110,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	50 000,00		50 000,00	71 050,00
Restes à réaliser - reports					
RECETTES		11 550,00			11 550,00
Recettes de l'exercice		11 550,00			11 550,00
013	ATTENUATION DE CHARGES	1 050,00			1 050,00
74	DOTATIONS SUBVENTIONS PARTICIPATIONS	10 500,00			10 500,00
Restes à réaliser - reports					
SOLDE		-127 490,00	-4 880,00	-50 000,00	-72 610,00

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

FONCTIONNEMENT

Fonction 6 FAMILLE
(DETAIL DES RUBRIQUES)

No	LIBELLE	TOTAL	61 SERVICES EN FAVEUR DES PERSONNES AGEES	84 CRECHES ET GARDERIES
DEPENSES		143 550.00	5 000.00	138 550.00
Dépenses de l'exercice		143 550.00	5 000.00	138 550.00
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	13 550.00	5 000.00	8 550.00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	130 000.00		130 000.00
Restes à réaliser - reports				
RECETTES		7 500.00		7 500.00
Recettes de l'exercice		7 500.00		7 500.00
76	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	7 500.00		7 500.00
Restes à réaliser - reports				
SOLDE		-136 050.00	-5 000.00	-131 050.00

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

FONCTIONNEMENT

Fonction 7 LOGEMENT

(DETAIL DES RUBRIQUES)

No	LIBELLE	TOTAL	71 PARC PRIVE DE LA VILLE
DEPENSES		44 700,00	44 700,00
Dépenses de l'exercice		44 700,00	44 700,00
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	44 700,00	44 700,00
Restes à réaliser - reports			
RECETTES		2 050,00	2 050,00
Recettes de l'exercice		2 050,00	2 050,00
013 70	ATTENUATION DE CHARGES VENTES PROD.FABRIQUES,PRESTATIONS SERV,M	50,00 2 000,00	50,00 2 000,00
Restes à réaliser - reports			
SOLDE		-42 650,00	-42 650,00

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

FONCTIONNEMENT

Fonction 8 AMENAGEMENT ET SERVICE URBAIN, ENVIRONNEMENT
(DETAIL DES RUBRIQUES)

No	LIBELLE	TOTAL	810 SERVICES COMMUNS	811 EAU ET ASSAINISSE- MENT	812 COLLECTE ET TRAITEMENT DES ORDURES MENAGERES	813 PROPRETE URBAINE	814 ECLAIRAGE PUBLIC
DEPENSES		1 274 800.00	543 980.00	50.00	6 950.00	20 460.00	41 050.00
Dépenses de l'exercice		1 274 800.00	543 980.00	50.00	6 950.00	20 460.00	41 050.00
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	538 550.00	151 680.00	50.00	950.00	20 460.00	41 050.00
012	CHARGES DE PERSONNEL	736 250.00	392 300.00		6 000.00		
Restes à réaliser - reports							
RECETTES		20 950.00	9 850.00		4 100.00	600.00	50.00
Recettes de l'exercice		20 950.00	9 850.00		4 100.00	600.00	50.00
013	ATTENUATION DE CHARGES	17 350.00	9 300.00		3 050.00	100.00	50.00
70	VENTES PROD.FABRIQUES,PRESTATIONS SERV,M	3 100.00	550.00		550.00	500.00	
74	DOTATIONS SUBVENTIONS PARTICIPATIONS	500.00			500.00		
Restes à réaliser - reports							
SOLDE		-1 253 850.00	-534 130.00	-50.00	-2 850.00	-19 860.00	-41 000.00

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

FONCTIONNEMENT

Fonction 8 AMENAGEMENT ET SERVICE URBAIN, ENVIRONNEMENT

(DETAIL DES RUBRIQUES)

