

REPUBLIQUE FRANCAISE

Département de la Côte-d'Or

MAISON DE L'ENFANCE D'AHUY

M 22

COMPTE ADMINISTRATIF 2019

SOMMAIRE

p. 3-4	I - Informations générales Exécution du budget
	II - Vote du budget
p. 5	Niveau de vote
p. 6	Dep afférentes à l'exploitation courante
p. 7	Dep afférentes au personnel
p. 8	Dep afférentes à la structure
p. 9	Rec d'exploitation - produit de la tarification
p. 10	Recettes - produits relatifs à l'exploitation
p. 11	Recettes - produits financiers et non encaissables
p. 12	B1 - section d'investissement - Dépenses
p. 13	B2 - section d'investissement - Recettes
p. 14/15	Section d'investissement - Opérations financières
p. 16	Opérations d'ordre de section à section
p. 17/19	Etat de la dette
p. 20	Situation des AP/CP

I - INFORMATIONS GENERALES	I
2 - EXECUTION DU BUDGET	2

	Mandats émis	Titre émis	REPRISE DES RESULTATS ANTERIEURS	Résultat ou solde (A)
TOTAL DU BUDGET	8 077 835,32	9 745 424,18	77 658,99	1 745 247,85
Investissement (total)	1 605 022,77	3 194 566,81	77 658,99	1 667 203,03
dont 1068		18 223,52		
Fonctionnement (total)	6 472 812,55	6 550 857,37	0,00	78 044,82

RESTE A REALISER - DEPENSES

Chap./ art	Libellé	Dépenses engagées non mandatées
SECTION D'INVESTISSEMENT - TOTAL		705 370,03
2154	Matériel et outillage	9 825,36
2184	Mobilier	10 452,21
2188	Autres immobilisations corporelles	9 195,29
2313	Constructions sur sol propre	675 897,17
SECTION DE FONCTIONNEMENT - TOTAL		

I - INFORMATIONS GENERALES	I
2 - EXECUTION DU BUDGET	2

	RESTES A REALISER (1)			RESULTAT CUMULE (A+B)	
	Dépenses	Recettes	Solde(B)	EXCEDENT	DEFICIT
TOTAL DU BUDGET	705 370,03	0,00	-705 370,03	1 039 877,82	
Investissement (total)	705 370,03	0,00	-705 370,03	961 833,00	
dont 1068					
Fonctionnement (total)	0,00	0,00	0,00	78 044,82	

RESTE A REALISER - RECETTES

Chap./ art (2)	Libellé	Titres restant à émettre
SECTION D'INVESTISSEMENT - TOTAL		0,00
		0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT - TOTAL		

(2) Suivant le niveau de vote choisi par le Conseil général

I - L'Assemblée a voté le budget de l'exercice :

- au niveau du chapitre pour la section d'exploitation
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement
- sans opération

