

## SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE BUDGET ANNEXE

### COMPTE DE GESTION EXERCICE 2020

PRÉSENTÉ À  
M le Trésorier-Payeur général

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
M Bruno FLATRES

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION  
DU 01/01/2020 AU 04/03/2021

063064 SGC ISSOIRE

Nomenclature M22

## SOMMAIRE

### Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE :

Bilan .....	Etat A1 Page 3 A Page 9
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
Compte de résultat .....	Etat A2 Page 10 A Page 13
Compte de résultat consolidé .....	Etat A2 Page 14 A Page 16
Résultats budgétaires de l'exercice .....	Etat B1 Page 17 A Page 17
Résultats d'exploitation consolidé .....	Etat B2 Page 18 A Page 18
Affectation des résultats .....	Etat C1 à C3 Page 19 A Page 21
Amortissements comptables excédentaires différés(cpt 116)Etat C4 Page 22 A Page 22	
Opérations budgétaires d'investissement .....	Etat D1 - D2 Page 23 A Page 24
Opérations budgétaires d'exploitation .....	Etat D3 - D4 Page 25 A Page 28
Consommation des crédits de la section d'investissement	Etat D5 Page 29 A Page 30
Consommation des crédits de la section d'exploitation ..	Etat D5 Page 31 A Page 32
Balance des comptes.....	Etat E1 Page 33 A Page 45
Renseignements annexes à la balance .....	Etat E2 Page 46 A Page 47
Situation des valeurs inactives .....	Etat F Page 48 A Page 48
Signature du compte .....	Page 49 A Page 49

**BILAN ( en Euros )**

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

ACTIF		Exercice 2020			Exercice 2019
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de recherche et de dével				
	Contributions aux investissements commun				
	Concessions et droits similaires, brevet	1 074,60	1 074,60	0,00	0,00
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Collections, oeuvres d'art ; autres immob	32 558,79	22 334,65	10 224,14	2 317,28
	Immobilisations reçues en affectation				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immob affectées ou mises à dispo				
	Participations et créances rattachées				
Titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
<b>ACTIF IMMOBILISE TOTAL I</b>		<b>33 633,39</b>	<b>23 409,25</b>	<b>10 224,14</b>	<b>2 317,28</b>

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

**BILAN ( en Euros )**

ACTIF		Exercice 2020			Exercice 2019
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	. Matières premières				
	. Autres approvisionnements				
	. En cours de production de biens				
	. Produits				
	. Marchandises				
	. Autres stocks				
	. Usagers				
	. Caisse pivot	40 699,96	0,00	40 699,96	0,00
	. Autres tiers payants				
	. Créances irrécouvrables admises en non				
	. Autres				
	. Avances de frais relatifs à la gestion				
	. Autres	78 772,30	0,00	78 772,30	105 203,17
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES					
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
<b>ACTIF CIRCULANT TOTAL II</b>	<b>119 472,26</b>	<b>0,00</b>	<b>119 472,26</b>	<b>105 203,17</b>	

**BILAN ( en Euros )**

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

ACTIF		Exercice 2020			Exercice 2019
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exercic				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecart de conversion Actif				
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III</b>				
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	153 105,65	23 409,25	129 696,40	107 520,45

**BILAN ( en Euros )**

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

PASSIF		Exercice 2020	Exercice 2019
FONDS PROPRES	Apports	6 617,04	6 617,04
	Excédents affectés à l'investissement	33 305,86	33 305,86
	Excédents affectés à la couverture du be		
	Réserve de compensation des déficits	51 174,75	39 279,75
	Réserve de compensation des charges d'am		
	Report à nouveau excédentaire	14 721,28	75 034,84
	Excédents affectés au financement de mes		
	Report à nouveau déficitaire		
	Dépenses rejetées par l'autorité de tari		
	Dépenses non opposables aux tiers financ		
	Résultat de l'exercice (excédent ou défi	22 538,78	-48 418,56
	Subventions d'investissement		
Provisions réglementées destinées à renf			
Autres provisions réglementées			
<b>FONDS PROPRES TOTAL I</b>	<b>128 357,71</b>	<b>105 818,93</b>	

## BILAN ( en Euros )

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

PASSIF		Exercice 2020	Exercice 2019
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II</b>		



**BILAN ( en Euros )**

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

PASSIF		Exercice 2020	Exercice 2019
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de cr		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances reçues		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	512,69	1 701,52
	Dettes fiscales et sociales	826,00	0,00
	Dettes sur immobilisations et comptes ra		
	Fonds déposés par les usagers, les héber		
	Autres		
	Produits constatés d'avance		
<b>DETTES TOTAL III</b>	<b>1 338,69</b>	<b>1 701,52</b>	

**BILAN ( en Euros )**

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

PASSIF		Exercice 2020	Exercice 2019
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion Passif		
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV</b>		
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV)</b>	<b>129 696,40</b>	<b>107 520,45</b>



**COMPTE DE RESULTAT 2020**

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

POSTES	Exercice 2020	Exercice 2019
<b>PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS</b>		
Ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
Production stockée ou déstockage de prod		
Dotations et produits de la tarification	683 585,74	592 290,74
Production immobilisée		
Subventions d'exploitations et participa		
Reprises sur amortissements et provision		
Transferts de charges		
Autres produits	1,16	5 301,74
<b>TOTAL I</b>	<b>683 586,90</b>	<b>597 592,48</b>
<b>CHARGES COURANTES NON FINANCIERES</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitu		
Variation de stocks de matières première		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'autres approvision		
Achats non stockés de matières et fourni	5 998,38	7 742,51

**COMPTE DE RESULTAT 2020**

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

POSTES	Exercice 2020	Exercice 2019
Services extérieurs et autres	97 978,97	136 852,97
- sur rémunérations	6 491,82	7 131,93
- autres	253,76	
- salaires et traitements	418 823,61	398 905,65
- charges sociales	142 575,71	147 398,70
- dotations aux amortissements, aux dépr	1 975,24	2 709,14
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
Autres charges	1,85	0,99
<b>TOTAL II</b>	<b>674 099,34</b>	<b>700 741,89</b>
<b>A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>9 487,56</b>	<b>-103 149,41</b>
<b>PRODUITS COURANTS FINANCIERS</b>		
De participations et des immobilisations		
Revenus des valeurs mobilières de placem		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mo		
<b>TOTAL III</b>		
<b>CHARGES COURANTES FINANCIERES</b>		

**COMPTE DE RESULTAT 2020**

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

POSTES	Exercice 2020	Exercice 2019
Dotations aux amortissements, aux dépréc		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs m		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>		
<b>A + B - RESULTAT COURANT</b>	<b>9 487,56</b>	<b>-103 149,41</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
- exercice courant	10 879,06	52 136,50
- exercices antérieurs	2 172,16	3 396,41
Sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions réglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
Transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>13 051,22</b>	<b>55 532,91</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
- exercice courant		802,06
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		

