

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 20006588600026	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT LOIRE FOREZ AGGLOMERATION
--	--

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE DE MONTBRISON

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Compte administratif

BUDGET : LFA - ASSAINISSEMENT (2)

ANNEE 2020

(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	9
B2 - Balance générale du budget - Recettes	10

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	11
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	13
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	14
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	16
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	17

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	22
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	23
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	26
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	27
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	28
A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	30
A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	31
A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes	32
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	Sans Objet
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	33
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
A5.3.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement	Sans Objet
A5.3.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement	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	34
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

35

- (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	10 505 656,83	G	10 830 255,57	G-A 324 598,74
	Section d'investissement	B	18 568 300,02	H	13 343 290,51	H-B -5 225 009,51

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C	335 782,63 (si déficit)	I	9 801 318,88 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	481 408,35 (si déficit)	J	31 705,48 (si excédent)

		=		=		SOLDE D'EXECUTION (1)
		DEPENSES		RECETTES		
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D	29 891 147,83	Q= G+H+I+J	34 006 570,44	=Q-P 4 115 422,61

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	15 076 622,00	L	18 353 810,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	15 076 622,00	= K+L	18 353 810,00

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E	10 841 439,46	= G+I+K	20 631 574,45	9 790 134,99
	Section d'investissement	= B+D+F	34 126 330,37	= H+J+L	31 728 805,99	-2 397 524,38
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	44 967 769,83	= G+H+I+J+K+L	52 360 380,44	7 392 610,61

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 bénéfices 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	15 076 622,00	L	18 353 810,00
10	Dotations, fonds divers et réserves		160 487,00		455 332,00
13	Subventions d'investissement		0,00		12 280 539,00
16	Emprunts et dettes assimilées		0,00		5 340 837,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)		0,00		0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
20	Immobilisations incorporelles	73 728,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	10 414 715,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	4 420 632,00	257 070,00
814101	Opération d'équipement n° 814101	7 060,00	
814201	Opération d'équipement n° 814201	0,00	
814202	Opération d'équipement n° 814202	0,00	
814203	Opération d'équipement n° 814203	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	20 032,00

(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	4 738 835,00	2 200 782,90	1 283 438,01	0,00	1 254 614,09
012	Charges de personnel, frais assimilés	1 693 743,00	204 495,34	1 488 563,83	0,00	683,83
014	Atténuations de produits	450 000,00	0,00	390 892,35	0,00	59 107,65
65	Autres charges de gestion courante	881 500,00	165 761,07	158 912,19	0,00	556 826,74
Total des dépenses de gestion courante		7 764 078,00	2 571 039,31	3 321 806,38	0,00	1 871 232,31
66	Charges financières	845 000,00	661 033,14	159 941,30	0,00	24 025,56
67	Charges exceptionnelles	815 000,00	688 561,39	70 000,00	0,00	56 438,61
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	200 000,00	0,00			200 000,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	420 052,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		10 044 130,00	3 920 633,84	3 551 747,68	0,00	2 571 748,48
023	Virement à la section d'investissement (4)	8 533 905,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	3 035 000,00	3 033 275,31			1 724,69
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		11 568 905,00	3 033 275,31			8 535 629,69
TOTAL		21 613 035,00	6 953 909,15	3 551 747,68	0,00	11 107 378,17
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		335 782,63				

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	10 000 000,00	8 468 173,43	622 300,00	0,00	909 526,57
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	20 898,44	0,00	0,00	-20 898,44
75	Autres produits de gestion courante	500 000,00	-391 273,81	436 005,00	0,00	455 268,81
Total des recettes de gestion courante		10 500 000,00	8 097 798,06	1 058 305,00	0,00	1 343 896,94
76	Produits financiers	0,00	-4 743,04	4 743,04	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	-136 158,88	175 835,59	0,00	-39 676,71
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		10 500 000,00	7 956 896,14	1 238 883,63	0,00	1 304 220,23
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	1 647 500,00	1 634 475,80			13 024,20
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		1 647 500,00	1 634 475,80			13 024,20
TOTAL		12 147 500,00	9 591 371,94	1 238 883,63	0,00	1 317 244,43
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		9 801 318,88				

