

REPUBLIQUE FRANÇAISE

MAIRIE CERIZAY

AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE : BUDGET PRINCIPAL /28700

Numéro SIRET : 21790062000220

POSTE COMPTABLE : TRESORERIE DE BRESSUIRE

M14

COMPTE ADMINISTRATIF

voté par nature

BUDGET : CABINET DENTAIRE-TVA-CERIZAY 28708

ANNEE 2019

I - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

I

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES

A1

| Chap/ art (1) | Libellé (1) | Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018) | Crédits employés (ou restant à employer) | | | Crédits annulés |
|---|---|--|--|-----------------------|-------------------------------|--------------------|
| | | | Mandats émis | Charges rattachées | Restes à réaliser au 31/12 | |
| 011 | Charges à caractère général | 7 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 200,00 |
| 6162 | Assurance obligatoire dommage - construction | 7 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 200,00 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65+656) | | 7 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 200,00 |
| 66 | Charges financières (b) | 5 050,00 | 3 721,84 | 1 144,85 | 0,00 | 183,31 |
| 66111 | Intérêts réglés à l'échéance | 3 900,00 | 3 721,84 | 0,00 | 0,00 | 178,16 |
| 66112 | Intérêts - rattachement des intérêts courus non échus | 1 150,00 | 0,00 | 1 144,85 | 0,00 | 5,15 |
| 67 | Charges exceptionnelles (c) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 022 | Dépenses imprévues (fonctionnement) (e) | 0,00 | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e | | 12 250,00 | 3 721,84 | 1 144,85 | 0,00 | 7 383,31 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 22 739,58 | 0,00 | | | |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entre sections (4) | 720,00 | 0,00 | | | 720,00 |
| 6811 | Dotations aux amort. des immos incorporelles et co | 720,00 | 0,00 | | | 720,00 |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | | 23 459,58 | 0,00 | | | 23 459,58 |
| TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE | | 23 459,58 | 0,00 | | | 23 459,58 |
| TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre) | | 35 709,58 | 3 721,84 | 1 144,85 | 0,00 | 30 842,89 |
| Pour information D 002 Déficit de fonctionnement reporté de 2018 | | 0,00 | | | | |

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (2)

| | |
|------------------------------------|----------|
| Montant des ICNE de l'exercice | 1 144,85 |
| Montant de l'exercice 2018 | 0,00 |
| = Différence ICNE 2019 - ICNE 2018 | 1 144,85 |

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

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

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

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

(5) Dont 675 et 676.

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

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

I - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

I

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES

A2

| Chap/ art (1) | Libellé (1) | Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018) | Crédits employés (ou restant à employer) | | | Crédits annulés |
|---|---|--|--|-----------------------|-------------------------------|--------------------|
| | | | Titres émis | Produits rattachés | Restes à réaliser au 31/12 | |
| 013 | Atténuations de charges | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Produits des services, du domaine et ventes diverses | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Dotations, subventions et participations | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 28 509,58 | 14 709,12 | 0,00 | 0,00 | 13 800,46 |
| 752 | Revenus des immeubles | 28 509,58 | 14 709,12 | 0,00 | 0,00 | 13 800,46 |
| TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = (70+73+74+75+013) | | 28 509,58 | 14 709,12 | 0,00 | 0,00 | 13 800,46 |
| 76 | Produits financiers (b) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels (c) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d | | 28 509,58 | 14 709,12 | 0,00 | 0,00 | 13 800,46 |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entre sections (3)(4) | 7 200,00 | 0,00 | | | 7 200,00 |
| 791 | Transferts de charges de fonctionnement | 7 200,00 | 0,00 | | | 7 200,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 7 200,00 | 0,00 | | | 7 200,00 |
| TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre) | | 35 709,58 | 14 709,12 | 0,00 | 0,00 | 21 000,46 |
| Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de 2018 | | 0,00 | | | | |

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

| | |
|------------------------------------|------|
| Montant des ICNE de l'exercice | 0,00 |
| Montant de l'exercice 2018 | 0,00 |
| = Différence ICNE 2019 - ICNE 2018 | 0,00 |

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

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

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

(4) Dont 776.

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

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

I - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

I

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES

B1

| Chap/ art(1) | Libellé (1) | Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018) | Mandats émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés |
|--|--|---|--------------|----------------------------------|--------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles (sauf opérations) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (sauf opérations) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses d'équipement | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 10 500,00 | 10 423,06 | 0,00 | 76,94 |
| 1641 | Emprunts en euros | 10 500,00 | 10 423,06 | 0,00 | 76,94 |
| 26 | Participations et créances rattachées à des participations | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 020 | Dépenses imprévues (investissement) | 0,00 | | | |
| Total des dépenses financières | | 10 500,00 | 10 423,06 | 0,00 | 76,94 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 10 500,00 | 10 423,06 | 0,00 | 76,94 |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre sections (4) | 7 200,00 | 0,00 | | 7 200,00 |
| | Charges transférées (6) | 7 200,00 | 0,00 | | 7 200,00 |
| 4818 | Charges à étaler | 7 200,00 | 0,00 | | 7 200,00 |
| TOTAL DEPENSES D'ORDRE | | 7 200,00 | 0,00 | | 7 200,00 |
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre) | | 17 700,00 | 10 423,06 | 0,00 | 7 276,94 |
| Pour information D001 Solde d'exécution négatif reporté de 2018 | | 12 951,85 | | | |

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

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

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

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

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

(6) Dont 192.

