

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 20006588600026	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT COMMUNE dont la population est de 3500 habitants et plus LOIRE FOREZ AGGLOMERATION
--	--

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE DE MONTBRISON

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Compte administratif

BUDGET : LFA - ASSAINISSEMENT (2)

ANNEE 2018

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 42, M. 43, M. 44 ou M. 49.

(2) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget 4

II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser 5

A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres 7

A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres 8

B1 - Balance générale du budget - Dépenses 10

B2 - Balance générale du budget - Recettes 11

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 12

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 14

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 15

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 17

B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 19

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie 25

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 26

A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux 30

A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 32

A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture 33

A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement 35

A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N 36

A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes Sans Objet

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements Sans Objet

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations Sans Objet

A3.2 - Etalement des provisions Sans Objet

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses Sans Objet

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes Sans Objet

A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1) Sans Objet

A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) Sans Objet

A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1) Sans Objet

A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) Sans Objet

A6 - Etat des charges transférées Sans Objet

A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers Sans Objet

A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées Sans Objet

A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties Sans Objet

A8.3 - Opérations liées aux cessions Sans Objet

A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées Sans Objet

A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties Sans Objet

A10 - Etat des travaux en régie Sans Objet

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie Sans Objet

B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt Sans Objet

B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget Sans Objet

B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail Sans Objet

B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé Sans Objet

B1.6 - Etat des autres engagements donnés Sans Objet

B1.7 - Etat des engagements reçus Sans Objet

B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents Sans Objet

B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents Sans Objet

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel Sans Objet

C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie Sans Objet

C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2) Sans Objet

C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3) Sans Objet

C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes Sans Objet

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures 37

- (1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M49.
- (2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L.5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.
- (3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :

- au niveau (1) du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.
 - sans (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3.

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

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

III – Les provisions sont (3) .

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(2) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.

(3) A compléter par un seul des deux choix suivants :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement),
- budgétaires (délibération n° du).

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

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A	9 288 798,78	G	13 651 273,86	G-A	4 362 475,08
	Section d'investissement	B	12 584 999,95	H	14 483 366,69	H-B	1 898 366,74

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C	0,00 (si déficit)	I	3 309 180,78 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00 (si déficit)	J	303 036,66 (si excédent)

		=		=		SOLDE D'EXECUTION (1)	
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D	21 873 798,73	Q= G+H+I+J	31 746 857,99	=Q-P	9 873 059,26

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	23 878 611,00	L	22 746 296,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	23 878 611,00	= K+L	22 746 296,00

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E	9 288 798,78	= G+I+K	16 960 454,64	7 671 655,86	
	Section d'investissement	= B+D+F	36 463 610,95	= H+J+L	37 532 699,35	1 069 088,40	
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	45 752 409,73	= G+H+I+J+K+L	54 493 153,99	8 740 744,26	

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées		Titres restant à émettre	
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E	0,00	K	0,00
011	Charges à caractère général		0,00		
012	Charges de personnel, frais assimilés		0,00		
014	Atténuations de produits		0,00		
65	Autres charges de gestion courante		0,00		
66	Charges financières		0,00		
67	Charges exceptionnelles		0,00		
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés		0,00		
70	Ventes produits fabriqués, prestations				0,00
73	Produits issus de la fiscalité				0,00
74	Subventions d'exploitation				0,00
75	Autres produits de gestion courante				0,00
013	Atténuations de charges				0,00
76	Produits financiers				0,00
77	Produits exceptionnels				0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F	23 878 611,00	L	22 746 296,00
10	Dotations, fonds divers et réserves		304 000,00		1 136 700,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
13	Subventions d'investissement	0,00	13 430 747,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	8 027 036,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	105 006,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	17 375 981,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	5 370 066,00	129 708,00
814101	Opération d'équipement n° 814101	11 840,00	
814201	Opération d'équipement n° 814201	636 534,00	
814202	Opération d'équipement n° 814202	75 184,00	
814203	Opération d'équipement n° 814203	0,00	
814207	Opération d'équipement n° 814207	0,00	
814279	Opération d'équipement n° 814279	0,00	
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	22 105,00

(1) Indiquer le signe – si les dépenses sont supérieures aux recettes, et + si les recettes sont supérieures aux dépenses.

(2) Les restes à réaliser de la section d'exploitation correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R. 2311-11 du CGCT).

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R. 2311-11 du CGCT).