No	LIBELLE	816 AUTRES RESEAUX ET SERVICES DIVERS	821 EQUIPEMENT DE VOIRIE	822 VOIRIE COMMUNALE ET ROUTES	823 ESPACES VERTS URBAINS	833 PRESERVATION DU MILIEU NATUREL
DEPENSES		50.00	79 650.00	33 550.00	538 910.00	10 150.00
Dépenses de l'exercice		50.00	79 650.00	33 550.00	538 910.00	10 150.00
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	50.00	06 500.00	33 550.00	214 110.00	10 150.00
012	CHARGES DE PERSONNEL		13 150.00		324 800.00	
Restes à réaliser - reports						
RECETTES			1 100.00	2 550.00	2 700.00	
Recettes de l'exercice			1 100.00	2 550.00	2 700.00	
013	ATTENUATION DE CHARGES		600.00	2 050.00	2 200.00	
70	VENTES PROD.FABRIQUES,PRESTATIONS SERV,M		500.00	500.00	500.00	
74	DOTATIONS SUBVENTIONS PARTICIPATIONS					
Restes à réaliser - reports						
SOLDE		-50.00	-78 550.00	-31 000.00	-536 210.00	-10 150.00

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

FONCTIONNEMENT

Fonction 9 ACTION ECONOMIQUE
(DETAIL DES RUBRIQUES)

No	LIBELLE	TOTAL	01 FOIRES ET MARCHES	94 AIDES AU COMMERCE ET AUX SERVICES MARCHANDS	95 AIDES AU TOURISME
DEPENSES		17 550.00	3 100.00	1 000.00	13 450.00
Dépenses de l'exercice		17 550.00	3 100.00	1 000.00	13 450.00
011 65	CHARGES A CARACTERE GENERAL AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	16 550.00 1 000.00	3 100.00	1 000.00	13 450.00
Restes à réaliser - reports					
RECETTES		2 100.00	2 000.00		100.00
Recettes de l'exercice		2 100.00	2 000.00		100.00
013 73	ATTENUATION DE CHARGES IMPOTS ET TAXES	100.00 2 000.00	2 000.00		100.00
Restes à réaliser - reports					
SOLDE		-15 450.00	-1 100.00	-1 000.00	-13 350.00

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

INVESTISSEMENT

No	Libellé	TOTAL	Non ventilable 01	0 SCES GENERAUX ADM.PUBLIQUES LOCALES	1 SECURITE ET SALUBRITE PUBLIQUE	2 ENSEIGNEMENT - FORMATION	3 CULTURE	4 SPORTS ET JEUNESSE
DEPENSES								
	Dépenses réelles	4 397 000,00	524 500,00	472 000,00	141 000,00	129 000,00	280 000,00	1 315 000,00
	Equipements municipaux	4 096 000,00		472 000,00	141 000,00	129 000,00	280 000,00	1 315 000,00
	Equip. non municipaux	228 000,00						
	Opérations financières	73 000,00	73 000,00					
	Dépenses d'ordre	230 000,00	230 000,00					
	Total dépenses de l'exercice	4 627 000,00	754 500,00	472 000,00	141 000,00	129 000,00	280 000,00	1 315 000,00
	RAR N-1 et reports							
	Total cumulé dépenses	4 627 000,00	754 500,00	472 000,00	141 000,00	129 000,00	280 000,00	1 315 000,00
RECETTES								
	Total recettes de l'exercice	4 627 000,00	4 627 000,00					
	RAR N-1 et reports							
	Total cumulé recettes	4 627 000,00	4 627 000,00					

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

INVESTISSEMENT

No	Libellé	6 FAMILLE	7 LOGEMENT	8 AMENAGEMENT ET SERVICE URBAIN, ENVIRONNEMENT
DEPENSES				
	Dépenses réelles	635 000.00	190 000.00	710 500.00
	Equipements municipaux	635 000.00	190 000.00	710 500.00
	Equip. non municipaux			
	Opérations financières			
	Dépenses d'ordre			
	Total dépenses de l'exercice	635 000.00	190 000.00	710 500.00
	RAR N-1 et reports			
	Total cumulé dépenses	635 000.00	190 000.00	710 500.00
RECETTES				
	Total recettes de l'exercice			
	RAR N-1 et reports			
	Total cumulé recettes			