**COMPTE DE RESULTAT 2020**

COMPTE DE RESULTAT DU BUDGET ANNEXE

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

POSTES	Exercice 2020	Exercice 2019
- dotations aux amortissements et aux dé		
<b>TOTAL VI</b>		<b>802,06</b>
<b>C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>13 051,22</b>	<b>54 730,85</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)</b>	<b>696 638,12</b>	<b>653 125,39</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)</b>	<b>674 099,34</b>	<b>701 543,95</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>22 538,78</b>	<b>-48 418,56</b>

## Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

POSTES	Exercice 2020	Exercice 2019
<b>PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS</b>		
ventes de marchandises		
- prestations de services		
- divers		
production stockée ou déstockage de prod		
dotations et produits de la tarification	683 585,74	1 184 581,48
production immobilisée		
subventions d'exploitations et participa		
reprises sur amortissements et provision		
transferts de charges		
autres produits	1,16	5 301,74
<b>TOTAL PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS (I)</b>	<b>683 586,90</b>	<b>1 189 883,22</b>
<b>CHARGES COURANTES NON FINANCIERES</b>		
achats de marchandises		
variation de stock de marchandises		
achats de matières premières et fournitu		
variation de stocks de matières première		
achats d'autres approvisionnements		
variation de stocks d'autres approvision		
achats non stockés de matières et fourni	5 998,38	15 485,02
services extérieurs et autres	97 978,97	273 705,94
- sur rémunérations	6 491,82	14 263,86
- autres	253,76	
- salaires et traitements	418 823,61	797 811,30
- charges sociales	142 575,71	294 797,40
- dotations aux amortissements, aux dépr	1 975,24	2 709,14
- dotations aux dépréciations sur actif		
- dotations aux amortissements, déprécia		
autres charges	1,85	1,98
<b>TOTAL CHARGES COURANTES NON FINANCIERES (II)</b>	<b>674 099,34</b>	<b>1 398 774,64</b>
<b>1-RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>9 487,56</b>	<b>-208 891,42</b>

## Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

POSTES	Exercice 2020	Exercice 2019
<b>PRODUITS COURANTS FINANCIERS</b>		
de participations et des immobilisations		
revenus des valeurs mobilières de placem		
reprises sur provisions		
transferts de charges		
différences positives de change		
produits nets sur cessions de valeurs mo		
<b>TOTAL PRODUITS COURANTS FINANCIERS (III)</b>		
<b>CHARGES COURANTES FINANCIERES</b>		
dotations aux amortissements, aux dépréc		
intérêts et charges assimilées		
différences négatives de change		
charges nettes sur cessions de valeurs m		
<b>TOTAL CHARGES COURANTES FINANCIERES (IV)</b>		
<b>2-RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>		
<b>3-RESULTAT COURANT(I-II+III-IV)</b>	<b>9 487,56</b>	<b>-208 891,42</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
- exercice courant	10 879,06	104 273,00
- exercices antérieurs	2 172,16	6 792,82
sur opérations en capital		
- reprises sur les provisions reglementé		
- reprises sur les dépréciations excepti		
transferts de charges		
<b>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>	<b>13 051,22</b>	<b>111 065,82</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
- exercice courant		802,06
- exercices antérieurs		
sur opérations en capital		
- dotation aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dé		
<b>TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>		<b>802,06</b>

## Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

POSTES	Exercice 2020	Exercice 2019
4-RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	13 051,22	110 263,76
5-TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	696 638,12	1 300 949,04
6-TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	674 099,34	1 399 576,70
EXCEDENT OU DEFICIT (5-6)	22 538,78	-98 627,66

## Résultats budgétaires de l'exercice

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	23 444,44	707 325,46	730 769,90
Titres de recette émis (b)	1 975,24	763 171,13	765 146,37
Réductions de titres (c)	0,00	57 105,17	57 105,17
Recettes nettes (d = b - c)	1 975,24	706 065,96	708 041,20
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	23 444,44	707 325,46	730 769,90
Mandats émis (f)	9 882,10	689 894,59	699 776,69
Annulations de mandats (g)	0,00	6 367,41	6 367,41
Depenses nettes (h = f - g)	9 882,10	683 527,18	693 409,28
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent		22 538,78	14 631,92
(h - d) Déficit	7 906,86		



# Résultats d'exploitation consolidés de l'exercice

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

INTITULE DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RESULTAT DE L'EXERCICE
BUDGET PRINCIPAL	22 538,78
BUDGETS ANNEXES	0,00
<b>TOTAL : BUDGET GENERAL + BUDGETS ANNEXES (A)</b>	<b>22 538,78</b>

(A) : Montant repris en Balance d'Entrée de l'exercice suivant au compte 12  
"Résultat de l'exercice"

# Détermination du résultat d'exploitation de l'exercice 2019 à affecter au cours de l'exercice 2020

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

N° ET INTITULE DES SUBDIVISIONS (1)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2019 (2)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2019 RETRAITE PAR L'ORDONNATEUR (3)	RESULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE 2019 RETENU PAR L'AUTORITE DE TARIFICATION (4)	RESULTAT INCORPORE AU BUDGET DE L'EXERCICE 2019 (5)	RESULTAT A AFFECTER AU TITRE DE L'EXERCICE 2019 (6)
SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE					
<b>TOTAL</b>					

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe.  
 Colonne 3 : L'ordonnateur retraits le résultat en retirant les dépenses pour autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF  
 Colonne 4 : Article R.314-52 du CASF : "l'autorité de tarification peut, avant de procéder à l'affectation du résultat, en réformer d'office le montant en écartant les dépenses qui sont manifestement étrangères (.)".  
 Colonnes 2-3-4-5-6 : Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.  
 Colonne 6 :  $(6) = (2) + (5)$  ou si colonne (3) servie  $(6) = (3) + (5)$  ou si colonne (4) servie  $(6) = (4) + (5)$ .  
 Si les colonnes (3) et (4) sont servies,  $(6) = (4) + (5)$  : le résultat retenu par l'autorité de tarification prime.

# Tableau général d'affectation des résultats de l'exercice 2019 au cours de l'exercice 2020

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

(1)	(2)	(3)						(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)			(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
		Excédents 110...	Excédents 110...	Excédents 111...	Déficits 119...	Déficits 119...	Déficits 119...						Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 111... "Report à nouveau (solde créditeur)"	Sur l'exercice ... Compte 110... "Report à nouveau (solde créditeur)"								
Section d'investissement																							
Section d'exploitation SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE																							
<b>Total section d'exploitation</b>																							
Section <b>Total section d'exploitation</b>																							

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe. Pour les établissements hébergeant des personnes âgées dépendantes (EHPAD), une ligne par section d'imputation tarifaire (tarif hébergement, tarif dépendance, tarif soins)

Colonne 2 : Pour la section d'investissement: résultat comptable. Pour la section d'exploitation: résultat comptable ou résultat retraité par l'ordonnateur (procédure visant à écarter les dépenses pour autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application de l'art. R.314-45 du CASF) ou résultat retenu par l'autorité de tarification en application de l'art. R.314-52 du CASF (le résultat retenu par l'autorité de tarification prime sur le résultat retraité par l'ordonnateur). Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit.