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

I - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

I

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES

B2

| Chap/ art(1) | Libellé (1) | Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018) | Titres émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés |
|---|---|---|-----------------|----------------------------------|--------------------|
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (hors 165) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'équipement | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 7 192,27 | 7 192,27 | 0,00 | 0,00 |
| 1068 | Excédents de fonctionnement capitalisés | 7 192,27 | 7 192,27 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes financières | | 7 192,27 | 7 192,27 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES REELLES | | 7 192,27 | 7 192,27 | 0,00 | 0,00 |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | 22 739,58 | | | |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre sections (3)(4) | 720,00 | 0,00 | | 720,00 |
| 28135 | Installat° générales, agencements, aménagement des construct° | 720,00 | 0,00 | | 720,00 |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT | | 23 459,58 | 0,00 | | 23 459,58 |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 23 459,58 | 0,00 | | 23 459,58 |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre) | | 30 651,85 | 7 192,27 | 0,00 | 23 459,58 |
| Pour information R001 Solde d'exécution positif reporté de 2018 | | 0,00 | | | |

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

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

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

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

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

| | | |
|---|-----------|-------------|
| MAIRIE CERIZAY - 79 - CABINET DENTAIRE-TVA-CERIZAY 28708 | CA | 2019 |
|---|-----------|-------------|

| | |
|---|-------------|
| II - ANNEXES | II |
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE CREDITS DE TRESORERIE (1) | A1.1 |

| 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/N | Montant des tirages N | Montant des remboursements N | | Encours restant dû au 31/12/N |
|--|---|--|--------------------------|---------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|
| | | | | Intérêts (3) | Remboursement du tirage | |
| 519 Crédits de trésorerie (Total) | | | | | | |

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

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

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615, sauf pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 66111 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

II - ANNEXES

II

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166)

A1.2

| Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunts et dettes à l'origine du contrat | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|-------------------|---|-----------------------|-------------|----------------------------|-----------|--------------------|----------------|--------|------------------------------------|----------------------------|---|-------------------------|
| | Organisme prêteur ou chef de file | Date de signature | Date d'émission ou date de mobilisation (1) | Date du premier rembt | 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 | | | | | |
| 164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total) | | | | | 240 000,00 | | | | | | | | | |
| 1641 Emprunts en euros (total) | | | | | 240 000,00 | | | | | | | | | |
| 9989784 | CAISSE EPARGNE POITOU CHARENTES | 23/08/2017 | | 05/09/2018 | 240 000,00 | F | | 1.623 | 1.62048 | | A | X | O | A-1 |
| Total général | | | | | 240 000,00 | | | | | | | | | |

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

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

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

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

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

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

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

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

II - ANNEXES

II

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166) (suite)

A1.2

| Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunts et Dettes au 31/12/2019 | | | | | | | | | | | |
|--|----------------------------------|--------------------|--|--|---------------------------------|----------------------|------------|--|------------------------|---------------------------|---|-----------------------|
| | Couverture ? O/N (10) | Montant couvert | Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11) | Capital restant dû au 31/12/2019 | Durée résiduelle (en années) | Taux d'intérêt | | | Annuités de l'exercice | | | ICNE de l'exercice |
| | | | | | | Type de taux (12) | Index (13) | Niveau du taux d'intérêt au 31/12/2019 (14) | Capital | Charges d'intérêt (15) | Intérêts perçus (le cas échéant) (16) | |
| 164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total) | | 0,00 | | 219 320,04 | | | | | 10 423,06 | 3 721,84 | 0,00 | 1 144,85 |
| 1641 Emprunts en euros (total) | | 0,00 | | 219 320,04 | | | | | 10 423,06 | 3 721,84 | 0,00 | 1 144,85 |
| 9989784 | N | 0,00 | | 219 320,04 | 17,75 | F | | 1.62048 | 10 423,06 | 3 721,84 | 0,00 | 1 144,85 |
| Total général | | 0,00 | | 219 320,04 | | | | | 10 423,06 | 3 721,84 | 0,00 | 1 144,85 |

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

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

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

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

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

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

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

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

II - ANNEXES

II

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (Hors A1)

A1.3

| 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 31/12/2019 (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/ 2019 (9) | Intérêts payés au cours de l'exercice (10) | Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11) | % par type de taux selon le capital restant dû |
|--|-----------------------------------|-------------|--------------------------------------|--------------------|------------------|------------------------------|------------------|------------------|--------------------|--|-----------------------------------|--|--|--|
| Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap), ou encadré (tunnel) A | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL A | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| Barrière simple B | | | | | | | | | | | | | | |
| Option d'échange C | | | | | | | | | | | | | | |
| Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé D | | | | | | | | | | | | | | |
| Multiplicateur jusqu'à 5 E | | | | | | | | | | | | | | |
| Autres types de structures F | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |

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

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

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

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

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

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

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

(8) Montant, index ou formule.

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

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

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

II - ANNEXES

II

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

A1.4

| Indices sous-jacents | | (1) Indices en 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 un 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 | 1 | | | | | |
| | % de l'encours | 100,00% | | | | | |
| | Montant en euros | 219 320,04 | | | | | |
| (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 31/12/2019 après opérations de couverture éventuelles.

II - ANNEXES

II

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

A1.5

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

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

II - ANNEXES

II

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

A1.5

| Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Effet de l'instrument de couverture | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|-----------|--------------------|---------------|----------------|---|----------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | Référence de l'emprunt couvert | Taux payé | | Taux reçu (7) | | Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat | | Catégorie d'emprunt (8) | |
| | | Index (5) | Niveau de taux (6) | Index | Niveau de taux | Charges c/668 | Produits c/768 | Avant opération de couverture | Après opération de couverture |
| Total | | | | | | | | | |

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

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

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

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

| | | |
|---|-----------|-------------|
| MAIRIE CERIZAY - 79 - CABINET DENTAIRE-TVA-CERIZAY 28708 | CA | 2019 |
|---|-----------|-------------|

| | |
|--|-------------|
| II - ANNEXES | II |
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT (1) | A1.6 |

| Emprunts (2) (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Année de mobilisation et profil d'amort. de l'emprunt | | Date du refinancement | Organisme prêteur ou chef de file | Capital restant dû | Capital réaménagé | Durée résiduelle | Périodicité des remboursements (6) | Caractéristique 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 du c/166 sont équilibrées.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

| | | |
|--|----|------|
| MAIRIE CERIZAY - 79 - CABINET DENTAIRE-TVA-CERIZAY 28708 | CA | 2019 |
|--|----|------|

| | |
|--|-------------|
| II - ANNEXES | II |
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE 2019 (1) | A1.7 |

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

(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) Faire figurer 2 lettres : - Pour le profil d'amortissement, indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres.