(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	106 109,00	25 688,79	73 728,00	6 692,21
21	Immobilisations corporelles	13 444 697,00	2 883 210,13	10 414 715,00	146 771,87
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	9 465 025,00	3 059 826,08	4 420 632,00	1 984 566,92
	Total des opérations d'équipement	11 437 944,00	4 391 901,15	7 060,00	7 038 982,85
	Total des dépenses d'équipement	34 453 775,00	10 360 626,15	14 916 135,00	9 177 013,85
10	Dotations, fonds divers et réserves	209 015,00	48 527,93	160 487,00	0,07
13	Subventions d'investissement	16 000,00	15 258,86	0,00	741,14
16	Emprunts et dettes assimilées	6 738 000,00	6 509 411,28	0,00	228 588,72
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	155 921,00			
	Total des dépenses financières	7 118 936,00	6 573 198,07	160 487,00	385 250,93
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	41 572 711,00	16 933 824,22	15 076 622,00	9 562 264,78
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	1 647 500,00	1 634 475,80		13 024,20
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	1 647 500,00	1 634 475,80		13 024,20
	TOTAL	43 220 211,00	18 568 300,02	15 076 622,00	9 575 288,98
	Pour information	481 408,35			
	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	19 035 886,00	3 359 593,17	12 280 539,00	3 395 753,83
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	12 183 336,00	6 842 499,27	5 340 837,00	-0,27
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	3,08	0,00	-3,08
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	405 179,00	106 517,63	257 070,00	41 591,37
	Total des recettes d'équipement	31 624 401,00	10 308 613,15	17 878 446,00	3 437 341,85
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	157,40	0,00	-157,40
106	Réserves (5)	455 526,00	193,07	455 332,00	0,93
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	21 083,00	1 051,58	20 032,00	-0,58
	Total des recettes financières	476 609,00	1 402,05	475 364,00	-157,05
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	32 101 010,00	10 310 015,20	18 353 810,00	3 437 184,80
021	Virement de la section d'exploitation (2)	8 533 905,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	3 035 000,00	3 033 275,31		1 724,69
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	11 568 905,00	3 033 275,31		8 535 629,69
	TOTAL	43 669 915,00	13 343 290,51	18 353 810,00	11 972 814,49
	Pour information	31 705,48			
	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	3 484 220,91		3 484 220,91
012	Charges de personnel, frais assimilés	1 693 059,17		1 693 059,17
014	Atténuations de produits	390 892,35		390 892,35
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	324 673,26		324 673,26
66	Charges financières	820 974,44	0,00	820 974,44
67	Charges exceptionnelles	758 561,39	129,87	758 691,26
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	3 033 145,44	3 033 145,44
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		7 472 381,52	3 033 275,31	10 505 656,83

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	335 782,63
--	-------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	10 841 439,46
---	----------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	48 527,93	0,00	48 527,93
13	Subventions d'investissement	15 258,86	1 521 021,80	1 536 280,66
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)	6 509 411,28	0,00	6 509 411,28
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	4 391 901,15		4 391 901,15
20	Immobilisations incorporelles (6)	25 688,79	0,00	25 688,79
21	Immobilisations corporelles (6)	2 883 210,13	0,00	2 883 210,13
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	3 059 826,08	113 454,00	3 173 280,08
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
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		16 933 824,22	1 634 475,80	18 568 300,02

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	481 408,35
--	-------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	19 049 708,37
--	----------------------

- (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	9 090 473,43		9 090 473,43
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		113 454,00	113 454,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	20 898,44		20 898,44
75	Autres produits de gestion courante	44 731,19		44 731,19
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	39 676,71	1 521 021,80	1 560 698,51
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		9 195 779,77	1 634 475,80	10 830 255,57

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	9 801 318,88
---	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	20 631 574,45
---	----------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	157,40	0,00	157,40
13	Subventions d'investissement	3 359 593,17	0,00	3 359 593,17
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)	6 842 499,27	0,00	6 842 499,27
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	3,08	129,87	132,95
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	106 517,63	0,00	106 517,63
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	1 051,58	0,00	1 051,58
28	Amortissement des immobilisations		3 033 145,44	3 033 145,44
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		10 309 822,13	3 033 275,31	13 343 097,44

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	31 705,48
---	------------------

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	193,07
------------------------------------	---------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	13 374 995,99
---	----------------------