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

6578

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

ANNEXE

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

		PREVU	REALISE	CREDITS ANNULES
60611	EAU ET ASSAINISSEMENT	24 550,00	22 002,73	2 547,27
60612	ENERGIE ET ÉLECTRICITÉ	71 300,00	68 441,97	2 858,03
60621	COMBUSTIBLES ET CARBURANTS	16 200,00	0,00	16 200,00
60622	PRODUITS D'ENTRETIEN	23 000,00	21 691,14	1 308,86
60623	FOURNITURES D'ATELIER	16 000,00	12 497,44	3 502,56
60624	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	9 000,00	8 315,62	684,38
60625	FOURNITURES SCOLAIRES ÉDUCATIVES ET DE LOISIRS	10 000,00	8 696,70	1 303,30
606261	COUCHES ALÈSES PRODUITS ABSORBANTS	3 545,22	3 545,22	0,00
606268	AUTRES FOURNITURES HÔTELIÈRES	27 000,00	26 102,15	897,85
6063	ALIMENTATION	135 000,00	132 890,41	2 109,59
6066	FOURNITURES MÉDICALES	20 000,00	11 999,32	8 000,68
6068	AUTRES ACHATS NON STOCKÉS DE MATÉRIELS ET FOURNITURES	5 500,00	3 393,10	2 106,90
62428	AUTRES TRANSPORTS D'USAGERS	5 000,00	3 946,36	1 053,64
6247	TRANSPORTS COLLECTIFS DE PERSONNEL	1 000,00	950,29	49,71
6251	VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	1 100,00	736,25	363,75
6255	FRAIS DE DÉMÉNAGEMENT	10 000,00	3 960,00	6 040,00
6257	RÉCEPTIONS	1 200,00	433,32	766,68
6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	1 800,00	1 789,20	10,80
6262	FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATION	16 000,00	9 442,07	6 557,93
6281	PRESTATIONS DE BLANCHISSAGE À L'EXRÉRIEUR	13 000,00	8 945,02	4 054,98
6283	PRESTATIONS DE NETTOYAGE À L'EXTÉRIEUR	10 000,00	7 392,00	2 608,00
6287	REMBOURSEMENT DE FRAIS	50 150,00	37 157,65	12 992,35
6288	AUTRES	147 754,78	137 790,19	9 964,59
TOTAL GROUPE I		618 100,00	532 118,15	85 981,85

ANNEXE

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL

		PREVU	REALISE	CREDITS ANNULES
6218	AUTRES PERSONNELS EXTÉRIEURS	2 110,00	2 108,56	1,44
6225	INDEMNITÉ AU COMPTABLE ET AUX RÉGISSEURS	350,00	320,00	30,00
6226	HONORAIRES	22 000,00	9 835,00	12 165,00
6318	AUTRES IMPÔTS, TAXES ET VERS. ASSIMILÉS SUR RÉMUNÉRATION	62 000,00	61 764,61	235,39
6333	PART. DES EMPLOYEURS À LA FORMATION PROFESSION. CONTINUE	110 900,00	107 030,13	3 869,87
6336	COTISATION AU FONDS POUR L'EMPLOI HOSPITALIER	24 900,00	24 322,44	577,56
6338	AUTRES IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS SUR RÉMUN.	13 300,00	10 804,79	2 495,21
64111	RÉMUNÉRATION PRINCIPALE DU PERSONNEL TITULAIRE ET STAGIAIRE	2 775 190,00	2 780 317,50	-5 127,50
64112	NBI, SUPPL. FAMILIAL DE TRAITEMENT ET INDEMNITÉ DE RÉSIDENCE	78 200,00	76 827,65	1 372,35
64113	PRIME DE SERVICE	210 000,00	199 436,00	10 564,00
641181	GRATIFICATIONS DES STAGIAIRES	12 000,00	12 345,47	-345,47
64151	RÉM. PRINCIPALE DU PERSONNEL NON MÉDICAL DE REMPLACEMENT	664 000,00	647 507,51	16 492,49
64511	COTISATIONS À L'URSAFF	590 500,00	590 966,56	-466,56
64513	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	53 400,00	49 843,15	3 556,85
64515	COTISATIONS À LA CNRACL	773 000,00	776 573,38	-3 573,38
6471	PRESTATIONS VERSÉES POUR LE COMPTE DU FNAL	15 600,00	15 441,35	158,65
6473	ALLOCATIONS DE CHÔMAGE	53 000,00	64 659,42	-11 659,42
64784	OEUVRES SOCIALES	60 000,00	56 358,04	3 641,96
64788	AUTRES	13 550,00	13 531,00	19,00
6488	AUTRES CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL	24 750,00	22 189,18	2 560,82
TOTAL GROUPE II		5 558 750,00	5 522 181,74	36 568,26