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

No	Libellé	TOTAL	Non ventilable 01	0 SCES GENERAUX ADM.PUBLIQUES LOCALES	1 SECURITE ET SALUBRITE PUBLIQUE	2 ENSEIGNEMENT - FORMATION	3 CULTURE	4 SPORTS ET JEUNESSE
Total dépenses		4 627 000,00	754 500,00	472 000,00	141 000,00	129 000,00	280 000,00	1 315 000,00
Dépenses réelles		4 397 000,00	524 500,00	472 000,00	141 000,00	129 000,00	280 000,00	1 315 000,00
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	5 000,00	5 000,00					
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	68 000,00	68 000,00					
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	191 000,00	56 500,00	34 000,00			53 000,00	30 000,00
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	228 000,00	228 000,00					
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	523 000,00	167 000,00	27 000,00	126 000,00	6 000,00		14 000,00
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	3 382 000,00		411 000,00	15 000,00	123 000,00	227 000,00	1 271 000,00
Opérations d'équipement								
Opérations pour compte de tiers								
Dépenses d'ordre		230 000,00	230 000,00					
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	230 000,00	230 000,00					
Total recettes		4 627 000,00	4 627 000,00					
Recettes réelles		3 804 000,00	3 804 000,00					
024	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	160 000,00	160 000,00					
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	186 000,00	186 000,00					
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	184 000,00	184 000,00					
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	3 274 000,00	3 274 000,00					
Opérations pour compte de tiers								
Recettes d'ordre		823 000,00	823 000,00					
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	38 000,00	38 000,00					
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SE	555 000,00	555 000,00					
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	230 000,00	230 000,00					

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

INVESTISSEMENT

No	Libellé	6 FAMILLE	7 LOGEMENT	8 AMENAGEMENT ET SERVICE URBAIN, ENVIRONNEMENT
Total dépenses		635 000.00	190 000.00	710 500.00
Dépenses réelles		635 000.00	190 000.00	710 500.00
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES			
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		5 000.00	12 500.00
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES			
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			183 000.00
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	635 000.00	185 000.00	515 000.00
Opérations d'équipement				
Opérations pour compte de tiers				
Dépenses d'ordre				
041	OPERATIONS PATRIMONIALES			

Total recettes				
Recettes réelles				
024	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS			
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES			
Opérations pour compte de tiers				
Recettes d'ordre				
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT			
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SE			
041	OPERATIONS PATRIMONIALES			

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

INVESTISSEMENT

Fonction 0 **SCES GENERAUX ADM.PUBLIQUES LOCALES**
(DETAIL SOUS-FONCTION)

No	LIBELLE	TOTAL	01 OPERATIONS NON VENTILABLES	02 ADMINISTRATION GENERALE
	DEPENSES	1 226 600,00	754 500,00	472 000,00
Dépenses de l'exercice		1 226 600,00	754 500,00	472 000,00
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	230 000,00	230 000,00	
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	5 000,00	5 000,00	
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	68 000,00	68 000,00	
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	90 500,00	56 500,00	34 000,00
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	228 000,00	228 000,00	
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	194 000,00	167 000,00	27 000,00
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	411 000,00		411 000,00
N°	Opérations d'équipement			
	Opérations pour compte de tiers			
Restes à réaliser - reports				
	RECETTES	4 627 000,00	4 627 000,00	
Recettes de l'exercice		4 627 000,00	4 627 000,00	
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	38 000,00	38 000,00	
024	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	160 000,00	160 000,00	
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SE	555 000,00	555 000,00	
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	230 000,00	230 000,00	
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	186 000,00	186 000,00	
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	184 000,00	184 000,00	
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	3 274 000,00	3 274 000,00	
	Opérations pour compte de tiers			
Restes à réaliser - reports				
SOLDE		3 400 500,00	3 872 500,00	-472 000,00

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

INVESTISSEMENT

Fonction 1 SECURITE ET SALUBRITE PUBLIQUE
(DETAIL SOUS-FONCTION)

No	LIBELLE	TOTAL	11 SECURITES INTERIEURE
	DEPENSES	141 000.00	141 000.00
Dépenses de l'exercice		141 000.00	141 000.00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	126 000.00	126 000.00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	15 000.00	15 000.00
N°	Opérations d'équipement		
	Opérations pour compte de tiers		
Restes à réaliser - reports			
	RECETTES		
Recettes de l'exercice			
	Opérations pour compte de tiers		
Restes à réaliser - reports			
SOLDE		-141 000.00	-141 000.00