- Pour la périodicité de remboursement, indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.

II - ANNEXES

II

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME (1)

A1.8

| REPARTITION PAR PRÊTEUR | Dette en capital à l'origine (2) | Dette en capital au - / - / N | Annuité au cours de l'exercice | Dont | |
|--|----------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|--------------|---------|
| | | | | Intérêts (3) | Capital |
| TOTAL | | | | | |
| <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>Dette 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 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668 .

| | |
|---|-------------|
| II - ANNEXES | II |
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE AUTRES DETTES | A1.9 |

(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 |
|----------|-----------------------------|------------------------|------------------|
| | | | |

| | |
|---|-----------|
| II - ANNEXES | II |
| ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS | A2 |

| CHOIX DU CONSEIL MUNICIPAL | | | Délibération du |
|--|------------------------------------|------------------------------|-----------------|
| Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R.2321-1 du CGCT) : | | | |
| Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable) | Catégories de biens amortis | Durée (en années) | |
| | | | |

| | |
|--|-----------|
| II - ANNEXES | II |
| ELEMENTS DU BILAN ETAT DES PROVISIONS | A3 |

| Nature de la provision | Montant de la provision de l'exercice (1) | Date de constitution de la provision | Montant des provisions constituées au 01/01/N | Montant total des provisions constituées | Montant des reprises | SOLDE |
|------------------------|---|--------------------------------------|---|--|----------------------|-------|
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |

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

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

| | |
|---|-----------|
| II - ANNEXES | II |
| ELEMENTS DU BILAN ETALEMENT DES PROVISIONS (1) | A4 |

| Nature de la provision | Objet | Montant total de la provision | Durée (année) | Montant des provisions constituées au 31/12/N | Provision constituée au cours de l'exercice | Montant restant à provisionner |
|------------------------|-------|-------------------------------------|------------------|--|--|--------------------------------------|
| | | | | | | |

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

| | |
|--|-------------|
| II - ANNEXES | II |
| ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES | A5.1 |

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

| Art (1) | Libellé (1) | Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR 2018) | Réalisations |
|---|--|--|--------------|
| DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B | | 10 500,00 | 10 423,06 |
| 16 Emprunts et dettes assimilées (A) | | 10 500,00 | 10 423,06 |
| 1641 | Emprunts en euros | 10 500,00 | 10 423,06 |
| Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B) | | 0,00 | 0,00 |
| 10... | Reprise de dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 |
| 020 | Dépenses imprévues (investissement) | 0,00 | 0,00 |

| | Op. de l'exercice I | Restes à réaliser en dépenses au 31/12/2019 | Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (2018) | TOTAL II |
|--|------------------------|---|---|-------------|
| Dépenses à couvrir par des ressources propres | 10 423,06 | 0,00 | 12 951,85 | 23 374,91 |

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

II - ANNEXES

II

ELEMENTS DU BILAN
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES

A5.2

RESSOURCES PROPRES

| Art. (1) | Libellé (1) | Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR 2018) | Réalisations |
|--|--|---|-----------------|
| RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b | | 23 459,58 | III 0,00 |
| Ressources propres externes de l'année (a) | | 0,00 | 0,00 |
| Ressources propres internes de l'année (b)(6) | | 23 459,58 | 0,00 |
| 28135 | Amortissement des immobilisations | 720,00 | 0,00 |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | 22 739,58 | 0,00 |

| | Opérations de l'exercice III | Restes à réaliser en recettes au 31/12/2019 | Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent | Affectation R1068 de l'exercice précédent | TOTAL IV |
|---|------------------------------------|--|--|---|-----------------|
| Total ressources propres disponibles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 192,27 | 7 192,27 |

| | Montant |
|---|-----------------------------------|
| Dépenses à couvrir par des ressources propres | II 23 374,91 |
| Ressources propres disponibles | IV 7 192,27 |
| Solde | V = IV - II (4) -16 182,64 |

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

(2) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(3) Les comptes 31, 33 et 35 ne peuvent être utilisés que pour les budgets utilisant la comptabilité de stock. Par conséquent, seuls les budgets retraçant les dépenses et les recettes d'un lotissement ou d'une ZAC peuvent utiliser les comptes susmentionnés.

(4) Indiquer le signe algébrique.

ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET
D'ASSAINISSEMENT

Ax.1.1

| DEPENSES - MANDATS EMIS | | | RECETTES - TITRES EMIS | | |
|-------------------------|----------------------------|---------|------------------------|----------------------------|---------|
| Article (2) | Libellé (2) | Montant | Article (2) | Libellé (2) | Montant |
| | Total des dépenses réelles | | | Total des recettes réelles | |
| | Total des dépenses d'ordre | | | Total des recettes d'ordre | |
| | TOTAL GENERAL | | | TOTAL GENERAL | |

(1) Compléter par : « Service de distribution de l'eau » ou « Service d'assainissement » dans la mesure où il faut établir un état par service.

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

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

ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET
D'ASSAINISSEMENT - SECTION D'INVESTISSEMENT

Ax.1.2

| DEPENSES - MANDATS EMIS | | | RECETTES - TITRES EMIS | | |
|-------------------------|----------------------------|---------|------------------------|----------------------------|---------|
| Article (2) | Libellé (2) | Montant | Article (2) | Libellé (2) | Montant |
| | Total des dépenses réelles | | | Total des recettes réelles | |
| | Total des dépenses d'ordre | | | Total des recettes d'ordre | |
| | TOTAL GENERAL DES DEPENSES | | | TOTAL GENERAL DES RECETTES | |

(1) Compléter par : « Service de distribution de l'eau » ou « Service d'assainissement » dans la mesure où il faut établir un état par service ;

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

ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES ASSUJETTIS A
LA TVA - SECTION DE FONCTIONNEMENT

Ax.2.1

(Article R. 2313-3 du CGCT - services assujettis sans faire l'objet d'un budget distinct du budget général)