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES	A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	5 655 185,00	1 962 970,60	904 996,89	0,00	2 787 217,51
012	Charges de personnel, frais assimilés	1 645 781,00	1 395 228,18	125 666,36	0,00	124 886,46
014	Atténuations de produits	450 000,00	303 221,00	0,00	0,00	146 779,00
65	Autres charges de gestion courante	758 200,00	135 867,07	480 262,20	0,00	142 070,73
Total des dépenses de gestion courante		8 509 166,00	3 797 286,85	1 510 925,45	0,00	3 200 953,70
66	Charges financières	882 500,00	730 321,14	147 077,40	0,00	5 101,46
67	Charges exceptionnelles	840 000,00	123 436,14	125 600,00	0,00	590 963,86
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	489 000,00	272 000,00			217 000,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	747 950,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		11 468 616,00	4 923 044,13	1 783 602,85	0,00	4 761 969,02
023	Virement à la section d'investissement (4)	1 950 399,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	2 605 850,00	2 582 151,80			23 698,20
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		4 556 249,00	2 582 151,80			1 974 097,20
TOTAL		16 024 865,00	7 505 195,93	1 783 602,85	0,00	6 736 066,22
Pour information		0,00				
D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1						

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	9 983 085,00	8 466 961,32	2 023 482,92	0,00	-507 359,24
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	24 000,00	-17 741,68	48 894,30	0,00	-7 152,62
75	Autres produits de gestion courante	500 000,00	-18 555,95	943 321,95	0,00	-424 766,00
Total des recettes de gestion courante		10 507 085,00	8 430 663,69	3 015 699,17	0,00	-939 277,86
76	Produits financiers	0,00	659,08	5 973,05	0,00	-6 632,13
77	Produits exceptionnels	761 000,00	4 740,42	761 000,00	0,00	-4 740,42
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		11 268 085,00	8 436 063,19	3 782 672,22	0,00	-950 650,41
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	1 447 600,00	1 432 538,45			15 061,55
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		1 447 600,00	1 432 538,45			15 061,55
TOTAL		12 715 685,00	9 868 601,64	3 782 672,22	0,00	-935 588,86
Pour information		3 309 180,78				
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1						

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts desquels il convient de soustraire les crédits employés.

(2) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(3) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(4) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(5) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44.

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	200 688,00	44 682,63	105 006,00	50 999,37
21	Immobilisations corporelles	18 055 322,00	415 082,24	17 375 981,00	264 258,76
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	12 064 432,00	4 232 174,36	5 370 066,00	2 462 191,64
	Total des opérations d'équipement	5 097 562,00	3 882 023,18	723 558,00	491 980,82
	Total des dépenses d'équipement	35 418 004,00	8 573 962,41	23 574 611,00	3 269 430,59
10	Dotations, fonds divers et réserves	304 000,00	0,00	304 000,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	3 794 949,00	2 438 226,95	0,00	1 356 722,05
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	1 644 300,00			
	Total des dépenses financières	5 743 249,00	2 438 226,95	304 000,00	3 001 022,05
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	41 161 253,00	11 012 189,36	23 878 611,00	6 270 452,64
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	1 447 600,00	1 432 538,45		15 061,55
041	Opérations patrimoniales (2)	191 700,00	140 272,14		51 427,86
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	1 639 300,00	1 572 810,59		66 489,41
	TOTAL	42 800 553,00	12 584 999,95	23 878 611,00	6 336 942,05
	Pour information	0,00			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	21 258 769,00	4 634 739,27	13 430 747,00	3 193 282,73
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	14 738 415,00	6 680 196,00	8 027 036,00	31 183,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	445 854,00	136 510,91	129 708,00	179 635,09
	Total des recettes d'équipement	36 443 038,00	11 451 446,18	21 587 491,00	3 404 100,82
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	190 099,34	0,00	-190 099,34
106	Réserves (5)	1 137 930,00	1 229,50	1 136 700,00	0,50
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	168 600,00	118 167,73	22 105,00	28 327,27
	Total des recettes financières	1 306 530,00	309 496,57	1 158 805,00	-161 771,57
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	37 749 568,00	11 760 942,75	22 746 296,00	3 242 329,25
021	Virement de la section d'exploitation (2)	1 950 399,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	2 605 850,00	2 582 151,80		23 698,20
041	Opérations patrimoniales (2)	191 700,00	140 272,14		51 427,86
	Total des recettes d'ordre d'investissement	4 747 949,00	2 722 423,94		2 025 525,06
	TOTAL	42 497 517,00	14 483 366,69	22 746 296,00	5 267 854,31
	Pour information	303 036,66			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

