

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 20007191800029	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT Communauté de commune à FPU Communauté de Commune du Pays de Saint Fulgent - Les Essarts
--	--

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE NORD-VENDEE (SGC Montaigu - Les
Herbiers)

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Compte administratif

BUDGET : BUDGET ASSAINISSEMENT (REGIE + ANC) - 43530 (2)

ANNEE 2023

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 43 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	15
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	16

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	17
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	18
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	23
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	24
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	25
A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	27
A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	28
A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes	29
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	30
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	31
A3.2 - Etalement des provisions	32
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	33
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	34
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	35
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	37
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	39
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	42
A5.3.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement	44
A5.3.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement	45
A6 - Etat des charges transférées	46
A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers	47
A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	48
A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	51
A8.3 - Opérations liées aux cessions	52
A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	53
A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	54
A10 - Etat des travaux en régie	55

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie	57
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	58
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	59
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail	60
B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé	61
B1.6 - Etat des autres engagements donnés	62
B1.7 - Etat des engagements reçus	63
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	64
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	65

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel	66
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	68
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	69
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	70

C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes

71

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures

72

(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.
- avec (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) semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

(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 1 691 139,83	G 2 202 820,08	G-A 511 680,25
	Section d'investissement	B 2 000 396,23	H 3 028 897,35	H-B 1 028 501,12

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 2 044 173,85 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D 213 015,76 (si déficit)	J 291 525,76 (si excédent)

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 3 904 551,82	Q= G+H+I+J 7 567 417,04	=Q-P 3 662 865,22

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

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 1 691 139,83	= G+I+K 4 246 993,93	2 555 854,10
	Section d'investissement	= B+D+F 2 213 411,99	= H+J+L 3 320 423,11	1 107 011,12
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 3 904 551,82	= G+H+I+J+K+L 7 567 417,04	3 662 865,22

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 0,00	L 0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
46	Opération d'équipement n° 46	0,00	
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

(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	929 270,00	393 700,08	318 149,00	0,00	217 420,92
012	Charges de personnel, frais assimilés	131 000,00	127 159,71	0,00	0,00	3 840,29
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	11 000,00	317,00	0,00	0,00	10 683,00
Total des dépenses de gestion courante		1 071 270,00	521 176,79	318 149,00	0,00	231 944,21
66	Charges financières	125 000,00	70 078,02	14 838,36	0,00	40 083,62
67	Charges exceptionnelles	20 000,00	1 295,00	0,00	0,00	18 705,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		1 216 270,00	592 549,81	332 987,36	0,00	290 732,83
023	Virement à la section d'investissement	2 146 403,85				
042	Opérat° ordre transfert entre sections	780 000,00	765 602,66			14 397,34
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		2 926 403,85	765 602,66			2 160 801,19
TOTAL		4 142 673,85	1 358 152,47	332 987,36	0,00	2 451 534,02
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	2 444,88	0,00	0,00	-2 444,88
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 886 000,00	1 974 940,39	0,00	0,00	-88 940,39
73	Produits issus de la fiscalité(4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	2 500,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	10,22	0,00	0,00	-10,22
Total des recettes de gestion courante		1 888 500,00	1 977 395,49	0,00	0,00	-88 895,49
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	21 330,54	0,00	0,00	-21 330,54
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		1 888 500,00	1 998 726,03	0,00	0,00	-110 226,03
042	Opérat° ordre transfert entre sections	210 000,00	204 094,05			5 905,95
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		210 000,00	204 094,05			5 905,95
TOTAL		2 098 500,00	2 202 820,08	0,00	0,00	-104 320,08
Pour information		2 044 173,85				
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) Ce chapitre existe uniquement en M4, M41 et M43.