A7.2.1 - SECTION DE FONCTIONNEMENT

| DEPENSES - MANDATS EMIS | | | RECETTES - TITRES EMIS | | |
|-------------------------|----------------------------|---------|------------------------|----------------------------|---------|
| Article (1) | Libellé (1) | Montant | Article (1) | Libellé (1) | Montant |
| | Total des dépenses réelles | | | Total des recettes réelles | |
| | Total des dépenses d'ordre | | | Total des recettes d'ordre | |
| | TOTAL GENERAL | | | TOTAL GENERAL | |

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

ANNEXES

| | |
|---|--------|
| ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA - SECTION D'INVESTISSEMENT | Ax.2.2 |
|---|--------|

(Article R. 2313-3 du CGCT - services assujettis sans faire l'objet d'un budget distinct du budget général)

A7.2.2 - SECTION D'INVESTISSEMENT

| DEPENSES - MANDATS EMIS | | | RECETTES - TITRES EMIS | | |
|-------------------------|-----------------------------------|---------|------------------------|-----------------------------------|---------|
| Article (1) | Libellé (1) | Montant | Article (1) | Libellé (1) | Montant |
| | Total des dépenses réelles | | | Total des recettes réelles | |
| | Total des dépenses d'ordre | | | Total des recettes d'ordre | |
| | TOTAL GENERAL DES DEPENSES | | | TOTAL GENERAL DES RECETTES | |

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

ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
ETAT DE REPARTITION DE LA TEOM - SECTION DE FONCTIONNEMENT

Ax.3.1

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

| DEPENSES (1) | | | RECETTES (1) | | |
|--------------|-----------------------------------|---------|--------------|--|---------|
| Article (2) | Libellé (2) | Montant | Article (2) | Libellé (2) | Montant |
| | | | | Recettes issues de la TEOM | |
| | | | | Dotations et participations reçues | |
| | | | | Autres recettes de fonctionnement éventuelles | |
| | Total des dépenses réelles | | | Total des recettes réelles | |
| | Total des dépenses d'ordre | | | Total des recettes d'ordre | |
| | TOTAL GENERAL | | | TOTAL GENERAL | |

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

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

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

ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
ETAT DE REPARTITION DE LA TEOM - SECTION D'INVESTISSEMENT

Ax.3.2

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

| DEPENSES (1) | | | RECETTES (1) | | |
|--------------|---|---------|--------------|--|---------|
| Article (2) | Libellé (2) | Montant | Article (2) | Libellé (2) | Montant |
| | Remboursement d'emprunts et dettes assimilées | | | Souscription d'emprunts et dettes assimilées | |
| | | | | | |
| | Acquisitions d'immobilisations | | | Dotations et subventions reçues | |
| | Opérations d'équipement | | | | |
| | Autres dépenses éventuelles | | | Autres recettes éventuelles | |
| | Opérations pour compte de tiers | | | Opérations pour compte de tiers | |
| | | | | | |
| | Total des dépenses réelles | | | Total des recettes réelles | |
| | | | | | |
| | <i>Total des dépenses d'ordre</i> | | | <i>Total des recettes d'ordre</i> | |
| | TOTAL GENERAL DES DEPENSES | | | TOTAL GENERAL DES RECETTES | |

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

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

II - ANNEXES

II

ELEMENTS DU BILAN
ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

A7

A7 - ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

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

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

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

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

| | | |
|--|----|------|
| MAIRIE CERIZAY - 79 - CABINET DENTAIRE-TVA-CERIZAY 28708 | CA | 2019 |
|--|----|------|

| | |
|---|-----------|
| II - ANNEXES | II |
| ELEMENTS DU BILAN - DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Détail) (1) | A8 |

CHAPITRE D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Détail) (1)

| N° opération : | Intitulé de l'opération : | | | | Date de la délibération : |
|------------------------------|---|-------------------------------------|--------------|-------------------|-----------------------------------|
| | Cumul des réalisations avant l'exercice | Sur l'exercice | | | Cumul des réalisations au 31/12/N |
| | | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Réalizations | Restes à réaliser | |
| DEPENSES (a) | | | | | |
| | | | | | |
| Dépenses nettes (a-c) | | | | | |
| RECETTES (b) | | | | | |
| | | | | | |
| Recettes nettes (b-d) | | | | | |

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

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

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

(4) Indiquer le chapitre.

| | |
|--|-------------|
| II - ANNEXES | II |
| ELEMENTS DU BILAN VARIATION DES PATRIMOINES (article R.2313-3 du CGCT) - ENTREES ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS | A9.1 |

| Modalités et date d'acquisition | Désignation du bien | Valeur d'acquisition (coût historique) | Cumul des amortissements | Durée de l'amortissement |
|---------------------------------|--|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Acquisitions à titre gratuit | | | | |
| 01/01/2019 | INTEGRATION BAT VALEUR COMPTABLE AU PRORATA OCCUPATION | 72 992,84 | 0,00 | |
| TOTAL GENERAL | | 72 992,84 | 0,00 | |

| | |
|--|-------------|
| II - ANNEXES | II |
| ELEMENTS DU BILAN VARIATION DES PATRIMOINES (article R. 2313-3 du CGCT) - SORTIES ETAT DES SORTIES D'IMMOBILISATION | A9.2 |

| Modalités et date de sortie | Désignation du bien | Valeur d'acquisition (coût historique) | Durée de l'amort. | Cumul des amort. antérieurs | Valeur nette comptable au jour de la cession | Prix de cession | Plus ou moins values |
|-----------------------------|---------------------|--|-------------------|-----------------------------|--|-----------------|----------------------|
| | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | | |

| | |
|--|-------------|
| II - ANNEXES | II |
| ELEMENTS DU BILAN OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS | A9.3 |

| Pour mémoire | | Crédits ouverts (BP + DM) |
|-----------------------------|---|------------------------------|
| chapitre 024 | Produits des cessions d'immobilisations | 0,00 |
| Produit des cessions | | Réalisations |
| compte 775 | Produits des cessions d'immobilisations | 0,00 |
| compte 675 | Valeurs comptables des immobilisations cédées | 0,00 |

| | |
|---|-------------|
| II - ANNEXES | II |
| ELEMENTS DU BILAN VARIATION DES PATRIMOINES (article L.300-5 du code de l'urbanisme) - ENTREES ETAT DES ENTREES DES IMMOBILISATIONS (L.300-5 du code de l'urbanisme) | A9.4 |