ANNEXE

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE

		PREVU	REALISE	CREDITS ANNULES
6132	LOCATIONS IMMOBILIÈRES	126 500,00	122 249,34	4 250,66
61521	BÂTIMENTS PUBLICS	25 700,00	25 575,31	124,69
61558	ENTRETIEN ET RÉPARATIONS SUR AUTRES MATÉRIELS ET OUTILLAGE	4 000,00	3 711,11	288,89
61568	MAINTENANCE - AUTRES	30 748,16	29 183,39	1 564,77
6184	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS....)	628,00	627,55	0,45
6188	AUTRES FRAIS DIVERS (LOISIRS)	30 960,00	28 175,11	2 784,89
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	2 200,00	2 172,00	28,00
6541	CRÉANCES ADMISES EN NON VALEUR	1 500,00	494,66	1 005,34
6578	AUTRES SUBVENTIONS	1 800,00	470,00	1 330,00
6582	PÉCULE	3 700,00	3 653,30	46,70
6587	PARTICIPATION AUX FRAIS DE SCOLARITÉ (ENSP)	19 779,00	19 771,36	7,64
6588	AUTRES	9 484,84	8 515,65	969,19
6611	INTÉRÊTS DES EMPRUNTS ET DETTES	68 000,00	67 019,69	980,31
6711	INTÉRÊTS MORATOIRES ET PÉNALITÉS SUR MARCHÉS	100,00	0,00	100,00
673	TITRES ANNULÉS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS	100,00	0,00	100,00
68111	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 600,00	2 547,00	53,00
68112	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS CORPORELLES	104 900,00	104 347,19	552,81
TOTAL GROUPE III		432 700,00	418 512,66	14 187,34

TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)		6 609 550,00	6 472 812,55	136 737,45
--	--	---------------------	---------------------	-------------------

ANNEXE**GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION**

		PREVU	REALISE	CREDITS ANNULES
73331	DOTATION GLOBALE	6 363 450,00	6 363 450,00	0,00
73332	PRIX DE JOURNÉE	116 000,00	64 795,85	51 204,15
TOTAL GROUPE I		6 479 450,00	6 428 245,85	51 204,15

ANNEXE**GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION**

		PREVU	REALISE	CREDITS ANNULES
6459	REMBT. AUX CHARGES DE SÉCURITÉ SOCIALE ET DE PRÉVOYANCE	15 000,00	18 705,56	-3 705,56
6611	INTÉRÊTS DES EMPRUNTS ET DETTES	7 000,00	6 907,93	92,07
7081	PRODUITS DES SERVICES EXPLOITÉS DANS L'INTÉRÊT DU PERSONNEL	600,00	651,20	-51,20
7085	PRESTAT. DÉLIVRÉES AUX USAGERS, ACCOMPAGNANTS ET AUTRES TIERS	100,00	0,00	100,00
744	FCTVA	2 000,00	0,00	2 000,00
7481	FONDS POUR L'EMPLOI HOSPITALIER	25 000,00	26 698,15	-1 698,15
7488	AUTRES	5 500,00	6 952,50	-1 452,50
7588	AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	74 000,00	60 557,86	13 442,14
TOTAL GROUPE II		129 200,00	120 473,20	8 726,80

ANNEXE**GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES**

		PREVU	REALISE	CREDITS ANNULES
775	PRODUITS DES CESSIONS D'ÉLÉMENTS D'ACTIF	0,00	1 006,00	-1 006,00
777	SUBV INSCRITES AU CPT DE RÉSULTAT COLL & ETB PUBLICSSUBV INS	900,00	807,30	92,70
778	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	325,02	-325,02
TOTAL GROUPE III		900,00	2 138,32	-1 238,32
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)		6 609 550,00	6 550 857,37	58 692,63