(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)	4 738 835,00	2 200 782,90	1 283 438,01	0,00	1 254 614,09
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	309 700,00	292 623,69	17 036,31	0,00	40,00
6062	Produits de traitement	54 500,00	19 633,40	10 004,73	0,00	24 861,87
6063	Fournitures entretien et petit équipement	66 600,00	49 324,27	2 292,09	0,00	14 983,64
6068	Autres matières et fournitures	55 100,00	48 947,27	1 332,03	0,00	4 820,70
611	Sous-traitance générale	2 528 888,00	1 566 550,28	140 579,41	0,00	821 758,31
6135	Locations mobilières	24 400,00	4 444,61	1 616,67	0,00	18 338,72
6137	Redevances, droits de passage, servitude	1 500,00	572,72	0,00	0,00	927,28
61528	Entretien, réparation autres biens immob.	378 000,00	70 615,27	149 828,97	0,00	157 555,76
61551	Entretien matériel roulant	10 700,00	4 412,20	1 422,00	0,00	4 865,80
61558	Entretien autres biens mobiliers	27 000,00	6 108,92	1 050,81	0,00	19 840,27
6156	Maintenance	20 800,00	12 393,27	5 472,06	0,00	2 934,67
618	Divers	25 100,00	9 491,85	212,54	0,00	15 395,61
6226	Honoraires	5 000,00	5 300,00	0,00	0,00	-300,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	20 000,00	5 041,70	1 475,00	0,00	13 483,30
6228	Divers	98 500,00	17 721,20	5 983,00	0,00	74 795,80
6236	Catalogues et imprimés	7 000,00	1 290,62	388,00	0,00	5 321,38
6248	Divers	4 000,00	1 336,61	0,00	0,00	2 663,39
6251	Voyages et déplacements	500,00	125,69	0,00	0,00	374,31
6256	Missions	10 000,00	969,21	0,00	0,00	9 030,79
6257	Réceptions	5 000,00	522,42	0,00	0,00	4 477,58
6261	Frais d'affranchissement	3 000,00	94,74	0,00	0,00	2 905,26
6262	Frais de télécommunications	0,00	-332,50	332,50	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	7 100,00	6 000,00	0,00	0,00	1 100,00
6281	Concours divers (cotisations)	4 800,00	662,00	0,00	0,00	4 138,00
6287	Remboursements de frais	1 069 497,00	76 687,95	943 405,86	0,00	49 403,19
6288	Autres	0,00	-1 006,03	1 006,03	0,00	0,00
63512	Taxes foncières	1 000,00	227,00	0,00	0,00	773,00
6356	Redevances occupat° domaine public	1 150,00	1 024,54	0,00	0,00	125,46
012	Charges de personnel, frais assimilés	1 693 743,00	204 495,34	1 488 563,83	0,00	683,83
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	1 486 243,00	92 662,97	1 393 035,62	0,00	544,41
6218	Autre personnel extérieur	206 000,00	111 597,94	95 268,21	0,00	-866,15
6475	Médecine du travail, pharmacie	1 500,00	234,43	260,00	0,00	1 005,57
014	Atténuations de produits (4)	450 000,00	0,00	390 892,35	0,00	59 107,65
706129	Reverst redevance modernisat° agence eau	450 000,00	0,00	390 892,35	0,00	59 107,65
65	Autres charges de gestion courante	881 500,00	165 761,07	158 912,19	0,00	556 826,74
6542	Créances éteintes	27 500,00	0,00	0,00	0,00	27 500,00
658	Charges diverses de gestion courante	854 000,00	165 761,07	158 912,19	0,00	529 326,74
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		7 764 078,00	2 571 039,31	3 321 806,38	0,00	1 871 232,31
66	Charges financières (b) (5)	845 000,00	661 033,14	159 941,30	0,00	24 025,56
66111	Intérêts réglés à l'échéance	811 800,00	790 502,23	0,00	0,00	21 297,77
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	-139 048,24	159 941,30	0,00	-20 893,06
6618	Intérêts des autres dettes	33 200,00	9 579,15	0,00	0,00	23 620,85
67	Charges exceptionnelles (c)	815 000,00	688 561,39	70 000,00	0,00	56 438,61
6711	Intérêts moratoires, pénalités / marché	110 000,00	107 592,19	0,00	0,00	2 407,81
6718	Autres charges exceptionnelles gestion	1 000,00	669,52	0,00	0,00	330,48
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	311 500,00	182 547,15	0,00	0,00	128 952,85
678	Autres charges exceptionnelles	392 500,00	397 752,53	70 000,00	0,00	-75 252,53
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	200 000,00	0,00			200 000,00
6815	Dot. prov. pour risques exploitat°	200 000,00	0,00			200 000,00
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	420 052,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		10 044 130,00	3 920 633,84	3 551 747,68	0,00	2 571 748,48
023	Virement à la section d'investissement	8 533 905,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	3 035 000,00	3 033 275,31			1 724,69
675	Valeur comptable éléments d'actif cédés	0,00	129,87			-129,87
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	3 035 000,00	3 033 145,44			1 854,56
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		11 568 905,00	3 033 275,31			8 535 629,69
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00