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

| | |
|--|-------------|
| II - ANNEXES | II |
| ELEMENTS DU BILAN VARIATION DES PATRIMOINES (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - SORTIES ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS (L.300-5 du code de l'urbanisme) | A9.5 |

| Modalités et date de sortie | Désignation du bien | Valeur d'acquisition (coût historique) | Durée de l'amort. | Cumul des amort. antérieurs | Valeur nette comptable au jour de la cession | Prix de cession | Plus ou moins values |
|---|---------------------|--|-------------------|-----------------------------|--|-----------------|----------------------|
| Cessions à titre onéreux | | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cessions à titre gratuit | | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mise à disposition | | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Affectation | | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mises en concession ou affermage | | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mises à la réforme | | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Divers | | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GENERAL | | 0,00 | | | | | 0,00 |

| | |
|--|------------|
| II - ANNEXES | II |
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DES TRAVAUX EN REGIE (1) | A10 |

SECTION DE FONCTIONNEMENT

| Article (2) | Libellé (2) | Dépenses Mandats émis | Recettes Titres émis |
|----------------------|-------------|--------------------------|-------------------------|
| TOTAL GENERAL | | | |

SECTION D'INVESTISSEMENT

| Article (2) | Libellé (2) | Montant (3) |
|----------------------|-------------|-------------|
| TOTAL GENERAL | | |

(1) Les immobilisations créées par les services techniques de la collectivité sont enregistrées au coût de leur production. Ce dernier correspond au coût d'acquisition des matières consommées augmenté des charges directes de production (matériel et outillage acquis ou loués, frais de personnel, ...) à l'exclusion des frais financiers et des frais d'administration générale.

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

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

RATIO

| | Montant |
|---|------------------|
| Recette 72 (I) | |
| Recettes réelles de fonctionnement | 14 709,12 |
| Recettes 72 / Recettes réelles de fonctionnement | |

| | |
|---|--|
| ANNEXES | |
| ELEMENTS DU BILAN EMPLOI DES CREDITS COMMUNAUTAIRES DANS LE CADRE DE LA SUBVENTION GLOBALE | |

FONDS EUROPEENS RECUS ET REVERSES PAR LA COLLECTIVITE GESTIONNAIRE

(reproduire l'annexe par fonds européen géré)

Libellé du fonds européen géré :

(1) A détailler conformément au plan de comptes.

(2) Les informations seront extraites de PRESAGE.

(3) Les justificatifs aux dépenses peuvent provenir de plusieurs émetteurs pour la même opération.

(*) La collectivité gestionnaire (commune ou EPCI) peut être bénéficiaire des fonds lorsqu'elle est maître d'ouvrage.

(**) Hors dépenses d'assistance technique.

(***) Dans ce cas, la collectivité gestionnaire est bénéficiaire des fonds.

| | | |
|--|----|------|
| MAIRIE CERIZAY - 79 - CABINET DENTAIRE-TVA-CERIZAY 28708 | CA | 2019 |
|--|----|------|

| | |
|---|-------------|
| II - ANNEXES | II |
| ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS EMPRUNTS GARANTIS PAR LA COMMUNE OU L'ETABLISSEMENT | B1.1 |

ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS PAR LA COMMUNE OU L'ETABLISSEMENT (art. L.2313-1 6°, L.5211-36 et L.5711-1 du CGCT)

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

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

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

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

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

(5) Taux annuel, tous frais compris.

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

(7) 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).

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

II - ANNEXES

II

ENGAGEMENTS HORS BILAN - CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT

B1.2

| Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT | Valeur en euros | |
|---|------------------|------------------|
| Total des annuités déjà garanties échues dans l'exercice (1) | A | 0,00 |
| Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1) | B | 0,00 |
| Annuité nette de la dette de l'exercice (2) | C | 0,00 |
| Provisions pour garanties d'emprunts | D | 0,00 |
| Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice | I=A+B+C-D | 0,00 |
| Recettes réelles de fonctionnement de l'exercice | II | 14 709,12 |
| Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3) | I/II | 0,00% |

(1) Hors opérations visées par l'article L. 2252-2 du CGCT.

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

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

| | |
|---|-------------|
| II - ANNEXES | II |
| ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS 8016 - ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL | B1.3 |

| Exercice d'origine du contrat | Nature du bien ayant fait l'objet du contrat (1) | Montant de la redevance de l'exercice | Désignation du crédit bailleur | Durée du contrat | Montant des redevances restant à courir | | | | | |
|-------------------------------------|--|---|--------------------------------------|------------------------|---|-----|-----|-----|------------------|-----------|
| | | | | | N+1 | N+2 | N+3 | N+4 | Cumul restant | Total (2) |
| | | | | | | | | | | |

(1) Indiquer l'objet du bien mobilier ou immobilier.

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

| | | |
|---|-----------|-------------|
| MAIRIE CERIZAY - 79 - CABINET DENTAIRE-TVA-CERIZAY 28708 | CA | 2019 |
|---|-----------|-------------|

| | |
|---|-------------|
| II - ANNEXES | II |
| ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE | B1.4 |

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

(1) Somme des rémunérations relatives à l'investissement restant à verser au cocontractant pour la durée restante du contrat de PPP au 01/01/N.