Colonnes 3, 9, 10, 11, 12, 13, 14 : Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.

Colonne 9 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 10 : L'excédent est ici affecté "au financement de mesures d'exploitation[.] n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".

Colonne 11 : L'excédent est ici affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 12 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".

Colonne 13 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".

Colonne 14 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".

Colonne 15 : cf. état C1 : différence entre colonne (4) et colonne (2)

Colonne 16 : Part du résultat comptable de N-1 affectée à l'excédent d'amortissements comptables en N

Colonne 17 : cf. état C1 : différence entre colonne (3) et colonne (2)

# Situation des comptes 110, 111 et 119 à la clôture de l'exercice 2020

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Intitulé des subdivisions  (1)	Compte 110			Compte 111	Compte 119					
	"Report à nouveau (solde créditeur)" Excédent restant à reporter			"Excédent affecté à des mesures d'exploitation non reconductibles" Excédent restant à reporter	"Report à nouveau (solde débiteur)" Déficit restant à reporter					
	Sur l'exercice... 110... (2)	Sur l'exercice... 110... (3)	Sur l'exercice... 110... (4)	Sur l'exercice... 111... (5)	Sur l'exercice... 119... (6)	Sur l'exercice... 119... (7)	Sur l'exercice... 119... (8)	Sur l'exercice... 119... (9)	Sur l'exercice... 119... (10)	Sur l'exercice... 119... (11)
SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE										
<b>Total par compte(a)</b>										

Colonne 1 : Pour les budgets annexes, une ligne par budget annexe. Pour les établissements hébergeant des personnes âgées dépendantes (EHPAD), une ligne par section d'imputation tarifaire (tarif hébergement, tarif dépendance, tarif soins)  
 Colonnes 2 et 4 : Il s'agit de l'excédent affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".  
 Colonne 3 : Il s'agit de l'excédent affecté "à la réduction des charges d'exploitation de l'exercice en cours".  
 Colonne 5 : Il s'agit de l'excédent affecté "au financement de mesures d'exploitation[...] n'accroissant pas les charges d'exploitation des exercices suivant celui auquel il a été affecté".  
 Colonnes 6 et 7 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice suivant celui au cours duquel il a été constaté".  
 Colonne 8 : Le déficit "est imputé aux charges d'exploitation de l'exercice en cours".  
 Colonnes 9, 10 et 11 : "En cas de circonstances exceptionnelles et avec l'accord préalable de l'autorité de tarification concernée, la reprise du déficit peut être étalée sur trois exercices".  
 Colonnes 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10 et 11. Les deux derniers chiffres des comptes 110, 111 et 119 correspondent au millésime.

(a) : Comptes 110, 111 et 119 égal au montant du poste correspondant apparaissant au bilan.

# Tableau de suivi des amortissements comptables excédentaires différés

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

		Exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé (= exercice de détermination du résultat)(2)									
		... . (5)	... . (5)	... . (5)	... . (5)	... . (5)	... . (5)	... . (5)	... . (5)	... . (5)	... . (5)
Exercice de constatation de l'amortissement comptable différé (= exercice de détermination du résultat) (1)	2020(3)										
	... .. (4)										
	... .. (4)										
	... .. (4)										
	... .. (4)										
	... .. (4)										
	... .. (4)										
	... .. (4)										
	... .. (4)										
	... .. (4)										
	... .. (4)										

- (1) : L'affectation au compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.
- (2) : La reprise du compte 1161 s'effectue en N+1 dans le cadre de l'affectation des résultats.
- (3) : Doivent apparaître sur la ligne "2020":  
 -la régularisation du différentiel entre les amortissements comptabilisés avant le 1er janvier 2020 et ceux qui auraient du être comptabilisés au vu du nouveau plan d'amortissements (régularisation en balance d'entrée)  
 -les amortissements comptables excédentaires différés constatés au titre de l'exercice 2020 (qui seront enregistrés au compte 1161 en 2021).
- (4) Préciser l'exercice de constatation de l'amortissement comptable excédentaire différé.
- (5) Préciser l'exercice de reprise de l'amortissement comptable excédentaire différé.

## Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'INVESTISSEMENT 2020

BUDGET ANNEXE SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
2182	Mat de transport	0,00	21 469,20	0,00	21 469,20	9 483,83	0,00	9 483,83	11 985,37
2183	Mat bureau mat informatique	0,00	259,19	0,00	259,19	215,99	0,00	215,99	43,20
2184	Mobilier	1 975,24	-259,19	0,00	1 716,05	182,28	0,00	182,28	1 533,77
21	Immob corporelles	1 975,24	21 469,20	0,00	23 444,44	9 882,10	0,00	9 882,10	13 562,34
	<b>Total des DEPENSES de la SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 975,24</b>	<b>21 469,20</b>	<b>0,00</b>	<b>23 444,44</b>	<b>9 882,10</b>	<b>0,00</b>	<b>9 882,10</b>	<b>13 562,34</b>

## Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'INVESTISSEMENT 2020

BUDGET ANNEXE SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
001	Excédit ou déficit invest report	0,00	21 469,20	0,00	21 469,20	0,00	0,00	0,00	21 469,20
28182	Autres immobilisations corporelles	1 908,24	0,00	0,00	1 908,24	1 908,24	0,00	1 908,24	0,00
28184	Autres immobilisations corporelles	67,00	0,00	0,00	67,00	67,00	0,00	67,00	0,00
28	Amort des immobilisations	1 975,24	0,00	0,00	1 975,24	1 975,24	0,00	1 975,24	0,00
	<b>Total des RECETTES de la SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>1 975,24</b>	<b>21 469,20</b>	<b>0,00</b>	<b>23 444,44</b>	<b>1 975,24</b>	<b>0,00</b>	<b>1 975,24</b>	<b>21 469,20</b>

## Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2020

## BUDGET ANNEXE SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
60612	Fournitures non stockables	1 900,00	0,00	0,00	1 900,00	765,97	0,00	765,97	1 134,03
60621	Fournitures non stockées	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00	1 197,97	0,00	1 197,97	2,03
60622	Produits d'entretien	450,00	0,00	0,00	450,00	0,00	0,00	0,00	450,00
60624	Fournitures non stockées	800,00	500,00	0,00	1 300,00	436,66	0,00	436,66	863,34
6066	Fournitures médicales	1 600,00	2 200,00	0,00	3 800,00	3 140,15	0,00	3 140,15	659,85
6068	Autres achats non stockés matières fournitures	2 300,00	2 894,28	0,00	5 194,28	457,63	0,00	457,63	4 736,65
61118	Prestations de services avec des entreprises	46 500,00	0,00	0,00	46 500,00	52 808,87	6 309,13	46 499,74	0,26
6251	Voyages et déplacements	1 800,00	-400,00	0,00	1 400,00	20,88	0,00	20,88	1 379,12
6256	Missions	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
6261	Frais postaux et frais de télécommunication	600,00	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00
6262	Frais postaux et frais de télécommunication	3 200,00	0,00	0,00	3 200,00	2 131,42	0,00	2 131,42	1 068,58
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00	164,11	0,00	164,11	1 035,89
6283	Prestation de nettoyage à l'extérieur	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00	847,15	58,28	788,87	411,13
011	Dépenses afférentes exploitation courante	63 250,00	5 194,28	0,00	68 444,28	61 970,81	6 367,41	55 603,40	12 840,88
6218	Personnel extérieur à l'établissement	39 500,00	3 000,00	0,00	42 500,00	38 996,58	0,00	38 996,58	3 503,42
6332	Impôts taxes et versements assimilés sur	1 432,00	0,00	0,00	1 432,00	1 603,00	0,00	1 603,00	-171,00
6334	Impôts taxes et versements assimilés sur	2 291,00	0,00	0,00	2 291,00	2 566,82	0,00	2 566,82	-275,82



## Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2020

## BUDGET ANNEXE SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
6336	Impôts taxes et versements assimilés su	2 580,00	0,00	0,00	2 580,00	2 322,00	0,00	2 322,00	258,00
64111	Rémunération principale	263 922,00	0,00	0,00	263 922,00	236 079,98	0,00	236 079,98	27 842,02
64112	Personnel titulaire et stagiaire	1 288,00	1 962,00	0,00	3 250,00	1 739,87	0,00	1 739,87	1 510,13
641188	Personnel titulaire et stagiaire	71 110,00	3 000,00	0,00	74 110,00	102 120,68	0,00	102 120,68	-28 010,68
64131	Rémunération principale	31 000,00	8 246,66	0,00	39 246,66	27 812,15	0,00	27 812,15	11 434,51
64138	Personnel non titulaire sur emplois perm	11 631,00	5 500,00	0,00	17 131,00	17 227,21	0,00	17 227,21	-96,21
64151	Rémunération principale	6 840,00	13 612,00	0,00	20 452,00	33 393,14	0,00	33 393,14	-12 941,14
64158	Personnel non médical de remplacement	1 155,00	8 000,00	0,00	9 155,00	9 878,42	0,00	9 878,42	-723,42
64511	Personnel non médical	58 400,00	2 000,00	0,00	60 400,00	71 820,00	0,00	71 820,00	-11 420,00
64513	Personnel non médical	5 530,00	2 300,00	0,00	7 830,00	7 899,13	0,00	7 899,13	-69,13
64514	Personnel non médical	2 020,00	2 321,28	0,00	4 341,28	3 350,00	0,00	3 350,00	991,28
64515	Personnel non médical	63 000,00	0,00	0,00	63 000,00	55 981,58	0,00	55 981,58	7 018,42
6475	Médecine du travail	1 275,00	0,00	0,00	1 275,00	133,00	0,00	133,00	1 142,00
64784	Oeuvres sociales	3 400,00	0,00	0,00	3 400,00	3 392,00	0,00	3 392,00	8,00
012	Dépenses afférentes au personnel	566 374,00	49 941,94	0,00	616 315,94	616 315,56	0,00	616 315,56	0,38
6132	Locations immobilières	7 200,00	-7 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61351	Locations mobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	67,91	0,00	67,91	-67,91

## Opérations budgétaires de dépenses - SECTION D'EXPLOITATION 2020

## BUDGET ANNEXE SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
61352	Équipements	450,00	0,00	0,00	450,00	0,00	0,00	0,00	450,00
61558	Entretien réparations sur biens mob	2 800,00	-512,00	0,00	2 288,00	256,95	0,00	256,95	2 031,05
61561	Maintenance - part non récup	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00	468,55	0,00	468,55	3 031,45
61568	Maintenance-autres	2 500,00	-400,00	0,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	2 100,00
61681	Primes d'assurance	11 850,00	-500,00	0,00	11 350,00	8 583,96	0,00	8 583,96	2 766,04
6354	Droits d'enregistrement et de timbre	0,00	400,00	0,00	400,00	253,76	0,00	253,76	146,24
6588	Charges diverses de gestion courante	0,00	2,00	0,00	2,00	1,85	0,00	1,85	0,15
678	Autres charges exceptionnelles	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
68111	Immobilisations incorpo	1 975,24	0,00	0,00	1 975,24	1 975,24	0,00	1 975,24	0,00
016	Dépenses afférentes à la structure	30 775,24	-8 210,00	0,00	22 565,24	11 608,22	0,00	11 608,22	10 957,02
	<b>Total des DEPENSES de la SECTION D'EXPLOITATION</b>	<b>660 399,24</b>	<b>46 926,22</b>	<b>0,00</b>	<b>707 325,46</b>	<b>689 894,59</b>	<b>6 367,41</b>	<b>683 527,18</b>	<b>23 798,28</b>

## Opérations budgétaires de recettes - SECTION D'EXPLOITATION

## BUDGET ANNEXE SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

N° compte	Libellé des comptes constituant les groupes fonctionnels	Budget primitif	Décisions modificatives	Virements de crédits (non repris dans une DM)	Prévisions budgétaires totales	Emissions	Annulations	Total des réalisations	Ecart Prévisions / Réalisations
		1	2	3	4 = 1 + 2 + 3	5	6	7 = 5 - 6	8 = 4 - 7
002	Résultat de fonctionnement reporté	0,00	14 721,28	0,00	14 721,28	0,00	0,00	0,00	14 721,28
731112	Secteur des personnes âgées	643 061,24	6 896,28	0,00	649 957,52	683 585,74	0,00	683 585,74	-33 628,22
017	Produits de la tarification	643 061,24	6 896,28	0,00	649 957,52	683 585,74	0,00	683 585,74	-33 628,22
6419	Rembst rémunérations du persel non médi	17 338,00	-5 338,00	0,00	12 000,00	9 427,84	0,00	9 427,84	2 572,16
7588	Produits divers de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	1,16	0,00	1,16	-1,16
018	Autres produits relatifs à exploitation	17 338,00	-5 338,00	0,00	12 000,00	9 429,00	0,00	9 429,00	2 571,00
773	Mandats annules (sur exercices antérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	2 172,16	0,00	2 172,16	-2 172,16
778	Autres produits exceptionnels	0,00	30 646,66	0,00	30 646,66	67 984,23	57 105,17	10 879,06	19 767,60
019	Prod finan et prod non encaissables	0,00	30 646,66	0,00	30 646,66	70 156,39	57 105,17	13 051,22	17 595,44
	<b>Total des RECETTES de la SECTION D'EXPLOITATION</b>	<b>660 399,24</b>	<b>46 926,22</b>	<b>0,00</b>	<b>707 325,46</b>	<b>763 171,13</b>	<b>57 105,17</b>	<b>706 065,96</b>	<b>1 259,50</b>