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 D'ORDRE		11 568 905,00	3 033 275,31			8 535 629,69
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		21 613 035,00	6 953 909,15	3 551 747,68	0,00	11 107 378,17
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		335 782,63				

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	20 893,06

(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	10 000 000,00	8 468 173,43	622 300,00	0,00	909 526,57
704	Travaux	1 625 000,00	1 679 556,77	0,00	0,00	-54 556,77
70611	Redevance d'assainissement collectif	7 597 349,00	6 341 957,50	622 300,00	0,00	633 091,50
706121	Redevance modernisation des réseaux	450 000,00	353 407,62	0,00	0,00	96 592,38
7062	Redevances assainissement non collectif	300 000,00	53 570,00	0,00	0,00	246 430,00
7068	Autres prestations de services	20 000,00	31 185,64	0,00	0,00	-11 185,64
7087	Remboursement de frais	7 651,00	8 495,90	0,00	0,00	-844,90
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	20 898,44	0,00	0,00	-20 898,44
748	Autres subventions d'exploitation	0,00	20 898,44	0,00	0,00	-20 898,44
75	Autres produits de gestion courante	500 000,00	-391 273,81	436 005,00	0,00	455 268,81
7588	Autres	500 000,00	-391 273,81	436 005,00	0,00	455 268,81
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		10 500 000,00	8 097 798,06	1 058 305,00	0,00	1 343 896,94
76	Produits financiers (b)	0,00	-4 743,04	4 743,04	0,00	0,00
7688	Autres	0,00	-4 743,04	4 743,04	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	-136 158,88	175 835,59	0,00	-39 676,71
7711	Dédits et pénalités perçus	0,00	415,00	0,00	0,00	-415,00
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	84,51	0,00	0,00	-84,51
778	Autres produits exceptionnels	0,00	-136 658,39	175 835,59	0,00	-39 177,20
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		10 500 000,00	7 956 896,14	1 238 883,63	0,00	1 304 220,23
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	1 647 500,00	1 634 475,80			13 024,20
722	Immobilisations corporelles	122 500,00	113 454,00			9 046,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	1 525 000,00	1 521 021,80			3 978,20
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		1 647 500,00	1 634 475,80			13 024,20
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		12 147 500,00	9 591 371,94	1 238 883,63	0,00	1 317 244,43
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		9 801 318,88				