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	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
	Total des opérations d'équipement	5 485 879,92	1 419 638,49	0,00	4 066 241,43
	Total des dépenses d'équipement	5 485 879,92	1 419 638,49	0,00	4 066 241,43
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	490 000,00	376 663,69	0,00	113 336,31
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	0,00			
	Total des dépenses financières	490 000,00	376 663,69	0,00	113 336,31
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	5 975 879,92	1 796 302,18	0,00	4 179 577,74
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	210 000,00	204 094,05		5 905,95
041	Opérations patrimoniales (2)	300 000,00	0,00		300 000,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	510 000,00	204 094,05		305 905,95
	TOTAL	6 485 879,92	2 000 396,23	0,00	4 485 483,69
	Pour information	213 015,76			
	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	1 117 966,07	200 294,69	0,00	917 671,38
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	2 063 000,00	2 063 000,00	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
	Total des recettes d'équipement	3 180 966,07	2 263 294,69	0,00	917 671,38
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	3 180 966,07	2 263 294,69	0,00	917 671,38
021	Virement de la section d'exploitation (2)	2 146 403,85			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	780 000,00	765 602,66		14 397,34
041	Opérations patrimoniales (2)	300 000,00	0,00		300 000,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	3 226 403,85	765 602,66		2 460 801,19
	TOTAL	6 407 369,92	3 028 897,35	0,00	3 378 472,57
	Pour information	291 525,76			
	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	711 849,08		711 849,08
012	Charges de personnel, frais assimilés	127 159,71		127 159,71
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	317,00		317,00
66	Charges financières	84 916,38	0,00	84 916,38
67	Charges exceptionnelles	1 295,00	0,00	1 295,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	765 602,66	765 602,66
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
Dépenses d'exploitation – Total		925 537,17	765 602,66	1 691 139,83

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

	=
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 691 139,83

	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	204 094,05	204 094,05
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)	376 663,69	0,00	376 663,69
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	1 419 638,49		1 419 638,49
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	0,00	0,00	0,00
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		1 796 302,18	204 094,05	2 000 396,23

	+
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	213 015,76

	=
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	2 213 411,99

(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) 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	2 444,88		2 444,88
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 974 940,39		1 974 940,39
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	10,22		10,22
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	21 330,54	204 094,05	225 424,59
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		1 998 726,03	204 094,05	2 202 820,08

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	2 044 173,85
---	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	4 246 993,93
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	200 294,69	0,00	200 294,69
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)	2 063 000,00	0,00	2 063 000,00
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	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		765 602,66	765 602,66
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	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		2 263 294,69	765 602,66	3 028 897,35

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	291 525,76
---	-------------------

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	0,00
------------------------------------	-------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	3 320 423,11
---	---------------------

(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. 4, en M. 41 et en M. 43.