- (1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les crédits employés.
- (2) *DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.*
- (3) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.
- (4) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).
- (5) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

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

1 – MANDATS EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	2 867 967,49		2 867 967,49
012	Charges de personnel, frais assimilés	1 520 894,54		1 520 894,54
014	Atténuations de produits	303 221,00		303 221,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	616 129,27		616 129,27
66	Charges financières	877 398,54	0,00	877 398,54
67	Charges exceptionnelles	249 036,14	1 306,93	250 343,07
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	272 000,00	2 580 844,87	2 852 844,87
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
	Dépenses d'exploitation – Total	6 706 646,98	2 582 151,80	9 288 798,78

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	0,00
--	-------------

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	9 288 798,78
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	1 385 004,95	1 385 004,95
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	2 438 226,95	0,00	2 438 226,95
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	3 882 023,18		3 882 023,18
20	Immobilisations incorporelles (6)	44 682,63	0,00	44 682,63
21	Immobilisations corporelles (6)	415 082,24	0,00	415 082,24
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	4 232 174,36	47 533,50	4 279 707,86
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	140 272,14	140 272,14
28	<i>Amortissement des immobilisations(reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Dépenses d'investissement –Total	11 012 189,36	1 572 810,59	12 584 999,95

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	0,00
--	-------------

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	12 584 999,95
--	----------------------

- (1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.
 (2) Voir liste des opérations d'ordre.
 (3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).
 (4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
 (5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
 (6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».
 (7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	10 490 444,24		10 490 444,24
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		47 533,50	47 533,50
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	31 152,62		31 152,62
75	Autres produits de gestion courante	924 766,00		924 766,00
76	Produits financiers	6 632,13	0,00	6 632,13
77	Produits exceptionnels	765 740,42	1 385 004,95	2 150 745,37
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
	Recettes d'exploitation – Total	12 218 735,41	1 432 538,45	13 651 273,86

+	R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	3 309 180,78
---	---	---------------------

=	TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	16 960 454,64
---	---	----------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	190 099,34	0,00	190 099,34
13	Subventions d'investissement	4 634 739,27	0,00	4 634 739,27
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	6 680 196,00	23 096,94	6 703 292,94
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	13 381,70	13 381,70
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	136 510,91	105 100,43	241 611,34
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	118 167,73	0,00	118 167,73
28	Amortissement des immobilisations		2 580 844,87	2 580 844,87
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481			0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Recettes d'investissement – Total	11 759 713,25	2 722 423,94	14 482 137,19

+	R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	303 036,66
---	---	-------------------