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)	106 109,00	25 688,79	73 728,00	6 692,21
2051	Concessions et droits assimilés	27 104,00	18 295,00	4 917,50	3 891,50
2088	Autres immobilisations incorporelles	79 005,00	7 393,79	68 810,50	2 800,71
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	13 444 697,00	2 883 210,13	10 414 715,00	146 771,87
2118	Autres terrains	10 002,00	28 355,46	0,00	-18 353,46
2128	Aménagement Autres terrains	4 875,00	185 587,13	0,00	-180 712,13
21351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	5 000,00	5 282,77	0,00	-282,77
21455	Aménagt Bât. administratifs sol autrui	0,00	9 288,10	0,00	-9 288,10
21532	Réseaux d'assainissement	13 084 840,50	2 367 194,71	10 128 676,59	588 969,20
2155	Outillage industriel	2 000,00	0,00	1 561,05	438,95
21562	Service d'assainissement	176 943,76	232 616,71	210 477,83	-266 150,78
2182	Matériel de transport	131 872,88	39 740,42	73 999,53	18 132,93
2183	Matériel de bureau et informatique	17 355,86	13 337,83	0,00	4 018,03
2184	Mobilier	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
2188	Autres immobilisations corporelles	6 807,00	1 807,00	0,00	5 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	9 465 025,00	3 059 826,08	4 420 632,00	1 984 566,92
2312	Terrains	433 787,85	103 803,44	78 322,18	251 662,23
2313	Constructions	23 172,00	26 212,00	223 441,19	-226 481,19
2315	Installat°, matériel et outillage techni	7 894 503,24	2 619 235,17	3 584 615,98	1 690 652,09
232	Immobilisations incorporelles en cours	834 561,49	281 366,72	534 252,02	18 942,75
238	Avances commandes immo. incorp.	279 000,42	29 208,75	0,63	249 791,04
814101	Opération d'équipement n° 814101 (3)	7 420,00	360,00	7 060,00	0,00
814201	Opération d'équipement n° 814201 (3)	299 358,00	268 130,36	0,00	31 227,64
814202	Opération d'équipement n° 814202 (3)	11 166,00	5 323,74	0,00	5 842,26
814203	Opération d'équipement n° 814203 (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
814279	Opération d'équipement n° 814279 (3)	11 120 000,00	4 118 087,05	0,00	7 001 912,95
Total des dépenses d'équipement		34 453 775,00	10 360 626,15	14 916 135,00	9 177 013,85
10	Dotations, fonds divers et réserves	209 015,00	48 527,93	160 487,00	0,07
1068	Autres réserves	209 015,00	48 527,93	160 487,00	0,07
13	Subventions d'investissement	16 000,00	15 258,86	0,00	741,14
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	16 000,00	15 258,86	0,00	741,14
16	Emprunts et dettes assimilées	6 738 000,00	6 509 411,28	0,00	228 588,72
1641	Emprunts en euros	6 515 600,00	6 310 592,87	0,00	205 007,13
1687	Autres dettes	222 400,00	198 818,41	0,00	23 581,59
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	155 921,00			
Total des dépenses financières		7 118 936,00	6 573 198,07	160 487,00	385 250,93
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		41 572 711,00	16 933 824,22	15 076 622,00	9 562 264,78
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	1 647 500,00	1 634 475,80		13 024,20
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	1 525 000,00	1 521 021,80		3 978,20
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	115 000,00	110 512,95		4 487,05
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	40 000,00	35 789,59		4 210,41
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	130 000,00	125 256,05		4 743,95
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	1 000,00	901,00		99,00
13916	Sub. équipt cpte résult. Autres EPL	150 000,00	144 704,52		5 295,48
13917	Sub. équipt cpte résult. Budget communaut	190 000,00	189 980,25		19,75
13918	Autres subventions d'équipement	899 000,00	913 877,44		-14 877,44
	Charges transférées	122 500,00	113 454,00		9 046,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	122 500,00	113 454,00		9 046,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		1 647 500,00	1 634 475,80		13 024,20
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		43 220 211,00	18 568 300,02	15 076 622,00	9 575 288,98
Pour information		481 408,35			
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					

- (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	19 035 886,00	3 359 593,17	12 280 539,00	3 395 753,83
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	2 711 884,90	1 642 342,73	2 162 640,51	-1 093 098,34
1313	Subv. équipt Départements	6 026 720,85	696 160,19	5 317 365,50	13 195,16
1318	Autres subventions d'équipement	10 297 280,25	1 021 090,25	4 800 532,99	4 475 657,01
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	12 183 336,00	6 842 499,27	5 340 837,00	-0,27
1641	Emprunts en euros	11 959 738,00	6 834 204,68	5 117 239,00	8 294,32
1687	Autres dettes	223 598,00	8 294,59	223 598,00	-8 294,59
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	3,08	0,00	-3,08
2118	Autres terrains	0,00	3,08	0,00	-3,08
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	405 179,00	106 517,63	257 070,00	41 591,37
2313	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00	0,00	0,00	0,00
238	Avances commandes immo. incorp.	405 179,00	106 517,63	257 070,00	41 591,37
Total des recettes d'équipement		31 624 401,00	10 308 613,15	17 878 446,00	3 437 341,85
10	Dotations, fonds divers et réserves	455 526,00	350,47	455 332,00	-156,47
10222	FCTVA	0,00	157,40	0,00	-157,40
1064	Réserves réglementées	194,00	193,07	0,00	0,93
1068	Autres réserves	455 332,00	0,00	455 332,00	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	21 083,00	1 051,58	20 032,00	-0,58
2763	Créances sur collectivités et établ. pub	21 083,00	1 051,58	20 032,00	-0,58
Total des recettes financières		476 609,00	1 402,05	475 364,00	-157,05
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		32 101 010,00	10 310 015,20	18 353 810,00	3 437 184,80
021	Virement de la section d'exploitation	8 533 905,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	3 035 000,00	3 033 275,31		1 724,69
2118	Autres terrains	0,00	129,87		-129,87
28031	Frais d'études	35 000,00	34 865,61		134,39
2805	Licences, logiciels, droits similaires	20 000,00	17 972,17		2 027,83
28088	Autres immobilisations incorporelles	35 000,00	33 956,89		1 043,11
28128	Aménagement Autres terrains	300 000,00	487 913,73		-187 913,73
281311	Bâtiments d'exploitation	630 000,00	626 548,37		3 451,63
281351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	100 000,00	91 308,39		8 691,61
281532	Réseaux d'assainissement	1 635 000,00	1 494 651,82		140 348,18
28155	Outillage industriel	0,00	3 787,70		-3 787,70
281562	Service d'assainissement	215 000,00	184 685,68		30 314,32
28182	Matériel de transport	0,00	38 336,04		-38 336,04
28183	Matériel de bureau et informatique	65 000,00	11 648,85		53 351,15
28184	Mobilier	0,00	3 096,57		-3 096,57
28188	Autres	0,00	4 373,62		-4 373,62
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		11 568 905,00	3 033 275,31		8 535 629,69
041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		11 568 905,00	3 033 275,31		8 535 629,69
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		43 669 915,00	13 343 290,51	18 353 810,00	11 972 814,49
Pour information		31 705,48			
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1					