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)	929 270,00	393 700,08	318 149,00	0,00	217 420,92
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	127 000,00	73 269,96	0,00	0,00	53 730,04
6063	Fournitures entretien et petit équipt	26 000,00	16 493,25	0,00	0,00	9 506,75
6068	Autres matières et fournitures	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
611	Sous-traitance générale	487 000,00	80 306,42	318 149,00	0,00	88 544,58
6135	Locations mobilières	0,00	294,29	0,00	0,00	-294,29
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	40 000,00	13 554,93	0,00	0,00	26 445,07
61523	Entretien, réparations réseaux	160 000,00	169 118,30	0,00	0,00	-9 118,30
61528	Entretien, réparation autres biens immob.	8 000,00	1 491,50	0,00	0,00	6 508,50
6156	Maintenance	1 000,00	2 255,42	0,00	0,00	-1 255,42
617	Etudes et recherches	15 000,00	3 915,00	0,00	0,00	11 085,00
618	Divers	8 000,00	3 637,11	0,00	0,00	4 362,89
6222	Commissions recouvrement redevance	20 000,00	18 930,83	0,00	0,00	1 069,17
6226	Honoraires	7 000,00	2 156,00	0,00	0,00	4 844,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
6236	Catalogues et imprimés	0,00	304,50	0,00	0,00	-304,50
6238	Divers	500,00	202,80	0,00	0,00	297,20
6251	Voyages et déplacements	500,00	240,47	0,00	0,00	259,53
6257	Réceptions	0,00	51,71	0,00	0,00	-51,71
6262	Frais de télécommunications	2 600,00	913,68	0,00	0,00	1 686,32
627	Services bancaires et assimilés	2 070,00	2 000,00	0,00	0,00	70,00
6281	Concours divers (cotisations)	100,00	72,00	0,00	0,00	28,00
6288	Autres	4 000,00	1 626,91	0,00	0,00	2 373,09
63512	Taxes foncières	0,00	14,00	0,00	0,00	-14,00
6371	Redevance versée aux agences de l'eau	5 000,00	2 851,00	0,00	0,00	2 149,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	131 000,00	127 159,71	0,00	0,00	3 840,29
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	58 000,00	70 401,60	0,00	0,00	-12 401,60
6411	Salaires, appointements, commissions	35 000,00	30 187,85	0,00	0,00	4 812,15
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	30 000,00	21 303,64	0,00	0,00	8 696,36
6452	Cotisations aux mutuelles	1 000,00	464,49	0,00	0,00	535,51
6453	Cotisations aux caisses de retraites	6 000,00	3 908,96	0,00	0,00	2 091,04
6458	Cotisat° autres organismes sociaux	1 000,00	893,17	0,00	0,00	106,83
014	Atténuations de produits (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	11 000,00	317,00	0,00	0,00	10 683,00
6541	Créances admises en non-valeur	5 500,00	317,00	0,00	0,00	5 183,00
6542	Créances éteintes	5 500,00	0,00	0,00	0,00	5 500,00
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		1 071 270,00	521 176,79	318 149,00	0,00	231 944,21
66	Charges financières (b) (5)	125 000,00	70 078,02	14 838,36	0,00	40 083,62
66111	Intérêts réglés à l'échéance	125 000,00	79 188,91	0,00	0,00	45 811,09
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	-9 110,89	14 838,36	0,00	-5 727,47
67	Charges exceptionnelles (c)	20 000,00	1 295,00	0,00	0,00	18 705,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	10 000,00	1 295,00	0,00	0,00	8 705,00
678	Autres charges exceptionnelles	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	0,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		1 216 270,00	592 549,81	332 987,36	0,00	290 732,83
023	Virement à la section d'investissement	2 146 403,85				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	780 000,00	765 602,66			14 397,34
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	780 000,00	765 602,66			14 397,34
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		2 926 403,85	765 602,66			2 160 801,19
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		2 926 403,85	765 602,66			2 160 801,19
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		4 142 673,85	1 358 152,47	332 987,36	0,00	2 451 534,02
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	14 838,36
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	9 110,89
= Différence ICNE N – ICNE N-1	5 727,47

(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.

(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	2 444,88	0,00	0,00	-2 444,88
64198	Autres remboursements	0,00	2 444,88	0,00	0,00	-2 444,88
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 886 000,00	1 974 940,39	0,00	0,00	-88 940,39
70611	Redevance d'assainissement collectif	1 575 000,00	1 686 434,99	0,00	0,00	-111 434,99
70613	Participations assainissement collectif	140 000,00	125 625,00	0,00	0,00	14 375,00
7062	Redevances assainissement non collectif	61 000,00	50 769,00	0,00	0,00	10 231,00
7068	Autres prestations de services	110 000,00	112 111,40	0,00	0,00	-2 111,40
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	2 500,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
748	Autres subventions d'exploitation	2 500,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	10,22	0,00	0,00	-10,22
7588	Autres	0,00	10,22	0,00	0,00	-10,22
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		1 888 500,00	1 977 395,49	0,00	0,00	-88 895,49
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	21 330,54	0,00	0,00	-21 330,54
7718	Autres produits except. opérat° gestion	0,00	21 151,49	0,00	0,00	-21 151,49
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	179,05	0,00	0,00	-179,05
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		1 888 500,00	1 998 726,03	0,00	0,00	-110 226,03
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	210 000,00	204 094,05			5 905,95
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	210 000,00	204 094,05			5 905,95
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		210 000,00	204 094,05			5 905,95
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		2 098 500,00	2 202 820,08	0,00	0,00	-104 320,08
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		2 044 173,85				

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 et M. 43.