+	AFFECTATION AUX COMPTES 106	1 229,50
---	------------------------------------	-----------------

=	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	14 786 403,35
---	---	----------------------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2) (3)	5 655 185,00	1 962 970,60	904 996,89	0,00	2 787 217,51
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	335 000,00	198 829,04	3 333,00	0,00	132 837,96
6062	Produits de traitement	59 500,00	28 791,23	10 183,00	0,00	20 525,77
6063	Fournitures entretien et petit équipt	33 000,00	26 633,96	4 828,64	0,00	1 537,40
6068	Autres matières et fournitures	42 800,00	25 566,63	4 169,65	0,00	13 063,72
611	Sous-traitance générale	3 628 210,00	734 969,85	789 987,45	0,00	2 103 252,70
6135	Locations mobilières	36 150,00	18 890,58	5 029,00	0,00	12 230,42
6137	Redevances, droits de passage, servitude	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
61528	Entretien,réparation autres biens immob.	326 000,00	111 211,34	22 398,91	0,00	192 389,75
61551	Entretien matériel roulant	16 200,00	13 328,34	144,32	0,00	2 727,34
61558	Entretien autres biens mobiliers	35 000,00	9 591,85	0,00	0,00	25 408,15
6156	Maintenance	60 800,00	26 295,70	1 045,70	0,00	33 458,60
618	Divers	37 600,00	6 051,20	8 472,62	0,00	23 076,18
6226	Honoraires	5 000,00	1 280,00	0,00	0,00	3 720,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	20 000,00	4 743,00	0,00	0,00	15 257,00
6228	Divers	102 950,00	43 757,21	43 111,78	0,00	16 081,01
6231	Annonces et insertions	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
6236	Catalogues et imprimés	8 400,00	2 355,53	0,00	0,00	6 044,47
6248	Divers	3 000,00	1 610,00	122,73	0,00	1 267,27
6251	Voyages et déplacements	2 000,00	67,26	0,00	0,00	1 932,74
6256	Missions	18 600,00	6 463,08	152,50	0,00	11 984,42
6257	Réceptions	7 000,00	1 631,93	380,76	0,00	4 987,31
6261	Frais d'affranchissement	3 000,00	2 449,34	0,00	0,00	550,66
6262	Frais de télécommunications	28 000,00	13 350,03	0,00	0,00	14 649,97
627	Services bancaires et assimilés	7 200,00	6 547,94	0,00	0,00	652,06
6281	Concours divers (cotisations)	4 800,00	4 291,27	0,00	0,00	508,73
6283	Frais de nettoyage des locaux	16 000,00	4 972,92	9 745,84	0,00	1 281,24
6287	Remboursements de frais	780 975,00	666 411,73	554,99	0,00	114 008,28
6288	Autres	5 000,00	2 179,00	1 032,00	0,00	1 789,00
63512	Taxes foncières	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
6356	Redevances occupat° domaine public	1 000,00	700,64	304,00	0,00	-4,64
012	Charges de personnel, frais assimilés	1 645 781,00	1 395 228,18	125 666,36	0,00	124 886,46
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	1 428 431,00	1 330 288,93	0,00	0,00	98 142,07
6218	Autre personnel extérieur	215 250,00	62 848,53	125 666,36	0,00	26 735,11
6475	Médecine du travail, pharmacie	2 100,00	2 090,72	0,00	0,00	9,28
014	Atténuations de produits (4)	450 000,00	303 221,00	0,00	0,00	146 779,00
706129	Reverst redevance modernisat° agence eau	450 000,00	303 221,00	0,00	0,00	146 779,00
65	Autres charges de gestion courante	758 200,00	135 867,07	480 262,20	0,00	142 070,73
6541	Créances admises en non-valeur	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
6542	Créances éteintes	34 000,00	26 874,43	0,00	0,00	7 125,57
658	Charges diverses de gestion courante	721 200,00	108 992,64	480 262,20	0,00	131 945,16
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		8 509 166,00	3 797 286,85	1 510 925,45	0,00	3 200 953,70
66	Charges financières (b) (5)	882 500,00	730 321,14	147 077,40	0,00	5 101,46
66111	Intérêts réglés à l'échéance	828 000,00	805 348,15	0,00	0,00	22 651,85
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	40 000,00	-112 083,51	147 077,40	0,00	5 006,11
6618	Intérêts des autres dettes	14 500,00	37 056,50	0,00	0,00	-22 556,50
67	Charges exceptionnelles (c)	840 000,00	123 436,14	125 600,00	0,00	590 963,86
6711	Intérêts moratoires, pénalités / marché	2 000,00	347,68	0,00	0,00	1 652,32
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	361 500,00	111 920,01	0,00	0,00	249 579,99
678	Autres charges exceptionnelles	476 500,00	11 168,45	125 600,00	0,00	339 731,55
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	489 000,00	272 000,00			217 000,00
6815	Dot. prov. pour risques exploitat°	489 000,00	272 000,00			217 000,00
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	747 950,00				

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		11 468 616,00	4 923 044,13	1 783 602,85	0,00	4 761 969,02
023	Virement à la section d'investissement	1 950 399,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	2 605 850,00	2 582 151,80			23 698,20
675	Valeur comptable éléments d'actif cédés	0,00	1 306,93			-1 306,93
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	2 605 850,00	2 580 844,87			25 005,13
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		4 556 249,00	2 582 151,80			1 974 097,20
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		4 556 249,00	2 582 151,80			1 974 097,20
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		16 024 865,00	7 505 195,93	1 783 602,85	0,00	6 736 066,22
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	34 993,89

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.

(3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.

(4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43 et en M. 44.

(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.

(6) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(7) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DE 042 = RI 040.