- (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)	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		7 420,00	A 360,00	7 060,00	0,00	B 75 040,65
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	7 420,00	360,00	7 060,00	0,00	75 040,65
232	Immobilisations incorporelles en cours	7 420,00	360,00	7 060,00	0,00	75 040,65

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 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 -360,00	D-B 343 959,35

(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)	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		299 358,00	A 268 130,36	0,00	31 227,64	B 8 804 681,41
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	5 800,75
2118	Autres terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	977,40
2128	Aménagement Autres terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	4 823,35
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	299 358,00	268 130,36	0,00	31 227,64	8 798 880,66
2313	Constructions	293 376,02	265 850,45	0,00	27 525,57	7 959 067,87
2315	Installat°, matériel et outillage techni	5 981,98	2 279,91	0,00	3 702,07	596 268,83
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	0,00	0,00	0,00	243 543,96

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 4 747 876,19
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	3 950 296,97
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	836 463,80
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	-268 130,36	D-B	-4 056 805,22

(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		11 166,00	A 5 323,74	0,00	5 842,26	B 3 197 757,43
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	11 166,00	5 323,74	0,00	5 842,26	3 197 288,43
2313	Constructions	7 211,13	3 194,24	0,00	4 016,89	1 583 808,66
2315	Installat°, matériel et outillage techni	3 954,87	2 129,50	0,00	1 825,37	1 368 107,17
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 2 077 595,98
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	2 076 429,00
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 500,00
1313	Subv. équipt Départements	0,00	0,00	0,00	0,00	855 929,00
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	1 166,98
2313	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	1 166,98

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C-A	-5 323,74	D-B	-1 120 161,45

(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°: 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		11 120 000,00	A 4 118 087,05	0,00	7 001 912,95	B 5 631 257,28
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	8 075,50	0,00	-8 075,50	42 813,26
2118	Autres terrains	0,00	8 075,50	0,00	-8 075,50	42 813,26
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	11 120 000,00	4 110 011,55	0,00	7 009 988,45	5 588 444,02
2312	Terrains	0,00	854 821,19	0,00	-854 821,19	854 821,19
2313	Constructions	11 120 000,00	1 315 236,00	0,00	9 804 764,00	1 480 867,38
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00	1 712 260,39	0,00	-1 712 260,39	2 974 214,38
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	227 693,97	0,00	-227 693,97	278 541,07

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 908 892,52
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	908 892,52
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	0,00	0,00	0,00	0,00	908 892,52
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 -4 118 087,05	D-B -4 722 364,76

- (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
Structure							
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	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)	Référence de l'emprunt couvert	Effet de l'instrument de couverture							
		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
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE AUTRES DETTES	A1.8

A1.8 – AUTRES DETTES

(Issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à financer la prise en charge d'un emprunt)

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS	A3.1

A3.1 – ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant des prov. et dépréciations constituées au 01/01/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.1

B2.1 – SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

- (1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.
- (2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.
- (3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

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 : .