(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)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Opération d'équipement n° 46 (3)	5 485 879,92	1 419 638,49	0,00	4 066 241,43
	Total des dépenses d'équipement	5 485 879,92	1 419 638,49	0,00	4 066 241,43
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	490 000,00	376 663,69	0,00	113 336,31
1641	Emprunts en euros	490 000,00	376 663,69	0,00	113 336,31
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	0,00			
	Total des dépenses financières	490 000,00	376 663,69	0,00	113 336,31
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES REELLES	5 975 879,92	1 796 302,18	0,00	4 179 577,74
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	210 000,00	204 094,05		5 905,95
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	210 000,00	204 094,05		5 905,95
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	0,00	109 973,85		-109 973,85
139118	Sub. équipt cpte résult. Autres	210 000,00	19 195,00		190 805,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	0,00	31 520,20		-31 520,20
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	0,00	12 859,00		-12 859,00
13915	Sub. équipt cpte résult. Groupements	0,00	9 203,00		-9 203,00
13918	Autres subventions d'équipement	0,00	21 343,00		-21 343,00
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	300 000,00	0,00		300 000,00
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	300 000,00	0,00		300 000,00
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	510 000,00	204 094,05		305 905,95
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	6 485 879,92	2 000 396,23	0,00	4 485 483,69
	Pour information	213 015,76			
	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	1 117 966,07	200 294,69	0,00	917 671,38
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	499 074,40	0,00	0,00	499 074,40
13118	Autres Subv. Équipt Etat	0,00	90 000,00	0,00	-90 000,00
1313	Subv. équipt Départements	0,00	29 870,28	0,00	-29 870,28
1316	Subv. équipt Autres E.P.L.	618 891,67	80 424,41	0,00	538 467,26
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	2 063 000,00	2 063 000,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	2 063 000,00	2 063 000,00	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
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		3 180 966,07	2 263 294,69	0,00	917 671,38
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		3 180 966,07	2 263 294,69	0,00	917 671,38
021	Virement de la section d'exploitation	2 146 403,85			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	780 000,00	765 602,66		14 397,34
28031	Frais d'études	0,00	12 331,29		-12 331,29
28087	Immo. incorp. reçues - mise à dispo.	0,00	2 220,56		-2 220,56
28135	Installations générales, agencements, ..	780 000,00	0,00		780 000,00
28151	Installations complexes spécialisées	0,00	4 858,00		-4 858,00
28153	Installations à caractère spécifique	0,00	12 447,21		-12 447,21
28156	Matériel spécifique d'exploitation	0,00	17 879,00		-17 879,00
28172	Aménagements de terrains (mise à dispo)	0,00	603,00		-603,00
28173	Constructions (mise à disposition)	0,00	703 658,40		-703 658,40
28175	Matériel et outillage technique (mad)	0,00	11 605,20		-11 605,20
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		2 926 403,85	765 602,66		2 160 801,19
041	Opérations patrimoniales (6)	300 000,00	0,00		300 000,00
21311	Bâtiments d'exploitation	300 000,00	0,00		300 000,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		3 226 403,85	765 602,66		2 460 801,19
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		6 407 369,92	3 028 897,35	0,00	3 378 472,57
Pour information		291 525,76			
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°: 46 (1)
LIBELLE : ASSAINISSEMENT COLLECTIF EN REGIE

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		5 485 879,92	A 1 419 638,49	0,00	4 066 241,43	B 3 607 181,33
20	Immobilisations incorporelles	109 204,69	12 510,00	0,00	96 694,69	46 029,84
2031	Frais d'études	109 204,69	10 560,00	0,00	98 644,69	44 079,84
2051	Concessions et droits assimilés	0,00	1 950,00	0,00	-1 950,00	1 950,00
21	Immobilisations corporelles	29 480,00	12 783,02	0,00	16 696,98	348 406,03
21532	Réseaux d'assainissement	0,00	1 349,00	0,00	-1 349,00	1 349,00
21562	Service d'assainissement	0,00	0,00	0,00	0,00	18 954,00
217311	Bâtiments d'exploitation (mise à dispo)	0,00	0,00	0,00	0,00	262 216,51
217532	Réseaux d'assainissement (mise à dispo)	29 480,00	11 434,02	0,00	18 045,98	25 254,52
21755	Outillage industriel (mise à dispo)	0,00	0,00	0,00	0,00	19 582,00
217562	Service d'assainissement (mise à dispo)	0,00	0,00	0,00	0,00	21 050,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	5 347 195,23	1 394 345,47	0,00	3 952 849,76	3 212 745,46
2313	Constructions	213 279,80	100 934,82	0,00	112 344,98	1 539 394,64
2315	Installat°, matériel et outillage techni	5 133 915,43	1 293 410,65	0,00	3 840 504,78	1 673 350,82