(9) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES	A2

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	9 983 085,00	8 466 961,32	2 023 482,92	0,00	-507 359,24
704	Travaux	1 700 000,00	1 476 877,01	20 277,73	0,00	202 845,26
70611	Redevance d'assainissement collectif	7 000 000,00	6 020 123,67	2 003 205,19	0,00	-1 023 328,86
706121	Redevance modernisation des réseaux	450 000,00	407 543,36	0,00	0,00	42 456,64
7062	Redevances assainissement non collectif	129 000,00	54 700,00	0,00	0,00	74 300,00
7063	Contribut° des communes (eaux pluviales)	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
7068	Autres prestations de services	20 000,00	2 756,68	0,00	0,00	17 243,32
7083	Locations diverses	0,00	26,98	0,00	0,00	-26,98
7084	Mise à disposition de personnel facturée	173 343,00	0,00	0,00	0,00	173 343,00
7087	Remboursement de frais	10 742,00	4 933,62	0,00	0,00	5 808,38
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	24 000,00	-17 741,68	48 894,30	0,00	-7 152,62
748	Autres subventions d'exploitation	24 000,00	-17 741,68	48 894,30	0,00	-7 152,62
75	Autres produits de gestion courante	500 000,00	-18 555,95	943 321,95	0,00	-424 766,00
7581	FCTVA	0,00	688,97	0,00	0,00	-688,97
7588	Autres	500 000,00	-19 244,92	943 321,95	0,00	-424 077,03
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		10 507 085,00	8 430 663,69	3 015 699,17	0,00	-939 277,86
76	Produits financiers (b)	0,00	659,08	5 973,05	0,00	-6 632,13
7688	Autres	0,00	659,08	5 973,05	0,00	-6 632,13
77	Produits exceptionnels (c)	761 000,00	4 740,42	761 000,00	0,00	-4 740,42
7711	Dépôts et pénalités perçus	0,00	3 032,50	0,00	0,00	-3 032,50
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	83,02	0,00	0,00	-83,02
775	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	1 500,00	0,00	0,00	-1 500,00
778	Autres produits exceptionnels	761 000,00	124,90	761 000,00	0,00	-124,90
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		11 268 085,00	8 436 063,19	3 782 672,22	0,00	-950 650,41
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	1 447 600,00	1 432 538,45			15 061,55
722	Immobilisations corporelles	47 600,00	47 533,50			66,50
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	1 400 000,00	1 385 004,95			14 995,05
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		1 447 600,00	1 432 538,45			15 061,55
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		12 715 685,00	9 868 601,64	3 782 672,22	0,00	-935 588,86
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		3 309 180,78				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) L'article 699 n'existe pas en M. 49.

(3) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, M. 43 et M. 44.

(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(5) Cf. Définitions du chapitre des opérations d'ordre, RE 042 = DI 040, RE 043=DE 043.

(6) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie a opté pour les provisions budgétaires.

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	200 688,00	44 682,63	105 006,00	50 999,37
2051	Concessions et droits assimilés	70 338,00	38 080,53	4 655,72	27 601,75
2088	Autres immobilisations incorporelles	130 350,00	6 602,10	100 350,28	23 397,62
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	18 055 322,00	415 082,24	17 375 981,00	264 258,76
2118	Autres terrains	18 853,00	8 797,90	6 974,90	3 080,20
2128	Aménagement Autres terrains	1 273,50	1 273,50	3 349,70	-3 349,70
21351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	9 000,00	1 892,98	0,00	7 107,02
21532	Réseaux d'assainissement	17 534 993,00	225 693,68	17 184 637,83	124 661,49
2155	Outillage industriel	10 000,00	2 755,87	1 798,00	5 446,13
21562	Service d'assainissement	210 387,63	133 042,34	105 102,57	-27 757,28
2182	Matériel de transport	193 327,18	13 240,60	70 500,84	109 585,74
2183	Matériel de bureau et informatique	25 000,00	14 914,46	3 617,16	6 468,38
2184	Mobilier	882,40	6 477,80	0,00	-5 595,40
2188	Autres immobilisations corporelles	51 605,29	6 993,11	0,00	44 612,18
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	12 064 432,00	4 232 174,36	5 370 066,00	2 462 191,64
2312	Terrains	148 530,37	157 021,76	1 461 744,05	-1 470 235,44
2313	Constructions	78 218,42	223 568,62	0,00	-145 350,20
2315	Installat°, matériel et outillage techni	11 540 683,21	3 794 437,43	3 828 008,61	3 918 237,17
232	Immobilisations incorporelles en cours	97 000,00	36 295,63	80 313,19	-19 608,82
238	Avances commandes immo. incorp.	200 000,00	20 850,92	0,15	179 148,93
814101	Opération d'équipement n° 814101 (3)	33 030,00	7 600,00	11 840,00	13 590,00
814201	Opération d'équipement n° 814201 (3)	3 660 777,00	2 957 700,28	636 534,00	66 542,72
814202	Opération d'équipement n° 814202 (3)	603 755,00	527 995,98	75 184,00	575,02
814203	Opération d'équipement n° 814203 (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
814207	Opération d'équipement n° 814207 (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
814279	Opération d'équipement n° 814279 (3)	800 000,00	388 726,92	0,00	411 273,08
Total des dépenses d'équipement		35 418 004,00	8 573 962,41	23 574 611,00	3 269 430,59
10	Dotations, fonds divers et réserves	304 000,00	0,00	304 000,00	0,00
1068	Autres réserves	304 000,00	0,00	304 000,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	3 794 949,00	2 438 226,95	0,00	1 356 722,05
1641	Emprunts en euros	3 794 949,00	2 351 074,05	0,00	1 443 874,95
1687	Autres dettes	0,00	87 152,90	0,00	-87 152,90
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	1 644 300,00			
Total des dépenses financières		5 743 249,00	2 438 226,95	304 000,00	3 001 022,05
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		41 161 253,00	11 012 189,36	23 878 611,00	6 270 452,64
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	1 447 600,00	1 432 538,45		15 061,55
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	1 400 000,00	1 385 004,95		14 995,05
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	200 000,00	95 537,89		104 462,11
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	50 000,00	35 789,59		14 210,41
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	150 000,00	129 506,37		20 493,63
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	0,00	901,00		-901,00
13916	Sub. équipt cpte résult. Autres EPL	0,00	144 704,52		-144 704,52
13917	Sub. équipt cpte résult. Budget communaut	0,00	189 980,25		-189 980,25
13918	Autres subventions d'équipement	1 000 000,00	788 585,33		211 414,67
	Charges transférées	47 600,00	47 533,50		66,50
2315	Installat°, matériel et outillage techni	47 600,00	47 533,50		66,50
041	Opérations patrimoniales (7)	191 700,00	140 272,14		51 427,86