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

II
B1

Chap./Art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+BS+DM)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12/N-1	Crédits annulés
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	900,00	807,30	0,00	92,70
1392	Subv inscrites au cpt de résultat coll & etb publicssubv inscrites au cpt	900,00	807,30	0,00	92,70
14	Prov. réglementées et amorts dérogatoires	0,00	0,00		0,00
		0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	314 000,00	313 708,31		291,69
1641	Emprunts en euros	307 000,00	306 800,38		199,62
1688	Intérêts courus	7 000,00	6 907,93		92,07
18	Comptes de liaison : affect. (budg. annexes...)	0,00	0,00		0,00
181	Compte de liaison : affectation budget annexecompte de liaison	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	Frais d'étudesfrais d'études	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	139 572,78	89 404,80	29 472,86	20 695,12
2131	Bâtiments	0,00	0,00	0,00	0,00
2135	I.g.a.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
2154	Matériel et outillage	22 300,54	9 597,44	9 825,36	2 877,74
2182	Matériel de transport	25 000,00	22 990,00	0,00	2 010,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	12 553,60	7 955,93	0,00	4 597,67
2184	Mobilier	51 788,93	38 042,72	10 452,21	3 294,00
2188	Autres immobilisations corporelles	27 929,71	10 818,71	9 195,29	7 915,71
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00		0,00
		0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	1 881 309,73	1 201 102,36	675 897,17	4 310,20
2313	Constructions sur sol propre	1 881 309,73	1 201 102,36	675 897,17	4 310,20
24	Immob. aff, conc., afferm. ou mise à dispo	0,00	0,00		0,00
		0,00	0,00		0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
28	Amortissements des immobilisations	0,00	0,00		0,00
		0,00	0,00		0,00
29	Prov. dépréciation des immobilisations	0,00	0,00		0,00
		0,00	0,00		0,00
	TOTAL	2 335 782,51	1 605 022,77	705 370,03	25 389,71

II - VOTE DU BUDGET	II
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES	B2

Chap./Art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+BS+DM)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12/N-1	Crédits annulés
001	Excédent ou déficit d'investissement reporté	77 658,99			77 658,99
001	Excédent d'investissement reporté	77 658,99			77 658,99
10	Dotations, fonds divers et réserves	364 023,52	348 424,52	0,00	15 599,00
10222	Fctva	345 800,00	330 201,00	0,00	15 599,00
10682	Excédent affecté à l'investissement	18 223,52	18 223,52	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	2 740 400,00	2 739 248,10	0,00	1 151,90
1641	Emprunts en euros	2 715 400,00	2 715 000,00	0,00	400,00
1688	Intérêts courus	25 000,00	24 248,10	0,00	751,90
28	Amortissements des immobilisations	107 500,00	106 894,19		605,81
28031	Amortissements des frais d'études	2 600,00	2 547,00		53,00
28131	Amortissements des bâtiments	31 700,00	31 623,00		77,00
28135	Amortissements des igaac	200,00	134,00		66,00
28154	Amortissements matériels et outillages	6 600,00	6 524,07		75,93
28182	Amortissement matériel de transport	24 400,00	24 322,00		78,00
28183	Amort. matériel de bureau et informatique	6 800,00	6 731,35		68,65
28184	Amortissements mobilier	28 700,00	28 610,82		89,18
28188	Amortissements autres immobilisations corporelles	6 500,00	6 401,95		98,05
TOTAL		3 289 582,51	3 194 566,81	0,00	95 015,70

III - ANNEXES

DETAIL DES OPERATIONS FINANCIERES EN DEPENSES

Art.	Libellé	Mandats émis
DEPENSES TOTALES (I) = A+B+C+D		314 515,61
HORS CHARGES TRANSFEREES (II) = A+B+C		314 515,61
16	Emprunts et dettes assimilées (A) (remboursements)	306 800,38
1641	Emprunts en euros	306 800,38
Transferts entre sections =C+D		7 715,23
Reprises/autofinancement antérieur (C)		7 715,23
1392	<i>Subv inscrites au cpt de résultat coll & etb public</i>	807,30
1688	<i>Intérêts courus</i>	6 907,93