**Etat Consommation des Crédits**Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
21	Immobilisations corporelles	1 975,24	21 469,20	23 444,44	9 882,10		9 882,10	13 562,34
<b>TOTAL</b>		<b>1 975,24</b>	<b>21 469,20</b>	<b>23 444,44</b>	<b>9 882,10</b>		<b>9 882,10</b>	<b>13 562,34</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Recettes nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
001	Excédent ou déficit d'investissement rep		21 469,20	21 469,20				21 469,20
28	Amortissements des immobilisations	1 975,24		1 975,24	1 975,24		1 975,24	
<b>TOTAL</b>		<b>1 975,24</b>	<b>21 469,20</b>	<b>23 444,44</b>	<b>1 975,24</b>		<b>1 975,24</b>	<b>21 469,20</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section D'EXPLOITATION  
DEPENSES

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	Dépenses nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
011	Dépenses afférentes à l'exploitation cou	63 250,00	5 194,28	68 444,28	61 970,81	6 367,41	55 603,40	12 840,88
012	Dépenses afférentes au personnel	566 374,00	49 941,94	616 315,94	616 315,56		616 315,56	0,38
016	Dépenses afférentes à la structure	30 775,24	-8 210,00	22 565,24	11 608,22		11 608,22	10 957,02
<b>TOTAL</b>		<b>660 399,24</b>	<b>46 926,22</b>	<b>707 325,46</b>	<b>689 894,59</b>	<b>6 367,41</b>	<b>683 527,18</b>	<b>23 798,28</b>

**Etat Consommation des Crédits**Section D'EXPLOITATION  
RECETTES

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
				1	2	3	4 = 2 - 3	5 = 1 - 4
002	Résultat de fonctionnement reporté		14 721,28	14 721,28				14 721,28
017	Produits de la tarification	643 061,24	6 896,28	649 957,52	683 585,74		683 585,74	-33 628,22
018	Autres produits relatifs à l'exploitatio	17 338,00	-5 338,00	12 000,00	9 429,00		9 429,00	2 571,00
019	Produits financiers et produits non enca		30 646,66	30 646,66	70 156,39	57 105,17	13 051,22	17 595,44
<b>TOTAL</b>		<b>660 399,24</b>	<b>46 926,22</b>	<b>707 325,46</b>	<b>763 171,13</b>	<b>57 105,17</b>	<b>706 065,96</b>	<b>1 259,50</b>

**Balance Générale des Comptes**

Arrêté à la date du 31/12/2020

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		3 617,04						3 617,04		3 617,04
10228	Autres compt de dotation Etat		3 000,00						3 000,00		3 000,00
	<b>Sous Total compte 1022</b>		<b>6 617,04</b>						<b>6 617,04</b>		<b>6 617,04</b>
	<b>Sous Total compte 102</b>		<b>6 617,04</b>						<b>6 617,04</b>		<b>6 617,04</b>
10682	Réserves affectées à l'investissement		33 305,86						33 305,86		33 305,86
106868	Autres activités art L.312-1 CASF		39 279,75	51 543,56	63 438,56			51 543,56	102 718,31		51 174,75
	<b>Sous Total compte 10686</b>		<b>39 279,75</b>	<b>51 543,56</b>	<b>63 438,56</b>			<b>51 543,56</b>	<b>102 718,31</b>		<b>51 174,75</b>
	<b>Sous Total compte 1068</b>		<b>72 585,61</b>	<b>51 543,56</b>	<b>63 438,56</b>			<b>51 543,56</b>	<b>136 024,17</b>		<b>84 480,61</b>
	<b>Sous Total compte 106</b>		<b>72 585,61</b>	<b>51 543,56</b>	<b>63 438,56</b>			<b>51 543,56</b>	<b>136 024,17</b>		<b>84 480,61</b>
	<b>Sous Total compte 10</b>		<b>79 202,65</b>	<b>51 543,56</b>	<b>63 438,56</b>			<b>51 543,56</b>	<b>142 641,21</b>		<b>91 097,65</b>
1108	Autres activités art L.312-1 CASF		75 034,84	111 857,12	51 543,56			111 857,12	126 578,40		14 721,28
	<b>Sous Total compte 110</b>		<b>75 034,84</b>	<b>111 857,12</b>	<b>51 543,56</b>			<b>111 857,12</b>	<b>126 578,40</b>		<b>14 721,28</b>
	<b>Sous Total compte 11</b>		<b>75 034,84</b>	<b>111 857,12</b>	<b>51 543,56</b>			<b>111 857,12</b>	<b>126 578,40</b>		<b>14 721,28</b>



**Balance Générale des Comptes**

Arrêté à la date du 31/12/2020

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
12	Résultat exercice excéd déficit	48 418,56			48 418,56			48 418,56	48 418,56		0,00
	<b>Sous Total compte 12</b>	<b>48 418,56</b>			<b>48 418,56</b>			<b>48 418,56</b>	<b>48 418,56</b>		<b>0,00</b>
	<b>Total classe 1</b>	<b>48 418,56</b>	<b>154 237,49</b>	<b>163 400,68</b>	<b>163 400,68</b>			<b>211 819,24</b>	<b>317 638,17</b>	<b>0,00</b>	<b>105 818,93</b>
205	Concessions droits similaires brevets	1 074,60						1 074,60		1 074,60	
	<b>Sous Total compte 20</b>	<b>1 074,60</b>						<b>1 074,60</b>		<b>1 074,60</b>	
2182	Mat de transport	18 250,06				9 483,83		27 733,89		27 733,89	
2183	Mat bureau mat informatique	3 013,66				215,99		3 229,65		3 229,65	
2184	Mobilier	1 412,97				182,28		1 595,25		1 595,25	
	<b>Sous Total compte 218</b>	<b>22 676,69</b>				<b>9 882,10</b>		<b>32 558,79</b>		<b>32 558,79</b>	
	<b>Sous Total compte 21</b>	<b>22 676,69</b>				<b>9 882,10</b>		<b>32 558,79</b>		<b>32 558,79</b>	
2805	Concessions droits similaires brevets		1 074,60						1 074,60		1 074,60
	<b>Sous Total compte 280</b>		<b>1 074,60</b>						<b>1 074,60</b>		<b>1 074,60</b>
28182	Amort mat transport		16 341,82				1 908,24	18 250,06			18 250,06