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

INVESTISSEMENT

Fonction 2 ENSEIGNEMENT - FORMATION

(DETAIL SOUS-FONCTION)

No	LIBELLE	TOTAL	21 ENSEIGNEMENT DU PREMIER DEGRE
	DEPENSES	129 000,00	129 000,00
Dépenses de l'exercice		129 000,00	129 000,00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 000,00	6 000,00
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	123 000,00	123 000,00
N°	Opérations d'équipement		
	Opérations pour compte de tiers		
Restes à réaliser - reports			
	RECETTES		
Recettes de l'exercice			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
	Opérations pour compte de tiers		
Restes à réaliser - reports			
SOLDE		-129 000,00	-129 000,00

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

INVESTISSEMENT

Fonction 3

CULTURE

(DETAIL SOUS-FONCTION)

No	LIBELLE	TOTAL	30 SERVICES COMMUNS	31 EXPRESSION ARTISTIQUE	32 CONSERVATION ET DIFFUSION DES PATRIMOINES
	DEPENSES	280 000.00	11 000.00	136 000.00	133 000.00
Dépenses de l'exercice		280 000.00	11 000.00	136 000.00	133 000.00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	53 000.00		50 000.00	3 000.00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	227 000.00	11 000.00	86 000.00	130 000.00
H*	Opérations d'équipement				
	Opérations pour compte de tiers				
Restes à réaliser - reports					
	RECETTES				
Recettes de l'exercice					
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
	Opérations pour compte de tiers				
Restes à réaliser - reports					
SOLDE		-280 000.00	-11 000.00	-136 000.00	-133 000.00

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

INVESTISSEMENT

Fonction 4

SPORTS ET JEUNESSE

(DETAIL SOUS-FONCTION)

No	LIBELLE	TOTAL	40 SERVICES COMMUNS	41 SPORTS
	DEPENSES	1 315 000,00	7 000,00	1 308 000,00
	Dépenses de l'exercice	1 315 000,00	7 000,00	1 308 000,00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	30 000,00		30 000,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 000,00		14 000,00
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	1 271 000,00	7 000,00	1 264 000,00
N°	Opérations d'équipement			
	Opérations pour compte de tiers			
	Restes à réaliser - reports			
	RECETTES			
	Recettes de l'exercice			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
	Opérations pour compte de tiers			
	Restes à réaliser - reports			
SOLDE		-1 315 000,00	-7 000,00	-1 308 000,00

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

INVESTISSEMENT

Fonction 5 INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE

(DETAIL SOUS-FONCTION)

No	LIBELLE	TOTAL
	DEPENSES	
Dépenses de l'exercice		
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	
N°	Opérations d'équipement	
	Opérations pour compte de tiers	
Restes à réaliser - reports		
	RECETTES	
Recettes de l'exercice		
	Opérations pour compte de tiers	
Restes à réaliser - reports		
SOLDE		

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

INVESTISSEMENT

Fonction 6 FAMILLE

(DETAIL SOUS-FONCTION)

No	LIBELLE	TOTAL	61 SERVICES EN FAVEUR DES PERSONNES AGEES	64 CRECHES ET GARDERIES
	DEPENSES	635 000,00	585 000,00	50 000,00
Dépenses de l'exercice		635 000,00	585 000,00	50 000,00
20 23	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES IMMOBILISATIONS EN COURS	635 000,00	585 000,00	50 000,00
N°	Opérations d'équipement			
	Opérations pour compte de tiers			
Restes à réaliser - reports				
	RECETTES			
Recettes de l'exercice				
	Opérations pour compte de tiers			
Restes à réaliser - reports				
SOLDE		-635 000,00	-585 000,00	-50 000,00

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

INVESTISSEMENT

Fonction 7

LOGEMENT

(DETAIL SOUS-FONCTION)

No	LIBELLE	TOTAL	71 PARC PRIVE DE LA VILLE
	DEPENSES	190 000,00	190 000,00
Dépenses de l'exercice		190 000,00	190 000,00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 000,00	5 000,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	185 000,00	185 000,00
N°	Opérations d'équipement		
	Opérations pour compte de tiers		
Restes à réaliser - reports			
	RECETTES		
Recettes de l'exercice			
	Opérations pour compte de tiers		
Restes à réaliser - reports			
SOLDE		-190 000,00	-190 000,00