III - ANNEXES

DETAIL DES OPERATIONS FINANCIERES EN RECETTES

Art.	Libellé	Titres émis
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) (III) = H+J+K		3 176 343,29
	Ressources propres externes (H)	330 201,00
10222	Fctva	330 201,00
	Autres recettes financières (J)	2 715 000,00
16	Emprunts et dettes assimilés	2 715 000,00
	Transferts entre sections (K)	131 142,29
1688	<i>Intérêts courus</i>	<i>24 248,10</i>
28031	<i>Amortissements des frais d'études</i>	<i>2 547,00</i>
28131	<i>Amortissements des bâtiments</i>	<i>31 623,00</i>
28135	<i>Amortissements des igaac</i>	<i>134,00</i>
28154	<i>Amortissements matériels et outillages</i>	<i>6 524,07</i>
28182	<i>Amortissement matériel de transport</i>	<i>24 322,00</i>
28183	<i>Amort. matériel de bureau et informatique</i>	<i>6 731,35</i>
28184	<i>Amortissements mobilier</i>	<i>28 610,82</i>
28188	<i>Amortissements autres immobilisations corporelles</i>	<i>6 401,95</i>

**Pour information : autres ressources financières ne faisant pas partie des ressources propres
(c/1644 et c/166)**

Montant total	0,00
----------------------	-------------

RESULTAT REPORTEES ET AFFECTATION

R 1068	Excédent de fonctionnement reporté	18 223,52
---------------	---	------------------

	Montant
Dépenses financières hors dépenses des c/16449 et c/166 (I-D16449-D166+D001)	314 515,61
Recettes financières (III) + R001 + R1064 + R1068	3 194 566,81
Solde des opérations financières (III-(I-D16449-D166))	2 861 827,68
Solde net hors charges transférées (2) (III-(I-D16449-D166-II))	3 176 343,29

III - ANNEXES

III 3

DETAIL DES OPERATIONS D'ORDRE DE SECTION A SECTION - MANDATS ET TITRES EMIS

Désignation de l'opération (hors virement de section à se	DEPENSES D'EXPLOITATION (1)		RECETTES D'INVESTISSEMENT (1)	
ICNE de l'exercice sur emprunts	6611	24 248,10	1688	24 248,10
VNC des immobilisations cédées	675	0,00	21, 26	0,00
Amortissements et provisions	68	106 894,19	28,14,15,..9,481	106 894,19
ICNE N-1 contrepassés sur prêts	762	0,00	276	0,00
Opérations de stocks	603,713	0,00	31,33,34,35	0,00
TOTAL		A1 131 142,29		B2 131 142,29

Désignation de l'opération	DEPENSES D'INVESTISSEMENT (1)		RECETTES D'EXPLOITATION (1)	
ICNE N-1 contrepassés sur emprunts	1688	6 907,93	6611	6 907,93
ICNE de l'exercice sur prêts	276	0,00	762	0,00
Reprises sur dotations et subventions	10,139	807,30	777	807,30
Reprises sur provisions	14,15,..9	0,00	78	0,00
Charges à répartir sur plusieurs exerc.	481	0,00	79	0,00
Travaux en régie	21,23	0,00	72	0,00
Opérations de stocks	31,33,34,35	0,00	603,713	0,00
TOTAL		B1 7 715,23		A2 7 715,23

(1) Les dépenses d'exploitation (A1) sont égales aux recettes d'investissement (B2) : les dépenses d'investissement (B1) sont égales aux recettes d'exploitation (A2)

DETAIL DES OPERATIONS D'ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

TOTAL DES DEPENSES (1)		0,00
1021	Dotations, fonds divers	0,00
18	Affectations (budget annexe, régie non personnalisée)	0,00
20,21,23,27...	Immob.	0,00
217.	Immob. reçues au titre d'une mise à disposition	0,00
22	Immob. reçues en affect.	0,00
229	Droits de l'affectant	0,00
24	Immob. affectées, concédées, affermées ou mises à disposition	0,00
TOTAL DES RECETTES (1)		0,00
1021	Dotations, fonds divers	0,00
18	Affectations (budget annexe, régie non personnalisée)	0,00
20,21,23...	Immob.	0,00
217.	Immob. reçues au titre d'une mise à disposition	0,00
22	Immob. reçues en affect.	0,00
229	Droits de l'affectant	0,00
24	Immob. affectées, concédées, affermées ou mises à disposition	0,00

(1) Les dépenses et les recettes d'ordre à l'intérieur de la section d'investissement sont nécessairement équilibrées.