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

| | |
|--|-------------|
| II - ANNEXES | II |
| ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES | B1.5 |

| Année d'origine | Nature de l'engagement | Organisme bénéficiaire | Durée en années | Périodicité | Dette en capital à l'origine | Dette en capital 31/12/N | Annuité versée au cours de l'exercice |
|-----------------|------------------------|------------------------|-----------------|-------------|------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |

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

- l'« Organisme bénéficiaire » de la garantie est toute personne titulaire d'un « titre éligible » émis ou créé par l'Agence France Locale;

- la rubrique « Périodicité » n'est pas remplie car la garantie n'a pas de périodicité. La garantie est d'une durée totale indiquée à la colonne qui précède;

- la colonne « Dette en capital à l'origine » correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible;

- la colonne « Dette en capital 31/12/N » correspond au montant résiduel de la garantie au 31/12/N;

- la colonne « Annuité versée au cours de l'exercice » n'est pas remplie car l'octroi de la garantie n'implique pas que des versements annuels aient lieu. Des versements ne seront effectués qu'en cas d'appel de la garantie.

| | |
|--|-------------|
| II - ANNEXES | II |
| ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS | B1.6 |

| Année d'origine | Nature de l'engagement | Organisme émetteur | Durée en années | Périodicité | Créance en capital à l'origine | Créance en capital 31/12/N | Annuité reçue au cours de l'exercice |
|-----------------|------------------------|--------------------|-----------------|-------------|--------------------------------|----------------------------|--------------------------------------|
| TOTAL | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

| | |
|--|-------------|
| II - ANNEXES | II |
| ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS LISTE DES CONCOURS ATTRIBUES A DES TIERS EN NATURE OU EN SUBVENTIONS (article L. 2313-1 du CGCT) | B1.7 |

| Nom des bénéficiaires | Montant du fonds de concours ou de la subvention (numéraire) | Prestations en nature |
|-----------------------|---|-----------------------|
| | | |
| TOTAL GENERAL | | |

| | |
|---|-------------|
| II - ANNEXES | II |
| ENGAGEMENTS HORS BILAN SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT | B2.1 |

| N° ou intitulé de l'AP | Montant des AP | | | Montant des CP | | | |
|------------------------|--|--------------------------|--|---|--|--|--|
| | Pour mémoire AP votée y compris ajustement | Révision de l'exercice N | Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N) | Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1) | Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2) | Crédits de paiement réalisés durant l'exercice N | Restes à financer (exercices au-delà de N+1) |
| | | | | | | | |

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions

| | |
|--|-------------|
| II - ANNEXES | II |
| ENGAGEMENTS HORS BILAN | B2.2 |
| SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT | |

| N° ou intitulé de l'AE | Montant des AE | | | Montant des CP | | | |
|------------------------|--|--------------------------|--|---|--|--|--|
| | Pour mémoire AE votée y compris ajustement | Révision de l'exercice N | Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N) | Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1) | Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2) | Crédits de paiement réalisés durant l'exercice N | Restes à financer (exercices au-delà de N+1) |
| | | | | | | | |

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions

| | |
|--|-----------|
| II - ANNEXES | II |
| ENGAGEMENTS HORS BILAN ETAT DES RECETTES GREVEES D'UNE AFFECTATION SPECIALE | B3 |

| Libellé de la recette : | | | | | | | |
|-------------------------------|---------|-----------------|---------|----------|---------|-----------------|---------|
| Reste à employer au 01/01/N : | | | | | | | |
| Recettes | | | | Dépenses | | | |
| Chapitre | Article | Libellé article | Montant | Chapitre | Article | Libellé article | Montant |
| | | | | | | | |
| Reste à employer au 31/12/N : | | | | | | | |

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

| | | |
|---|-----------|-------------|
| MAIRIE CERIZAY - 79 - CABINET DENTAIRE-TVA-CERIZAY 28708 | CA | 2019 |
|---|-----------|-------------|

| | |
|---|-------------|
| II - ANNEXES | II |
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2019 | C1.1 |

| GRADES OU EMPLOIS (1) | CATEGORIES (2) | EMPLOIS BUDGETAIRES (3) | | | EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4) | | |
|--|----------------|------------------------------------|--|-------|---|-----------------------|-------|
| | | EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS COMPLET | EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS NON COMPLET | TOTAL | AGENTS TITULAIRES | AGENTS NON TITULAIRES | TOTAL |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL (b+c+d+e+f+g+h+i+j+k) | | | | | | | |

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR/INT/B/95/00102/C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

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

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

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

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

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

| | | |
|---|-----------|-------------|
| MAIRIE CERIZAY - 79 - CABINET DENTAIRE-TVA-CERIZAY 28708 | CA | 2019 |
|---|-----------|-------------|

| | |
|---|-------------|
| II - ANNEXES | II |
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2019 | C1.1 |

| AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N | CATEGORIES (1) | SECTEUR (2) | REMUNERATION (3) | | CONTRAT | |
|---|-------------------|----------------|------------------|-------|--------------------------|-----------------------|
| | | | Indice (8) | Euros | Fondement du contrat (4) | Nature du contrat (5) |
| TOTAL GENERAL | | | | | | |

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.
 TECH : Technique.
 URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).
 S : Social.
 MS : Médico-social.
 MT : Médico-technique.
 SP : Sportif.
 CULT : Culturel
 ANIM : Animation.
 PM : Police.
 OTR : missions non rattachables à une filière.

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

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

3-a° : article 3, 1ème alinéa : accroissement temporaire d'activité.
 3-b : article 3, 2ème alinéa : accroissement saisonnier d'activité.
 3-1 : remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible (maladie, maternité...)
 3-2 : vacance temporaire d'un emploi.
 3-3-1° : absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
 3-3-2° : emplois du niveau de la catégorie A lorsque les besoins des services ou la nature des fonctions le justifient.
 3-3-3° : emplois de secrétaire de mairie des communes de moins de 1 000 habitants et de secrétaire des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil.
 3-3-4° : emplois à temps non complet des communes de moins de 1 000 habitants et des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil, lorsque la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.
 3-3-5° : emplois des communes de moins de 2 000 habitants et des groupements de communes de moins de 10 000 habitants dont la création ou la suppression dépend de la décision d'une autorité qui s'impose à la collectivité ou à l'établissement en matière de création, de changement de périmètre ou de suppression d'un service public.
 3-4 : article 21 de la loi n°2012-347 : contrat à durée indéterminée obligatoirement proposée à un agent contractuel.
 38 : article 38 travailleurs handicapés catégorie C.
 47 : article 47 recrutements directs sur emplois fonctionnels
 110 : article 110 collaborateurs de groupes de cabinets.
 110-1 : collaborateurs de groupes d'élus.
 A : autres (préciser).