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		993 965,62	C 194 868,69	0,00	799 096,93	D 1 523 567,54
13	Subventions d'investissement	993 965,62	194 868,69	0,00	799 096,93	786 352,54
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	375 073,95	0,00	0,00	375 073,95	385 519,76
13118	Autres Subv. Équipt Etat	0,00	90 000,00	0,00	-90 000,00	90 000,00
1313	Subv. équipt Départements	0,00	24 444,28	0,00	-24 444,28	30 832,78
1316	Subv. équipt Autres E.P.L.	618 891,67	80 424,41	0,00	538 467,26	280 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	737 000,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	737 000,00
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	215,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00	0,00	0,00	0,00	215,00

Solde du financement (4)	Pour l'exercice	En cumulé
Recettes – Dépenses	C-A -1 224 769,80	D-B -2 083 613,79

(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 rembour- sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Pério- dité des rembour- sements (6)	Profil d'amor- tissement (7)	Possibilité de rembour- sement anticipé O/N	Caté- gorie d'em- prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					8 477 707,81									
1641 Emprunts en euros (total)					8 477 707,81									
00036593266	SA CREDIT MUTUEL OCEAN	22/10/2010		31/01/2011	35 000,00	F		3,280	3,321		T	X Echéance constante		A-1
00054591617	Caisse CREDIT AGRICOLE ATLANTIQUE VENDEE	23/11/2007		15/01/2008	100 000,00	F		4,720	4,828		M	C	O	A-1
00056035727	Caisse CREDIT AGRICOLE ATLANTIQUE VENDEE	11/08/2009		10/02/2011	75 000,00	V	EURIBOR	1,548	1,405		T	X Echéance constante	O	A-1
00064052956	Caisse CREDIT AGRICOLE ATLANTIQUE VENDEE	20/01/2009		15/11/2010	193 000,00	V		1,180	1,525		T	X Echéance constante		A-1
00078176552/92231446	Caisse CREDIT AGRICOLE ATLANTIQUE VENDEE	09/07/2010		10/01/2011	70 000,00	V	EURIBOR	1,742	1,260		T	X Echéance constante	O	A-1
10000939107	Caisse CREDIT AGRICOLE ATLANTIQUE VENDEE	07/06/2012		15/09/2012	130 000,00	F		5,470	5,591		T	X Echéance constante	O	A-1
10001184712	Caisse CREDIT AGRICOLE ATLANTIQUE VENDEE	15/03/2018		10/03/2019	170 000,00	F		1,590	1,603		T	X Echéance constante		A-1
10002523873	Caisse CREDIT AGRICOLE ATLANTIQUE VENDEE	12/11/2018		15/02/2019	60 000,00	F		0,720	0,720		T	C		A-1
10002523901	CREDIT AGRICOLE - NANTES	01/06/2022		10/03/2023	737 000,00	F		1,740	1,751		T	X Echéance constante		A-1
120243802	CREDIT AGRICOLE - NANTES	01/06/2022		10/02/2024	2 063 000,00	F		1,660	1,671		T	X Echéance constante		A-1
1325103 (1209377)	Agence AGENCE DE L EAU LOIRE BRETAGNE	13/12/2012		31/03/2015	411 460,85	F		0,000	0,787		A	C		A-1
1325104 (1233509)	Caisse CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	09/12/2011		01/01/2013	150 000,00	F		4,510	5,367		A	X Echéance constante	O	A-1
20359104 REF 39353 203591 004 04	Caisse CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	22/10/2012		01/12/2013	120 000,00	F		3,950	3,923		A	X Echéance constante	O	A-1
39353 203591 007 07	SA CREDIT MUTUEL OCEAN	23/10/2009		28/02/2010	200 000,00	F		4,030	4,096		T	X Echéance constante		A-1
	SA CREDIT MUTUEL OCEAN	02/07/2013		30/09/2013	140 000,00	F		4,130	4,197		T	X Echéance constante		A-1