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

INVESTISSEMENT

Fonction 8 AMENAGEMENT ET SERVICE URBAIN, ENVIRONNEMENT
(DETAIL SOUS-FONCTION)

No	LIBELLE	TOTAL	81 SERVICES URBAINS	82 AMENAGEMENT URBAIN
	DEPENSES	710 500,00	303 000,00	407 500,00
Dépenses de l'exercice		710 500,00	303 000,00	407 500,00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 500,00		12 500,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	183 000,00	123 000,00	60 000,00
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	515 000,00	180 000,00	335 000,00
N°	Opérations d'équipement			
	Opérations pour compte de tiers			
Restes à réaliser - reports				
	RECETTES			
Recettes de l'exercice				
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
	Opérations pour compte de tiers			
Restes à réaliser - reports				
SOLDE		-710 500,00	-303 000,00	-407 500,00

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

INVESTISSEMENT

Fonction 9 *ACTION ECONOMIQUE*
(DETAIL SOUS-FONCTION)

No	LIBELLE	TOTAL
	DEPENSES	
Dépenses de l'exercice		

N°	Opérations d'équipement	
	Opérations pour compte de tiers	
Restes à réaliser - reports		
	RECETTES	
Recettes de l'exercice		

	Opérations pour compte de tiers	
Restes à réaliser - reports		

SOLDE		
-------	--	--

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

INVESTISSEMENT

Fonction 0 SCES GENERAUX ADM.PUBLIQUES LOCALES
(DETAIL RUBRIQUE)

No	LIBELLE	TOTAL	01 OPERATIONS NON VENTILABLES	020 ADMINISTRATION GENERALE DE LA COLLECTIVITE	026 CIMETIERES ET POMPES FUNEBRES
	DEPENSES	1 226 500,00	754 500,00	461 000,00	11 000,00
Dépenses de l'exercice		1 226 500,00	754 500,00	461 000,00	11 000,00
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	230 000,00	230 000,00		
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	5 000,00	5 000,00		
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	68 000,00	68 000,00		
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	90 500,00	58 500,00	34 000,00	
204	SUBVENTIONS DEQUIPEMENT VERSEES	228 000,00	228 000,00		
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	194 000,00	167 000,00	27 000,00	
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	411 000,00		400 000,00	11 000,00
N°	Opérations d'équipement				
	Opérations pour compte de tiers				
Restes à réaliser - reports					
	RECETTES	4 627 000,00	4 627 000,00		
Recettes de l'exercice		4 627 000,00	4 627 000,00		
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	38 000,00	38 000,00		
024	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	160 000,00	160 000,00		
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SE	555 000,00	555 000,00		
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	230 000,00	230 000,00		
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	186 000,00	186 000,00		
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	184 000,00	184 000,00		
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	3 274 000,00	3 274 000,00		
	Opérations pour compte de tiers				
Restes à réaliser - reports					
SOLDE		3 400 500,00	3 872 500,00	-461 000,00	-11 000,00

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

INVESTISSEMENT

Fonction 1 SECURITE ET SALUBRITE PUBLIQUE
(DETAIL RUBRIQUE)

No	LIBELLE	TOTAL	112 POLICE MUNICIPALE	113 POMPIERS, INCENDIES ET SECOURS	114 AUTRES SERVICES DE PROTECTION CIVILE
	DEPENSES	141 000.00	121 000.00	5 000.00	15 000.00
Dépenses de l'exercice		141 000.00	121 000.00	5 000.00	15 000.00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	126 000.00	121 000.00	5 000.00	
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	15 000.00			15 000.00
N°	Opérations d'équipement				
	Opérations pour compte de tiers				
Restes à réaliser - reports					
	RECETTES				
Recettes de l'exercice					
	Opérations pour compte de tiers				
Restes à réaliser - reports					
SOLDE		-141 000.00	-121 000.00	-5 000.00	-15 000.00

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

INVESTISSEMENT

Fonction 2 ENSEIGNEMENT - FORMATION

(DETAIL RUBRIQUE)