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

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

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

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

| | |
|---|----------------|
| MAIRIE CERIZAY - 79 - CABINET DENTAIRE-TVA-CERIZAY 28708 | CA 2019 |
|---|----------------|

| | |
|--|-------------|
| II - ANNEXES | II |
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION ACTIONS DE FORMATION DES ELUS AU 31/12/2019 | C1.2 |

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

| | |
|--|---|
| ELUS BENEFICIAIRES DES ACTIONS DE FORMATION | ACTIONS DE FORMATION FINANCEES PAR LA COMMUNE OU L'ETABLISSEMENT |
| | |

| | |
|--|-----------|
| II - ANNEXES | II |
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTES DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER (articles L. 2313-1 et L. 2313-1-1 du CGCT) | C2 |

Les documents financiers et comptables de ces organismes sont mis à la disposition du public à
Toute personne a le droit de demander communication.

| La nature de l'engagement (1) | Nom de l'organisme | Raison sociale de l'organisme | Nature juridique de l'organisme | Montant de l'engagement |
|--|--------------------|----------------------------------|------------------------------------|----------------------------|
| <u>Délégation de service public</u> (2) | | | | |
| <u>Détention d'une part du capital</u> | | | | |
| <u>Garantie ou cautionnement d'un emprunt</u> | | | | |
| <u>Subventions supérieures à 75 000 € ou représentant plus de 50% du produit figurant au compte de résultat de l'organisme</u> | | | | |
| <u>Autres</u> | | | | |

(1) Indiquer la date de la décision (délibérations, contrats ou décisions de l'exécutif);

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

| | |
|---|-------------|
| II - ANNEXES | II |
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENTS AUXQUELS ADHERE LA COMMUNE OU L'ETABLISSEMENT | C3.1 |

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

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

| | |
|---|----------------|
| MAIRIE CERIZAY - 79 - CABINET DENTAIRE-TVA-CERIZAY 28708 | CA 2019 |
|---|----------------|

| | |
|---|-------------|
| II - ANNEXES | II |
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES ETABLISSEMENTS PUBLICS CREES PAR LA COMMUNE (1) | C3.2 |

| Catégorie d'établissement | Intitulé / objet de l'établissement | Date de création | N° et date de délibération | Nature de l'activité (SPIC/SPA) | TVA (oui / non) |
|---------------------------|-------------------------------------|------------------|----------------------------|---------------------------------|-----------------|
| | | | | | |

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

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

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

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

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

| | |
|---|-------------|
| II - ANNEXES | II |
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE | C3.3 |

| Catégorie | Intitulé / objet | Date de création | N° et date délibération | N° SIRET | Nature de l'activité (SPIC/SPA) | TVA (oui / non) |
|-----------|------------------|------------------|-------------------------|----------|---------------------------------|-----------------|
| | | | | | | |

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

| Catégorie d'établissement | Intitulé / objet de l'établissement | Date de création | N° et date délibération | Nature de l'activité (SPIC/SPA) |
|---------------------------|-------------------------------------|------------------|-------------------------|---------------------------------|
| | | | | |

| | |
|--|-------------|
| II - ANNEXES | II |
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES | C3.5 |

1 - CABINET DENTAIRE-TVA-CERIZAY 28708

| SECTION | Crédits ouverts (BP+DM+RAR 2018) | Réalisations - mandats ou titres (1) | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés |
|-----------------------|-------------------------------------|---|-------------------------------|-----------------|
| INVESTISSEMENT | | | | |
| DEPENSES | 30 651,85 | 23 374,91 | 0,00 | 7 276,94 |
| RECETTES | 30 651,85 | 7 192,27 | 0,00 | 23 459,58 |
| FONCTIONNEMENT | | | | |
| DEPENSES | 35 709,58 | 4 866,69 | 0,00 | 30 842,89 |
| RECETTES | 35 709,58 | 14 709,12 | 0,00 | 21 000,46 |

(1) Y compris les rattachements.

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

| SECTION | Crédits ouverts (BP+DM+RAR 2018) | Réalisations - mandats ou titres (1) | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés |
|---------------------------------------|-------------------------------------|---|-------------------------------|------------------|
| INVESTISSEMENT | | | | |
| DEPENSES | 30 651,85 | 23 374,91 | 0,00 | 7 276,94 |
| RECETTES | 30 651,85 | 7 192,27 | 0,00 | 23 459,58 |
| FONCTIONNEMENT | | | | |
| DEPENSES | 35 709,58 | 4 866,69 | 0,00 | 30 842,89 |
| RECETTES | 35 709,58 | 14 709,12 | 0,00 | 21 000,46 |
| TOTAL GENERAL DES DEPENSES | 66 361,43 | 28 241,60 | 0,00 | 38 119,83 |
| TOTAL GENERAL DES RECETTES | 66 361,43 | 21 901,39 | 0,00 | 44 460,04 |

(1) Y compris les rattachements.

| | |
|--|-------------|
| II - ANNEXES | II |
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION IDENTIFICATION DES FLUX CROISES | C3.6 |

1 - FLUX RECIPROQUES ENTRE LE GROUPEMENT A FISCALITE PROPRE ET LES COMMUNES (cf. liste des opérations en annexe de la M14)

| SECTION | Crédits ouverts (BP + DM dont RAR 2018) | Réalizations - mandats ou titres | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés |
|---|---|----------------------------------|----------------------------|-----------------|
| INVESTISSEMENT Dépenses Recettes | | | | |
| FONCTIONNEMENT Dépenses Recettes | | | | |