Communauté de Commune du Pays de Saint Fulgent - Les Essarts - BUDGET ASSAINISSEMENT (REGIE + ANC) - 43530 - CA - 2023

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 rembour- sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Péri- odicité des rembour- sements (6)	Profil d'amor- tissement (7)	Possibilité de rembour- sement anticipé O/N	Caté- gorie d'em- prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
39353/00020359102	SA CREDIT MUTUEL OCEAN	21/12/2009		30/06/2010	167 000,00	F		3,980	3,980		T	X Echéance constante		A-1
4374694 042981104	SA CAISSE D'EPARGNE - ORVAULT	11/12/2014		30/03/2015	25 000,00	F		2,570	2,598		T	X Echéance constante	O	A-1
6887091 042985927	SA CAISSE D'EPARGNE - ORVAULT	06/02/2006		25/06/2007	400 000,00	R		2,440	2,968		T	X Echéance constante		A-1
70000286433	Caisse CREDIT AGRICOLE ATLANTIQUE VENDEE	28/10/2002		10/07/2003	130 000,00	V	EURIBOR	3,110	2,330		S	X Echéance constante		A-1
70002367678	Caisse CREDIT AGRICOLE ATLANTIQUE VENDEE	23/10/2002		10/02/2004	200 000,00	F		4,480	4,562		T	X Echéance constante	O	A-1
70003439761	Caisse CREDIT AGRICOLE ATLANTIQUE VENDEE	11/10/2004		10/04/2005	30 000,00	F		4,480	4,562		T	X Echéance constante	O	A-1
7100949/045317302	SA CAISSE D'EPARGNE - ORVAULT	14/12/2006		25/03/2007	350 000,00	F		3,890	3,951		T	X Echéance constante		A-1
7819711 051075051	SA CAISSE D'EPARGNE - ORVAULT	10/11/2010		25/12/2010	40 000,00	R	EURIBOR	1,700	1,002		T	P	O	A-1
MIN524919EUR/001	SA CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL - DEXIA	28/04/2009		01/12/2009	65 000,00	R		4,800	4,331		A	X Echéance constante	O	A-1
MON285110EUR/MON283570EUR	SA DEXIA CREDIT LOCAL	07/11/2005		01/03/2006	113 000,00	F		3,520	3,562		T	X Echéance constante		A-1
MON514437EUR/0515115/001/1 (MON254543E)	Etablissement CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	20/12/2007		01/04/2008	214 400,00	F		4,690	4,690		T	X Echéance constante		A-1
MON524558EUR001	Etablissement CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	28/02/2008		01/03/2019	111 217,56	F		4,360	4,505		T	P		A-1
MON524623EUR/0525670/001	Etablissement CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	24/06/2015		01/11/2015	612 500,00	F		2,010	2,026		T	C	O	A-1
MON524624EUR/0525671/001	Etablissement CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	13/07/2015		01/12/2015	709 168,69	F		2,200	2,200		T	C	O	A-1
MON524638EUR/0525685/001	Etablissement CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	23/10/2013		01/04/2014	110 000,00	V	EURIBOR	1,870	2,033		T	C	O	A-1
MON524918EUR/001	SA CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL - DEXIA	11/10/2007		01/04/2008	50 000,00	F		4,610	4,726		T	C	O	A-1
MON524921EUR001	SA LA BANQUE POSTALE	11/05/2015		01/01/2016	350 000,00	F		1,830	1,839		S	C	O	A-1
MON529349EUR/0530560	Etablissement CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	12/09/2007		01/12/2019	145 960,71	R	EURIBOR	3,530	3,584		A	P		A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									