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
2762	Créances transfert droit déduct° TVA	168 600,00	117 175,20		51 424,80
2763	Créances sur collectivités et établ. pub	23 100,00	23 096,94		3,06
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		1 639 300,00	1 572 810,59		66 489,41
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		42 800 553,00	12 584 999,95	23 878 611,00	6 336 942,05
Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1		0,00			

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
 (2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.
 (3) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.
 (4) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
 (5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RE 042*.
 (6) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
 (7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041*.

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	21 258 769,00	4 634 739,27	13 430 747,00	3 193 282,73
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	6 535 191,87	3 932 980,56	2 317 386,49	284 824,82
1313	Subv. équipt Départements	2 211 180,21	683 046,39	1 690 815,60	-162 681,78
1318	Autres subventions d'équipement	12 512 396,92	18 712,32	9 422 544,91	3 071 139,69
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	14 738 415,00	6 680 196,00	8 027 036,00	31 183,00
1641	Emprunts en euros	13 834 621,00	6 000 000,00	7 803 438,00	31 183,00
1687	Autres dettes	903 794,00	680 196,00	223 598,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	445 854,00	136 510,91	129 708,00	179 635,09
2313	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00	2 166,26	0,00	-2 166,26
238	Avances commandes immo. incorp.	445 854,00	134 344,65	129 708,00	181 801,35
Total des recettes d'équipement		36 443 038,00	11 451 446,18	21 587 491,00	3 404 100,82
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 137 930,00	191 328,84	1 136 700,00	-190 098,84
10222	FCTVA	0,00	190 099,34	0,00	-190 099,34
1064	Réserves réglementées	1 230,00	1 229,50	0,00	0,50
1068	Autres réserves	1 136 700,00	0,00	1 136 700,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	168 600,00	118 167,73	22 105,00	28 327,27
2762	Créances transfert droit déduct° TVA	168 600,00	117 175,20	0,00	51 424,80
2763	Créances sur collectivités et établ. pub	0,00	992,53	22 105,00	-23 097,53
Total des recettes financières		1 306 530,00	309 496,57	1 158 805,00	-161 771,57
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		37 749 568,00	11 760 942,75	22 746 296,00	3 242 329,25
021	Virement de la section d'exploitation	1 950 399,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	2 605 850,00	2 582 151,80		23 698,20
21562	Service d'assainissement	0,00	1 306,93		-1 306,93
28031	Frais d'études	0,00	42 808,45		-42 808,45
2805	Licences, logiciels, droits similaires	5 600,00	37 240,98		-31 640,98
28088	Autres immobilisations incorporelles	0,00	31 313,00		-31 313,00
28128	Aménagement Autres terrains	0,00	322 738,06		-322 738,06
281311	Bâtiments d'exploitation	700 000,00	691 741,86		8 258,14
281351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	0,00	126 578,03		-126 578,03
281532	Réseaux d'assainissement	1 600 000,00	1 142 885,96		457 114,04
28155	Outillage industriel	0,00	3 026,12		-3 026,12
281562	Service d'assainissement	300 000,00	129 560,77		170 439,23
28182	Matériel de transport	0,00	43 957,38		-43 957,38
28183	Matériel de bureau et informatique	0,00	3 334,38		-3 334,38
28184	Mobilier	0,00	2 674,54		-2 674,54
28188	Autres	250,00	2 985,34		-2 735,34
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		4 556 249,00	2 582 151,80		1 974 097,20
041	Opérations patrimoniales (6)	191 700,00	140 272,14		51 427,86
1641	Emprunts en euros	23 100,00	23 096,94		3,06
21532	Réseaux d'assainissement	0,00	12 074,77		-12 074,77
2315	Installat°, matériel et outillage techni	168 600,00	105 100,43		63 499,57
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		4 747 949,00	2 722 423,94		2 025 525,06