No	LIBELLE	TOTAL	211 ECOLES MATERNELLES	212 ECOLES PRIMAIRES
	DEPENSES	129 000,00	73 000,00	56 000,00
Dépenses de l'exercice		129 000,00	73 000,00	56 000,00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 000,00		6 000,00
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	123 000,00	73 000,00	50 000,00
N°	Opérations d'équipement			
	Opérations pour compte de tiers			
Restes à réaliser - reports				
	RECETTES			
Recettes de l'exercice				
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
	Opérations pour compte de tiers			
Restes à réaliser - reports				
SOLDE		-129 000,00	-73 000,00	-56 000,00

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

INVESTISSEMENT

Fonction 3

CULTURE

(DETAIL RUBRIQUE)

No	LIBELLE	TOTAL	30 SERVICES COMMUNS	312 ARTS PLASTIQUES ET AUTRES ACTIVITES ARTISTIQ	314 CINEMAS ET AUTRES SALLES DE SPECTACLES	324 ENTRETIEN DU PATRIMOINE CULTUREL
	DEPENSES	280 000,00	11 000,00	31 000,00	105 000,00	133 000,00
Dépenses de l'exercice		280 000,00	11 000,00	31 000,00	105 000,00	133 000,00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	53 000,00			50 000,00	3 000,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	227 000,00	11 000,00	31 000,00	55 000,00	130 000,00
N°	Opérations d'équipement					
	Opérations pour compte de tiers					
Restes à réaliser - reports						
	RECETTES					
Recettes de l'exercice						
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT					
	Opérations pour compte de tiers					
Restes à réaliser - reports						
SOLDE		-280 000,00	-11 000,00	-31 000,00	-105 000,00	-133 000,00



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

INVESTISSEMENT

Fonction 5 INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE
(DETAIL RUBRIQUE)

No	LIBELLE	TOTAL
	DEPENSES	
	Dépenses de l'exercice	
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	
N°	Opérations d'équipement	
	Opérations pour compte de tiers	
	Restes à réaliser - reports	
	RECETTES	
	Recettes de l'exercice	
	Opérations pour compte de tiers	
	Restes à réaliser - reports	
SOLDE		

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

INVESTISSEMENT

Fonction 4 SPORTS ET JEUNESSE
(DETAIL RUBRIQUE)

No	LIBELLE	TOTAL	40 SERVICES COMMUNS	411 SALLES DE SPORT, GYMNASES	412 STADES
	DEPENSES	1 315 000.00	7 000.00	1 303 000.00	5 000.00
Dépenses de l'exercice		1 315 000.00	7 000.00	1 303 000.00	5 000.00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	30 000.00		30 000.00	
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 000.00		14 000.00	
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	1 271 000.00	7 000.00	1 259 000.00	5 000.00
N°	Opérations d'équipement				
	Opérations pour compte de tiers				
Restes à réaliser - reports					
	RECETTES				
Recettes de l'exercice					
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
	Opérations pour compte de tiers				
Restes à réaliser - reports					
SOLDE		-1 315 000.00	-7 000.00	-1 303 000.00	-5 000.00

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

INVESTISSEMENT

Fonction 6 FAMILLE
(DETAIL RUBRIQUE)

No	LIBELLE	TOTAL	61 SERVICES EN FAVEUR DES PERSONNES AGEES	84 CRECHES ET GARDERIES
	DEPENSES	635 000,00	585 000,00	50 000,00
Dépenses de l'exercice		635 000,00	585 000,00	50 000,00
20 23	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES IMMOBILISATIONS EN COURS	635 000,00	585 000,00	50 000,00
N°	Opérations d'équipement			
	Opérations pour compte de tiers			
Restes à réaliser - reports				
	RECETTES			
Recettes de l'exercice				
	Opérations pour compte de tiers			
Restes à réaliser - reports				
SOLDE		-635 000,00	-585 000,00	-50 000,00

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

INVESTISSEMENT

Fonction 7 **LOGEMENT**

(DETAIL RUBRIQUE)