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

IV
B1.2

B1.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

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					
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)					7 396 000,00									
1641 Emprunts en euros (Total)					7 396 000,00									
144 / 1158	SOCIETE GENERALE	23/12/2014	31/12/2014	30/09/2015	350 000,00	V	EURIBOR01M + 1,00%	1,024	1,05	EUR	T	P	O	A-1
150 / MINS10516EUR	CAISSE FRANCAISE FINANCEMENT LOCAL	01/12/2015	17/12/2015	01/10/2016	500 000,00	V	EONIA + 0,87%	0,87	0,89	EUR	T	P	O	A-1
153 / 070958C	CREDIT COOPERATIF	22/12/2016	27/12/2016	01/04/2018	2 000 000,00	V	EURIBOR03M + 0,35%	0,35	0,36	EUR	T	P	O	A-1
157 / MON520117EUR	CAISSE FRANCAISE FINANCEMENT LOCAL	08/12/2017	22/12/2017	01/05/2018	331 000,00	F		1,14	1,15	EUR	T	P	O	A-1
MON527026EUR	CAISSE FRANCAISE FINANCEMENT LOCAL	29/11/2018	21/12/2018	01/04/2019	1 500 000,00	F		0,92	0,92	EUR	T	P	O	A-1
MON528677EUR	CAISSE FRANCAISE FINANCEMENT LOCAL	26/04/2019	05/06/2019	01/01/2020	2 715 000,00	F		0,97	0,97	EUR	S	P	O	A-1
TOTAL GENERAL					7 396 000,00									

(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 constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres, à préciser.

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

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

IV

B1.2

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/2019											ICNE de l'exercice
	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			Annuité de l'exercice			
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/2019 (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)		0,00		6 840 049,43					306 800,38	42 771,59	0,00	24 248,10
1641 Emprunts en euros (Total)		0,00		6 840 049,43					306 800,38	42 771,59	0,00	24 248,10
144 / 1158	N	0,00	A-1	255 866,36	10,49	F		1,99	21 667,98	5 435,82	0,00	14,14
150 / MIN510516EUR	N	0,00	A-1	401 410,67	11,50	F		1,57	30 871,65	6 605,67	0,00	1 558,03
153 / 070958C	N	0,00	A-1	1 780 322,02	13,00	F		0,90	125 953,30	16 732,18	0,00	3 961,22
157 / MON520117EUR	N	0,00	A-1	295 231,45	13,08	F		1,14	20 526,38	3 512,10	0,00	551,59
MON527026EUR	N	0,00	A-1	1 392 218,93	9,00	F		0,92	107 781,07	10 485,82	0,00	3 166,52
MON528677EUR	N	0,00	A-1	2 715 000,00	14,50	F		0,97	0,00	0,00	0,00	14 996,60
TOTAL GENERAL		0,00		6 840 049,43					306 800,38	42 771,59	0,00	24 248,10

(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 de contrat initial et comptabilisés à l'article 6611 « Intérêts des emprunts et dettes » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

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

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS	B1.4

B1.4 - TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

Structures / Indices sous-jacents	(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
(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)	6 produits					
	100,00% de l'encours					
	6 840 049,43 €					
(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 structure						

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 31/12/2019 après opérations de couverture éventuelles.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.1

**B2.1 SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT
DEPENSES**

	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 1/1/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au delà de l'exercice N (3)	CP réalisés durant l'exercice N
2014 - B025131	Aménagement Maison de l'Enfance	7 120 000,00	0,00	7 120 000,00	4 738 435,88	1 700 000,00	1 284 823,99	1 096 740,13
2019 - B025132	Réhabilitation de log. pour héberg. de MNA à Ahuy	650 000,00	0,00	650 000,00	0,00	110 000,00	579 465,11	70 534,89
	TOTAL GENERAL	7 770 000,00	0,00	7 770 000,00	4 738 435,88	1 810 000,00	1 864 289,10	1 167 275,02