LOIRE FOREZ AGGLOMERATION - LFA - ASSAINISSEMENT - CA - 2018

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	42 497 517,00	14 483 366,69	22 746 296,00	5 267 854,31
	Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	303 036,66			

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.
(3) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
(4) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RE 042*.
(5) Les comptes 15.2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041*.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 814101 (1)
LIBELLE : ETUDE DIAGNOSTIQUE DU TERRITOIRE LF

Pour vote

Art. (2)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)		
DEPENSES		33 030,00	A	7 600,00	11 840,00	13 590,00	B	71 357,07
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	33 030,00		7 600,00	11 840,00	13 590,00		71 357,07
232	Immobilisations incorporelles en cours	33 030,00		7 600,00	11 840,00	13 590,00		71 357,07

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)		
RECETTES		0,00	C	0,00	0,00	0,00	D	419 000,00
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00	0,00		419 000,00
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	0,00		0,00	0,00	0,00		276 500,00
1313	Subv. équipt Départements	0,00		0,00	0,00	0,00		142 500,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C-A	-7 600,00	D-B	347 642,93

(1) Ouvrir un cadre par opération.

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

(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(4) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 814201 (1)
LIBELLE : CREATION AGGLO ASS SMA/SUR - ZAC DES PLAINES**

Pour vote

Art. (2)	Libellé (3)	Éléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
DEPENSES		3 660 777,00	A 2 957 700,28	636 534,00	66 542,72	B 8 138 475,23
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	977,40
2118	Autres terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	977,40
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	3 660 777,00	2 957 700,28	636 534,00	66 542,72	8 137 497,83
2313	Constructions	3 609 346,81	2 906 622,09	630 038,11	72 686,61	7 300 114,72
2315	Installat°, matériel et outillage techni	51 430,19	51 078,19	6 495,89	-6 143,89	593 839,15
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	0,00	0,00	0,00	243 543,96

RECETTES (répartition) (Pour information)		Éléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
RECETTES		0,00	C 0,00	0,00	0,00	D 4 339 627,89
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	3 542 048,67
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	0,00	0,00	0,00	0,00	3 113 833,17
1313	Subv. équipt Départements	0,00	0,00	0,00	0,00	428 215,50
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	791 616,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00	0,00	0,00	791 616,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	5 963,22
2313	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	4 174,25
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00	0,00	0,00	0,00	1 788,97

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C-A	-2 957 700,28	D-B	-3 798 847,34

(1) Ouvrir un cadre par opération.

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

(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(4) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 814202 (1)
LIBELLE : CREATION AGGLO ASS PRE/UNI/CRA/HOP**

Pour vote

Art. (2)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
DEPENSES		603 755,00	A 527 995,98	75 184,00	575,02	B 3 135 985,57
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	469,00
2118	Autres terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	469,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	603 755,00	527 995,98	75 184,00	575,02	3 135 516,57
2313	Constructions	386 864,82	337 408,53	55 494,99	-6 038,70	1 533 203,28
2315	Installat°, matériel et outillage techni	216 890,18	190 587,45	19 689,01	6 613,72	1 356 940,69
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	0,00	0,00	0,00	245 372,60

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
RECETTES		0,00	C 0,00	0,00	0,00	D 1 082 900,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	1 082 900,00
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	0,00	0,00	0,00	0,00	1 082 900,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C-A	-527 995,98	D-B	-2 053 085,57

(1) Ouvrir un cadre par opération.