No	LIBELLE	TOTAL	71 PARC PRIVE DE LA VILLE
	DEPENSES	190 000,00	190 000,00
Dépenses de l'exercice		190 000,00	190 000,00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 000,00	5 000,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	185 000,00	185 000,00
N°	Opérations d'équipement		
	Opérations pour compte de tiers		
Restes à réaliser - reports			
	RECETTES		
Recettes de l'exercice			
	Opérations pour compte de tiers		
Restes à réaliser - reports			
SOLDE		-190 000,00	-190 000,00

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

INVESTISSEMENT

Fonction 8 AMENAGEMENT ET SERVICE URBAIN, ENVIRONNEMENT
(DETAIL RUBRIQUE)

No	LIBELLE	TOTAL	810 SERVICES COMMUNS	814 ECLAIRAGE PUBLIC	821 EQUIPEMENT DE VOIRIE	823 ESPACES VERTS URBAINS
	DEPENSES	710 500,00	283 000,00	20 000,00	392 500,00	15 000,00
Dépenses de l'exercice		710 500,00	283 000,00	20 000,00	392 500,00	15 000,00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 500,00			7 500,00	5 000,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	183 000,00	123 000,00		60 000,00	
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	515 000,00	160 000,00	20 000,00	325 000,00	10 000,00
N°	Opérations d'équipement					
	Opérations pour compte de tiers					
Restes à réaliser - reports						
	RECETTES					
Recettes de l'exercice						
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT					
	Opérations pour compte de tiers					
Restes à réaliser - reports						
SOLDE		-710 500,00	-283 000,00	-20 000,00	-392 500,00	-15 000,00

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

INVESTISSEMENT

Fonction 9 ACTION ECONOMIQUE
(DETAIL RUBRIQUE)

No	LIBELLE	TOTAL
	DEPENSES	
Dépenses de l'exercice		

N°	Opérations d'équipement	
	Opérations pour compte de tiers	
Restes à réaliser - reports		
	RECETTES	
Recettes de l'exercice		

	Opérations pour compte de tiers	
Restes à réaliser - reports		

SOLDE		
-------	--	--

IV - ANNEXES		IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE		A2.1

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/2023	Montant des tirages 2022	Montant des remboursements 2022		Encours restant d0 au 01/01/2023
				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)						

(1) Circulaire n°NOR/INT/B/89/00071/C du 22/2/1989.

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)														
164 Emprunts auprès d'établissements de crédit (Total)					943 764,94									
1641 Emprunts en euros (total)					943 764,94									
49	CAISSE D'EPARGNE	10/09/2005	30/03/2005	30/06/2005	772 204,72	F	Taux fixe à 3,9 %	3,900	3,987	EUR	T	P	O	A-1
56	DEXIA CL	29/09/2010	01/10/2010	01/10/2011	171 560,22	F	Taux fixe à 3,42 %	3,420	3,484	EUR	T	P	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)														
16441 Emprunte 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 (total)														
1675 Dettes pour M.E.T.P. et PPP (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 décaissements (total)														
Total général					943 764,94									

(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 points de pourcentage).

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

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

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

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

(8) Catégories d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire DCEB1015077C 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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture 7 C/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/2023	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			PÉRIODE de l'exercice A2.2
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perdus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)									64 477,30	5 583,63		346,26
164 Emprunts auprès d'établissements de crédit (Total)				173 167,32					64 477,30	5 583,63		348,26
1641 Emprunts en euros (total)	N		A-1	119 608,79	2,25	F	Taux fixe à 3,9 %	3,957	51 872,64	3 912,28		0,00
49	N		A-1	53 557,57	3,75	F	Taux fixe à 3,42 %	3,464	12 604,66	1 671,35		346,26
56												
1643 Emprunts en devises (total)												
1644 Emprunts assortis d'une option de frigo sur le taux de référence (total) (9)												
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)												
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)												
1671 Avances consenties du Trésor (total)												
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)												
1675 Dons pour M.I.E.P. et PPP (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		0,00		173 167,32					64 477,30	5 583,63	0,00	346,26

(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 OC201015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

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

(13) Index 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).

(14) Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget.