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

| SECTION | Crédits ouverts (BP + DM dont RAR 2018) | Réalizations - mandats ou titres | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés |
|---|---|----------------------------------|----------------------------|-----------------|
| INVESTISSEMENT Dépenses Recettes | | | | |
| FONCTIONNEMENT Dépenses Recettes | | | | |
| TOTAL GENERAL DES DEPENSES | | | | |
| TOTAL GENERAL DES RECETTES | | | | |

| | |
|--|---------|
| MAIRIE CERIZAY - 79 - CABINET DENTAIRE-TVA-CERIZAY 28708 | CA 2019 |
|--|---------|

| | |
|---|-----------|
| II - ANNEXES | II |
| DECISIONS EN MATIERE DE TAUX DE CONTRIBUTIONS DIRECTES | D1 |

| Libellés | Bases notifiées (si connues à la date de vote) | Variation des bases / N-1 (%) | Taux appliqués par décision de l'assemblée délibérante (%) | Variation de taux / N-1 (%) | Produit proposé par l'assemblée délibérante | Variation du produit / N-1 (%) |
|--------------|--|-------------------------------|--|-----------------------------|---|--------------------------------|
| | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |

| | |
|-----------------------------|-----------|
| II - ANNEXES | II |
| ARRETE ET SIGNATURES | D2 |

Présenté par le MAIRE,
 A Cerizay, le 22/06/2020
 Le MAIRE,

Délibéré par le Conseil Municipal, réuni en session ordinaire.
 A Cerizay, le

Les membres du Conseil Municipal,

Nombre de membres en exercice :

Nombre de membres présents :

Nombre de suffrages exprimés :

VOTES : Pour :

Contre :

Abstention :

Date de convocation : 16/06/2020

Certifié exécutoire par le, compte tenu de la transmission en préfecture, le, et de la publication le

A, le

SOMMAIRE

I. Vote du compte administratif

| | |
|-----|---|
| p.2 | A1 - Section de fonctionnement - Détail des dépenses - Articles |
| p.3 | A2 - Section de fonctionnement - Détail des recettes - Articles |
| p.4 | B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses |
| p.5 | B2 - Section d'investissement - Détail des recettes |

| II - Annexes | | Jointes | Sans Objet |
|--|--|---------|------------|
| A - Eléments du bilan | | | |
| p.6 | A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie | X | |
| p.7 | A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dettes | X | |
| p.9 | A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux | X | |
| p.10 | A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours | X | |
| p.11 | A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture | X | |
| p.13 | A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement | X | |
| p.14 | A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N | X | |
| p.15 | A1.8 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme | X | |
| p.16 | A1.9 - Etat de la dette - Autres dettes | X | |
| p.17 | A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements | X | |
| p.18 | A3 - Etat des provisions | X | |
| p.19 | A4 - Etalement des provisions | X | |
| p.20 | A5.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses | X | |
| p.21 | A5.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes | X | |
| p.22 | A6.1.1 - Etat des dépenses et recettes des services d'eau et assainissement - Fonctionnement | X | |
| p.23 | A6.1.2 - Etat des dépenses et recettes des services d'eau et assainissement - Investissement | X | |
| p.24 | A6.2.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services assujettis à la Tva - Section de fonctionnement | X | |
| p.25 | A6.2.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services assujettis à la Tva - Section d'investissement | X | |
| p.26 | A6.3.1 - Etat de la répartition de la TEOM - Fonctionnement | X | |
| p.27 | A6.3.2 - Etat de la répartition de la TEOM - Investissement | X | |
| p.28 | A7 - Etat des charges transférées | X | |
| p.29 | A8 - Détail des opérations pour le compte de tiers | X | |
| p.30 | A9.1 - Variation du patrimoine - Etat des entrées d'immobilisations (article R.2313-3 du CGCT) | X | |
| p.31 | A9.2 - Variation du patrimoine - Etat des sorties d'immobilisations (article R.2313-3 du CGCT) | X | |
| p.32 | A9.3 - Opérations liées aux cessions | X | |
| p.33 | A9.4 - Variation du patrimoine - Etat des entrées d'immobilisations (article L.300-5 du code de l'urbanisme) | X | |
| p.34 | A9.5 - Variation du patrimoine - Etat des sorties d'immobilisations (article L.300-5 du code de l'urbanisme) | X | |
| p.35 | A10 - Etat des travaux en régie | X | |
| p.36 | A11 - Emploi des crédits communautaires dans le cadre de la subvention globale | X | |
| B - Engagements hors bilan | | | |
| p.37 | B1.1 - Etat des emprunts garantis par la commune ou l'établissement | X | |
| p.38 | B1.2 - Calcul du ratio d'endettement | X | |
| p.39 | B1.3 - Etat des contrats de crédit-bail | X | |
| p.40 | B1.4 - Etat des contrats de partenariat public-privé | X | |
| p.41 | B1.5 - Etat des autres engagements donnés | X | |
| p.42 | B1.6 - Etat des engagements reçus | X | |
| p.43 | B1.7 - Liste des concours attribués à des tiers en nature ou en subventions | X | |
| p.44 | B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents | X | |
| p.45 | B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents | X | |
| p.46 | B3 - Emploi des recettes grevées d'une affectation spéciale | X | |
| C - Autres éléments d'informations | | | |
| p.47 | C1.1 - Etat du personnel | X | |
| p.49 | C1.2 - Action de formation des élus | X | |
| p.50 | C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier | X | |
| p.51 | C3.1 - Liste des organismes de regroupement auxquels adhère la commune ou l'établissement | X | |
| p.52 | C3.2 - Liste des établissements publics créés | X | |
| p.53 | C3.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe | X | |
| p.54 | C3.4 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe | X | |
| p.55 | C3.5 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes | X | |
| p.56 | C3.6 - Identification des flux croisés | X | |
| D - Décisions en matière des taux de contributions directes - Arrêtés et signatures | | | |
| p.57 | D1 - Décisions en matière de taux de contributions directes | X | |
| p.58 | D2 - Arrêté et signatures | X | |