**Balance Générale des Comptes**

Arrêté à la date du 31/12/2020

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
28183	Amort mat bureau mat informatique		3 013,66						3 013,66		3 013,66
28184	Amort mobilier		1 003,93				67,00		1 070,93		1 070,93
	<b>Sous Total compte 2818</b>		<b>20 359,41</b>				<b>1 975,24</b>		<b>22 334,65</b>		<b>22 334,65</b>
	<b>Sous Total compte 281</b>		<b>20 359,41</b>				<b>1 975,24</b>		<b>22 334,65</b>		<b>22 334,65</b>
	<b>Sous Total compte 28</b>		<b>21 434,01</b>				<b>1 975,24</b>		<b>23 409,25</b>		<b>23 409,25</b>
	<b>Total classe 2</b>	<b>23 751,29</b>	<b>21 434,01</b>			<b>9 882,10</b>	<b>1 975,24</b>	<b>33 633,39</b>	<b>23 409,25</b>	<b>33 633,39</b>	<b>23 409,25</b>
4011	Fournisseurs		1 701,52	110 949,90	109 761,07			110 949,90	111 462,59		512,69
	<b>Sous Total compte 401</b>		<b>1 701,52</b>	<b>110 949,90</b>	<b>109 761,07</b>			<b>110 949,90</b>	<b>111 462,59</b>		<b>512,69</b>
4041	Fournis achats immob			9 699,82	9 699,82			9 699,82	9 699,82		0,00
	<b>Sous Total compte 404</b>			<b>9 699,82</b>	<b>9 699,82</b>			<b>9 699,82</b>	<b>9 699,82</b>		<b>0,00</b>
	<b>Sous Total compte 40</b>		<b>1 701,52</b>	<b>120 649,72</b>	<b>119 460,89</b>			<b>120 649,72</b>	<b>121 162,41</b>		<b>512,69</b>
4112	Caisse pivot - amiable			40 699,96				40 699,96		40 699,96	
	<b>Sous Total compte 411</b>			<b>40 699,96</b>				<b>40 699,96</b>		<b>40 699,96</b>	

**Balance Générale des Comptes**

Arrêté à la date du 31/12/2020

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	<b>Sous Total compte 41</b>			<b>40 699,96</b>				<b>40 699,96</b>		<b>40 699,96</b>	
421	Personnel - rémunérations dues			344 401,01	344 401,01			344 401,01	344 401,01		0,00
	<b>Sous Total compte 42</b>			<b>344 401,01</b>	<b>344 401,01</b>			<b>344 401,01</b>	<b>344 401,01</b>		<b>0,00</b>
431	Sécurité sociale			133 000,54	133 000,54			133 000,54	133 000,54		0,00
437	Autres organismes sociaux			74 278,87	74 278,87			74 278,87	74 278,87		0,00
	<b>Sous Total compte 43</b>			<b>207 279,41</b>	<b>207 279,41</b>			<b>207 279,41</b>	<b>207 279,41</b>		<b>0,00</b>
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur			19 314,16	20 140,16			19 314,16	20 140,16		826,00
	<b>Sous Total compte 442</b>			<b>19 314,16</b>	<b>20 140,16</b>			<b>19 314,16</b>	<b>20 140,16</b>		<b>826,00</b>
4478	Autres impôts et taxes			2 229,01	2 229,01			2 229,01	2 229,01		0,00
	<b>Sous Total compte 447</b>			<b>2 229,01</b>	<b>2 229,01</b>			<b>2 229,01</b>	<b>2 229,01</b>		<b>0,00</b>
	<b>Sous Total compte 44</b>			<b>21 543,17</b>	<b>22 369,17</b>			<b>21 543,17</b>	<b>22 369,17</b>		<b>826,00</b>
451002	Cpte rattaché avec le budget principal	71 402,55		728 976,60	721 702,44			800 379,15	721 702,44	78 676,71	
	<b>Sous Total compte 451</b>	<b>71 402,55</b>		<b>728 976,60</b>	<b>721 702,44</b>			<b>800 379,15</b>	<b>721 702,44</b>	<b>78 676,71</b>	

**Balance Générale des Comptes**

Arrêté à la date du 31/12/2020

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	<b>Sous Total compte 45</b>	<b>71 402,55</b>		<b>728 976,60</b>	<b>721 702,44</b>			<b>800 379,15</b>	<b>721 702,44</b>	<b>78 676,71</b>	
4671	Autr cptes créditeurs- créditeurs dive			3 525,00	3 525,00			3 525,00	3 525,00		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable			41 183,14	41 087,55			41 183,14	41 087,55	95,59	
	<b>Sous Total compte 4672</b>			<b>41 183,14</b>	<b>41 087,55</b>			<b>41 183,14</b>	<b>41 087,55</b>	<b>95,59</b>	
	<b>Sous Total compte 467</b>			<b>44 708,14</b>	<b>44 612,55</b>			<b>44 708,14</b>	<b>44 612,55</b>	<b>95,59</b>	
4687	Divers - produits à recevoir	33 800,62			33 800,62			33 800,62	33 800,62		0,00
	<b>Sous Total compte 468</b>	<b>33 800,62</b>			<b>33 800,62</b>			<b>33 800,62</b>	<b>33 800,62</b>		<b>0,00</b>
	<b>Sous Total compte 46</b>	<b>33 800,62</b>		<b>44 708,14</b>	<b>78 413,17</b>			<b>78 508,76</b>	<b>78 413,17</b>	<b>95,59</b>	
4713	Recettes perçues avant émission titre			695 058,58	695 058,58			695 058,58	695 058,58		0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes mora			23 304,55	23 304,55			23 304,55	23 304,55		0,00
	<b>Sous Total compte 47141</b>			<b>23 304,55</b>	<b>23 304,55</b>			<b>23 304,55</b>	<b>23 304,55</b>		<b>0,00</b>
	<b>Sous Total compte 4714</b>			<b>23 304,55</b>	<b>23 304,55</b>			<b>23 304,55</b>	<b>23 304,55</b>		<b>0,00</b>
4718	Autres recettes à régulariser			1 428,32	1 428,32			1 428,32	1 428,32		0,00