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

(16) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'échéance à l'article 6611 « Intérêts décaissés » et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

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

IV – ANNEXES

IV
A2.3

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

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 01/01/2022 (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bénéficiaires	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux à la date de verse du budget (8)	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 variable (simple) (A)														
TOTAL (A)														
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)														
Option d'échanges (C)														
TOTAL (C)														
Multiplieur jusqu'à 3 ou multiplieur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)														
Multiplieur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)														
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)														
TOTAL GENERAL														

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

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

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

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 Juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6).

1 : indice zone euro / 2 : indices inflation français ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indices zone euro / 4 : indices hors zone euro / 5 : 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 remboursement définitif de l'emprunt au 01/01/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 du taux à la date de vote du budget.

(10) Indiquer les intérêts à payer au titre de contrat initial et comptabilisés à l'article 657111 et des intérêts éventuels à payer au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 655.

(11) Indiquer les intérêts à percevoir au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 755.

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) Ecarts d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecarts 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)	2 100,00% 173 167 €					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier						
(C) Option d'échange (swaption)						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5						
(F) Autres types de structures						

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 01/01/N après opérations de couverture éventuelles.

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

IV
A2.5

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert				Instrument de couverture					Primes évenables			
	Références de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 01/01/2023	Date de fin du contrat	Organisme contractant	Type de couverture (2)	Nature de la couverture (change ou taux)	Nombre 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 complexés													
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, 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 de 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 (688)	Produits (788)	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
Taux fixe (total)									
Taux variable simple (total)									
Taux complexe (total) (2)						0,00	0,00		
Total						0,00	0,00		

(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 ICCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

IV - ANNEXES
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT
 IV
 A2.6

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 de remboursement de l'emprunt		Date de refinancement	Quantité prévue au état de fin	Capital restant dû au 31/12/2023	Capital reconstitué	Durée résiduelle	Périodicité des rembourse- ments (6)	Caractéristiques en taux		Certificats (5)		Annuités de l'exercice	ICM de Rembourse	
	Type (3)	Profil (3)							Type de taux (7)	Indice (8)	Niveau de taux (9)	Type (11)			Montant (12)
Total des dépenses au 31/12															
Refinancement de dette (3)															
Total des recettes au 31/12															
Refinancement de dette (4)															

(1) Les opérations de refinancement de dette conduisant au remboursement anticipé d'un emprunt sont d'un établissement de crédit au vu de la souscription d'un nouveau emprunt. Pour cette raison, les dépenses et les recettes du bilan sont équilibrées.

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

(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 proportionnel, 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 (crédit-écarte un taux variable qui n'est pas exactement égal à la somme de la référence et d'un surcoût exprimé 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 contractuel à la date du refinancement.

(10) Il s'agit de retracer les caractéristiques de l'indemnité de remboursement anticipé des emprunts de refinancement.

(11) Indiquer A pour amortissement, C pour capitalisation, Y pour indifférent dans le cas du nouveau emprunt, D pour allongement de durée.

(12) Indiquer le coût de ports uniquement en cas de refinancement et de capitalisation.

(13) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et capitalisés à l'ordre 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels et capitalisés à l'ordre 662.

IV – ANNEXES

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

IV
A2.7

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

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)				Nominal		Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (5)		Capital restant d0 au 01/01/2023	ICONE de l'exercice	Annuité à payer dans l'exercice (s'il y a lieu)		
				Contrat initial	Contrat renégocié	Contrat initial	Taux act.	Index (4)	Type de taux (3)	Taux act.	Contrat renégocié	Contrat renégocié (5)	Contrat initial			Contrat renégocié	Intérêts	Capital
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 ; 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 les autres
 - Pour la périodicité de remboursement indiquer A : annuelle ; B : bimestrielle ; M : mensuelle ; T : trimestrielle ; 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

REPARTITION PAR PRÊTEUR	DETTE EN CAPITAL A L'ORIGINE (2)	DETTE EN CAPITAL AU 01/01 DE L'EXERCICE	ANNUITE A PAYER AU COURS DE L'EXERCICE	DONT	
				INTERETS (3)	CAPITAL
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Après des organismes de droit privé</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Après des organismes de droit public</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Dettes provenant d'émissions obligataires</u> (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 de contrat initial et comptabilisés à l'article 56111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.