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

(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(4) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 814203 (1)
LIBELLE : CREATION AGGLO ASS PRA/CUZ**

Pour vote

Art. (2)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)	
DEPENSES		0,00	A	0,00	0,00	B	728,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00		728,00
2312	Terrains	0,00		0,00	0,00		436,80
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00		0,00	0,00		291,20

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)	
RECETTES		0,00	C	0,00	0,00	D	295 908,29
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00		295 908,29
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	0,00		0,00	0,00		198 741,29
1313	Subv. équipt Départements	0,00		0,00	0,00		97 167,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00		0,00

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C-A	0,00	D-B	295 180,29

(1) Ouvrir un cadre par opération.

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

(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(4) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 814207 (1)
LIBELLE : CREATION AGGLO ASS BOE/ SAI/ LEI/ AGA

Pour vote

Art. (2)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)	
DEPENSES		0,00	A	0,00	0,00	B	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00		0,00
2313	Constructions	500 000,00		0,00	500 000,00		0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	-500 000,00		0,00	-500 000,00		0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)	
RECETTES		0,00	C	0,00	0,00	D	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00		0,00

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C-A	0,00	D-B	0,00

- (1) Ouvrir un cadre par opération.
(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement..
(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.
(4) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 814279 (1)
LIBELLE : PROGRAMME INVESTISSEMENTS 2018-2021**

Pour vote

Art. (2)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
DEPENSES		800 000,00	A 388 726,92	0,00	411 273,08	B 388 726,92
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	24,00	0,00	-24,00	24,00
2118	Autres terrains	0,00	24,00	0,00	-24,00	24,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	800 000,00	388 702,92	0,00	411 297,08	388 702,92
2313	Constructions	600 000,00	59 047,35	0,00	540 952,65	59 047,35
2315	Installat°, matériel et outillage techni	200 000,00	324 638,72	0,00	-124 638,72	324 638,72
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	5 016,85	0,00	-5 016,85	5 016,85

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
RECETTES		0,00	C 0,00	0,00	0,00	D 0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C-A	-388 726,92	D-B	-388 726,92

(1) Ouvrir un cadre par opération.

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

(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(4) Indiquer le signe algébrique.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE	A1.1

A1.1 – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
51921 Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement						
51928 Autres avances de trésorerie						
51931 Lignes de trésorerie						
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
519 Crédits de trésorerie (Total)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(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.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE	A1.2

A1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

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 remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					0,00									
1641 Emprunts en euros (total)					0,00									
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					0,00									

- (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	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE	A1.2

A1.2 – 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/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt		Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice	
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)		Intérêts perçus (le cas échéant) (16)
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00

(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.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX	A1.3

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

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/N (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/N (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	0,00
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à 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 du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS	A1.4

A1.4 – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

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)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE	A1.5

A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

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 de début du 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
Taux fixe (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux variable simple (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux complexe (total) (2)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.

(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.

(3) Indiquer s'il s'agit d'un *swap*, d'une option (*cap*, *floor*, *tunnel*, *swaption*).

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE	A1.5

A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)

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
Taux fixe (total)						0,00	0,00		
Taux variable simple (total)						0,00	0,00		
Taux complexe (total) (2)						0,00	0,00		
Total						0,00	0,00		

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

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau 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).

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPE D’UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT	A1.6

A1.6 – REMBOURSEMENT ANTICIPE D’UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT (1)

Emprunts (2) (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Année de mobilisation et profil d'amort. de l'emprunt		Date du refinancement	Organisme prêteur ou chef de file	Capital restant dû	Capital réaménagé	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (6)	Caractéristiques du taux			Coût de sortie (10)		Annuité de l'exercice		ICNE de l'exercice
	Année	Profil (5)							Type de taux (7)	Index (8)	Niveau de taux (9)	Type (11)	Montant (12)	Intérêts (13)	Capital	
Total des dépenses au c/ 166 Refinancement de dette (3)					0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes au c/ 166 Refinancement de dette (4)					0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(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.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L’ANNEE N	A1.7

A1.7 – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L’ANNEE N (1)

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)						Nominal		Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6)		Capital restant dû au 31/12/N	ICNE de l'exercice	Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu)	
				Contrat initial	Contrat renégocié	Contrat initial			Contrat renégocié			Contrat initial	Contrat renégocié (5)	Contrat initial	Contrat renégocié			Intérêts	Capital
						Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.	Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.								
Total												0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Inscrire les emprunts renégociés au cours de 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.

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 0

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation :

Présenté par (1) ,

A le

(1) ,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session

A , le

Les membres de l'assemblée délibérante (2),

Certifié exécutoire par (1) , compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le
A ,le

(1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général...

(2) L'assemblée délibérante étant : .