**Balance Générale des Comptes**

Arrêté à la date du 31/12/2020

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	<b>Sous Total compte 471</b>			<b>719 791,45</b>	<b>719 791,45</b>			<b>719 791,45</b>	<b>719 791,45</b>		<b>0,00</b>
4721	Dép sans mandatement préalable			765,97	765,97			765,97	765,97		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			23 597,60	23 597,60			23 597,60	23 597,60		0,00
	<b>Sous Total compte 472</b>			<b>24 363,57</b>	<b>24 363,57</b>			<b>24 363,57</b>	<b>24 363,57</b>		<b>0,00</b>
	<b>Sous Total compte 47</b>			<b>744 155,02</b>	<b>744 155,02</b>			<b>744 155,02</b>	<b>744 155,02</b>		<b>0,00</b>
	<b>Total classe 4</b>	<b>105 203,17</b>	<b>1 701,52</b>	<b>2 252 413,03</b>	<b>2 237 781,11</b>			<b>2 357 616,20</b>	<b>2 239 482,63</b>	<b>119 472,26</b>	<b>1 338,69</b>
580	Opérations d'ordre budgétaires			1 975,24	1 975,24			1 975,24	1 975,24		0,00
	<b>Sous Total compte 58</b>			<b>1 975,24</b>	<b>1 975,24</b>			<b>1 975,24</b>	<b>1 975,24</b>		<b>0,00</b>
	<b>Total classe 5</b>			<b>1 975,24</b>	<b>1 975,24</b>			<b>1 975,24</b>	<b>1 975,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
60612	Energie - électricité					765,97		765,97		765,97	
	<b>Sous Total compte 6061</b>					<b>765,97</b>		<b>765,97</b>		<b>765,97</b>	
60621	Combustibles et carburants					1 197,97		1 197,97		1 197,97	
60624	Fournitures administratives					436,66		436,66		436,66	

**Balance Générale des Comptes**

Arrêté à la date du 31/12/2020

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	<b>Sous Total compte 6062</b>					<b>1 634,63</b>		<b>1 634,63</b>		<b>1 634,63</b>	
6066	Fournitures médicales					3 140,15		3 140,15		3 140,15	
6068	Autres achats non stockés matières four					457,63		457,63		457,63	
	<b>Sous Total compte 606</b>					<b>5 998,38</b>		<b>5 998,38</b>		<b>5 998,38</b>	
	<b>Sous Total compte 60</b>					<b>5 998,38</b>		<b>5 998,38</b>		<b>5 998,38</b>	
61118	Autres					52 808,87	6 309,13	52 808,87	6 309,13	46 499,74	
	<b>Sous Total compte 6111</b>					<b>52 808,87</b>	<b>6 309,13</b>	<b>52 808,87</b>	<b>6 309,13</b>	<b>46 499,74</b>	
	<b>Sous Total compte 611</b>					<b>52 808,87</b>	<b>6 309,13</b>	<b>52 808,87</b>	<b>6 309,13</b>	<b>46 499,74</b>	
61351	Informatique					67,91		67,91		67,91	
	<b>Sous Total compte 6135</b>					<b>67,91</b>		<b>67,91</b>		<b>67,91</b>	
	<b>Sous Total compte 613</b>					<b>67,91</b>		<b>67,91</b>		<b>67,91</b>	
61558	Entretien autres matériels					256,95		256,95		256,95	
	<b>Sous Total compte 6155</b>					<b>256,95</b>		<b>256,95</b>		<b>256,95</b>	

**Balance Générale des Comptes**

Arrêté à la date du 31/12/2020

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
61561	Maintenance - part non récup					468,55		468,55		468,55	
	<b>Sous Total compte 6156</b>					<b>468,55</b>		<b>468,55</b>		<b>468,55</b>	
	<b>Sous Total compte 615</b>					<b>725,50</b>		<b>725,50</b>		<b>725,50</b>	
61681	Assurance maladie, maternité et accid					8 583,96		8 583,96		8 583,96	
	<b>Sous Total compte 6168</b>					<b>8 583,96</b>		<b>8 583,96</b>		<b>8 583,96</b>	
	<b>Sous Total compte 616</b>					<b>8 583,96</b>		<b>8 583,96</b>		<b>8 583,96</b>	
	<b>Sous Total compte 61</b>					<b>62 186,24</b>	<b>6 309,13</b>	<b>62 186,24</b>	<b>6 309,13</b>	<b>55 877,11</b>	
6218	Autres personnels extérieurs					38 996,58		38 996,58		38 996,58	
	<b>Sous Total compte 621</b>					<b>38 996,58</b>		<b>38 996,58</b>		<b>38 996,58</b>	
6251	Voyages et déplacements					20,88		20,88		20,88	
	<b>Sous Total compte 625</b>					<b>20,88</b>		<b>20,88</b>		<b>20,88</b>	
6262	Frais de télécommunications					2 131,42		2 131,42		2 131,42	
	<b>Sous Total compte 626</b>					<b>2 131,42</b>		<b>2 131,42</b>		<b>2 131,42</b>	

**Balance Générale des Comptes**

Arrêté à la date du 31/12/2020

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6281	Prestations de blanchissage a l'exter					164,11		164,11		164,11	
6283	Prestation de nettoyage a l'exterieur					847,15	58,28	847,15	58,28	788,87	
	<b>Sous Total compte 628</b>					<b>1 011,26</b>	<b>58,28</b>	<b>1 011,26</b>	<b>58,28</b>	<b>952,98</b>	
	<b>Sous Total compte 62</b>					<b>42 160,14</b>	<b>58,28</b>	<b>42 160,14</b>	<b>58,28</b>	<b>42 101,86</b>	
6332	Alloc logement					1 603,00		1 603,00		1 603,00	
6334	Cotisations au centre national de ges					2 566,82		2 566,82		2 566,82	
6336	Cotisation au fonds pour l'emploi hos					2 322,00		2 322,00		2 322,00	
	<b>Sous Total compte 633</b>					<b>6 491,82</b>		<b>6 491,82</b>		<b>6 491,82</b>	
6354	Droits d'enregistrement et de timbre					253,76		253,76		253,76	
	<b>Sous Total compte 635</b>					<b>253,76</b>		<b>253,76</b>		<b>253,76</b>	
	<b>Sous Total compte 63</b>					<b>6 745,58</b>		<b>6 745,58</b>		<b>6 745,58</b>	
64111	Rémunération principale					236 079,98		236 079,98		236 079,98	
64112	Nbi supplement familial de traitement					1 739,87		1 739,87		1 739,87	



**Balance Générale des Comptes**

Arrêté à la date du 31/12/2020

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
641188	Autres					102 120,68		102 120,68		102 120,68	
	<b>Sous Total compte 64118</b>					<b>102 120,68</b>		<b>102 120,68</b>		<b>102 120,68</b>	
	<b>Sous Total compte 6411</b>					<b>339 940,53</b>		<b>339 940,53</b>		<b>339 940,53</b>	
64131	Rémunération principale					27 812,15		27 812,15		27 812,15	
64138	Autres indemnités					17 227,21		17 227,21		17 227,21	
	<b>Sous Total compte 6413</b>					<b>45 039,36</b>		<b>45 039,36</b>		<b>45 039,36</b>	
64151	Rémunération principale					33 393,14		33 393,14		33 393,14	
64158	Autres indemnités					9 878,42		9 878,42		9 878,42	
	<b>Sous Total compte 6415</b>					<b>43 271,56</b>		<b>43 271,56</b>		<b>43 271,56</b>	
6419	Rembst rémunérations du persel non mé						9 427,84		9 427,84		9 427,84
	<b>Sous Total compte 641</b>					<b>428 251,45</b>	<b>9 427,84</b>	<b>428 251,45</b>	<b>9 427,84</b>	<b>418 823,61</b>	
64511	Cotisations à l'URSSAF					71 820,00		71 820,00		71 820,00	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					7 899,13		7 899,13		7 899,13	

**Balance Générale des Comptes**

Arrêté à la date du 31/12/2020

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64514	Cotisations à l'ASSEDIC					3 350,00		3 350,00		3 350,00	
64515	Cotisations à la CNRACL					55 981,58		55 981,58		55 981,58	
	<b>Sous Total compte 6451</b>					<b>139 050,71</b>		<b>139 050,71</b>		<b>139 050,71</b>	
	<b>Sous Total compte 645</b>					<b>139 050,71</b>		<b>139 050,71</b>		<b>139 050,71</b>	
6475	Médecine du travail					133,00		133,00		133,00	
64784	Oeuvres sociales					3 392,00		3 392,00		3 392,00	
	<b>Sous Total compte 6478</b>					<b>3 392,00</b>		<b>3 392,00</b>		<b>3 392,00</b>	
	<b>Sous Total compte 647</b>					<b>3 525,00</b>		<b>3 525,00</b>		<b>3 525,00</b>	
	<b>Sous Total compte 64</b>					<b>570 827,16</b>	<b>9 427,84</b>	<b>570 827,16</b>	<b>9 427,84</b>	<b>561 399,32</b>	
6588	Autres					1,85		1,85		1,85	
	<b>Sous Total compte 658</b>					<b>1,85</b>		<b>1,85</b>		<b>1,85</b>	
	<b>Sous Total compte 65</b>					<b>1,85</b>		<b>1,85</b>		<b>1,85</b>	
68111	Immobilisations incorpo					1 975,24		1 975,24		1 975,24	

**Balance Générale des Comptes**

Arrêté à la date du 31/12/2020

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6811					1 975,24		1 975,24		1 975,24	
	Sous Total compte 681					1 975,24		1 975,24		1 975,24	
	Sous Total compte 68					1 975,24		1 975,24		1 975,24	
	<b>Total classe 6</b>					<b>689 894,59</b>	<b>15 795,25</b>	<b>689 894,59</b>	<b>15 795,25</b>	<b>683 527,18</b>	<b>9 427,84</b>
731112	SSIAD					683 585,74		683 585,74		683 585,74	
	Sous Total compte 73111					683 585,74		683 585,74		683 585,74	
	Sous Total compte 7311					683 585,74		683 585,74		683 585,74	
	Sous Total compte 731					683 585,74		683 585,74		683 585,74	
	Sous Total compte 73					683 585,74		683 585,74		683 585,74	
7588	Autres produits divers de gestion cou					1,16		1,16		1,16	
	Sous Total compte 758					1,16		1,16		1,16	
	Sous Total compte 75					1,16		1,16		1,16	
773	Mandats annules (sur exercices antéri					2 172,16		2 172,16		2 172,16	

**Balance Générale des Comptes**

Arrêté à la date du 31/12/2020

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
778	Autres produits exceptionnels					57 105,17	67 984,23	57 105,17	67 984,23		10 879,06
	<b>Sous Total compte 77</b>					<b>57 105,17</b>	<b>70 156,39</b>	<b>57 105,17</b>	<b>70 156,39</b>		<b>13 051,22</b>
	<b>Total classe 7</b>					<b>57 105,17</b>	<b>753 743,29</b>	<b>57 105,17</b>	<b>753 743,29</b>	<b>0,00</b>	<b>696 638,12</b>
	<b>Total général</b>	<b>177 373,02</b>	<b>177 373,02</b>	<b>2 417 788,95</b>	<b>2 403 157,03</b>	<b>756 881,86</b>	<b>771 513,78</b>	<b>3 352 043,83</b>	<b>3 352 043,83</b>	<b>836 632,83</b>	<b>836 632,83</b>

**Renseignements annexes à la balance**

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

COMPTES - LIBELLES	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT (1)		RESULTAT DE L'EXERCICE (2)		RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (3)	
	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT
1-2-39-481-49-59 (BG)		37 605,62	7 906,86			29 698,76
<b>TOTAL CONSOLIDE</b>			<b>7 906,86</b>			

BG : Budget Général

BA : Budget Annexe

(1) [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes 1-2-39-481-49-59 (BG)] - [BE soldes créditeurs - BE soldes débiteurs des comptes non budgétaires : 10685, 10686, 10687, 110 , 111, 114, 1163, 119, 12, 1412]

(2) Solde des opérations budgétaires de l'année

(3) Somme algébrique des colonnes (1) et (2)

## Renseignements annexes à la balance

SECTION D'INVESTISSEMENT : EXÉCUTION DU BUDGET

RAPPROCHEMENT DE LA BALANCE ET DU RÉSULTAT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFERENCE BRUTE (5)
SOLDES DEBITEURS	SOLDES CREDITEURS	
33 633,39	129 228,18	95 594,79

(4) Soldes débiteurs et soldes créditeurs de la balance de sortie des comptes CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59

(5) = Soldes créditeurs - Soldes débiteurs

10685 (6)	10686 (7)	10687 (8)	110 (9)	111 (10)	119 (11)	114 (12)	1163 (13)	1412 (14)	RESULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULE (15)
	51 174,75		14 721,28						29 698,76

(6) à (14) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie

(15) : Identité du résultat : (15) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (14)

**Balance des valeurs inactives**

Arrêté à la date du 31/12/2020

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

Exercice 2020

DESIGNATION DES COMPTES	DEBIT			CREDIT			SOLDES		
	N° Intitulé	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
Natures des valeurs inactives									
TOTAUX		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Page des signatures

80200 - SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE

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

Observations :

**GENEST Anne-Sophie (1018704094-0), Inspecteur des Finances Publiques**

A DRFiP DE L'AUVERGNE ET DEPT..., le 08/03/2021

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

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **SIAD AGGLO PAYS ISSOIRE** pendant l'année 2020 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

**FLATRES Bruno (1013823709-0), Inspecteur divisionnaire FIP hors classe**

A ISSOIRE, le 09/03/2021

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le