Communauté de Commune du Pays de Saint Fulgent - Les Essarts - BUDGET ASSAINISSEMENT (REGIE + ANC) - 43530 - CA - 2023

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 rembour- sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Péri- odicité des rembour- sements (6)	Profil d'amor- tissement (7)	Possibilité de rembour- sement anticipé O/N	Caté- gorie d'em- prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
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					8 477 707,81									

(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		5 042 324,46					376 663,64	79 188,91	0,00	14 795,26
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		5 042 324,46					376 663,64	79 188,91	0,00	14 795,26
		0,00	A-1	5 714,58	1,83	F		3,321	2 720,14	243,42	0,00	31,76
00036593266		0,00	A-1	19 999,36	4,00	F		4,828	5 000,04	1 071,80	0,00	41,95
00054591617		0,00	A-1	27 843,17	6,92	V	EURIBOR	1,405	3 443,27	1 061,50	0,00	175,92
00056035727		0,00	A-1	69 876,21	6,67	V		1,525	8 943,06	2 796,07	0,00	413,40
00064052956		0,00	A-1	10 032,40	1,83	V	EURIBOR	1,260	4 761,53	440,87	0,00	102,93
00078176552/92231446		0,00	A-1	72 560,14	8,50	F		5,591	6 537,34	4 194,06	0,00	176,40
10000939107		0,00	A-1	132 416,67	15,00	F		1,603	7 757,10	2 182,66	0,00	122,82
10001184712		0,00	A-1	17 142,80	1,92	F		0,720	8 571,44	162,00	0,00	15,77
10002523873		0,00	A-1	705 909,35	19,00	F		1,751	31 090,65	12 479,18	0,00	716,50
10002523901		0,00	A-1	2 063 000,00	24,92	F		1,671	0,00	0,00	0,00	4 381,45
120243802		0,00	A-1	181 063,94	6,25	F		0,787	25 866,28	0,00	0,00	0,00
1325103 (1209377)		0,00	A-1	50 129,90	3,08	F		5,367	11 210,23	2 766,44	0,00	2 260,86
1325104 (1233509)		0,00	A-1	39 086,44	4,00	F		3,923	8 861,29	1 893,94	0,00	128,66
20359104 REF 39353 203591 004 04		0,00	A-1	77 539,88	5,92	F		4,096	11 204,76	3 408,48	0,00	286,44
39353 203591 007 07		0,00	A-1	80 743,39	9,50	F		4,197	6 807,32	3 511,32	0,00	9,26
39353/00020359102		0,00	A-1	66 931,06	6,25	F		3,980	9 253,77	2 895,19	0,00	7,40
4374694 042981104		0,00	A-1	11 164,00	6,00	F		2,598	1 699,51	314,29	0,00	0,80
6887091 042985927		0,00	A-1	168 413,00	8,50	R		2,968	17 620,23	4 378,81	0,00	68,49
70000286433		0,00	A-1	28 022,20	4,08	V	EURIBOR	2,330	5 957,39	505,52	0,00	435,65
70002367678		0,00	A-1	0,00	0,00	F		4,562	14 776,26	416,04	0,00	0,00
70003439761		0,00	A-1	2 755,48	1,08	F		4,562	2 096,41	182,47	0,00	27,77
7100949/045317302		0,00	A-1	71 205,95	3,00	F		3,951	21 955,94	3 306,30	0,00	46,17
7819711 051075051		0,00	A-1	5 939,32	2,00	R	EURIBOR	1,002	2 894,94	294,69	0,00	4,61
MIN524919EUR/001		0,00	A-1	0,00	0,00	R		4,331	5 490,92	263,56	0,00	0,00
MON285110EUR/MON283570EUR		0,00	A-1	42 121,26	7,00	F		3,562	5 217,48	1 597,96	0,00	123,56

Communauté de Commune du Pays de Saint Fulgent - Les Essarts - BUDGET ASSAINISSEMENT (REGIE + ANC) - 43530 - CA - 2023

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)	
MON514437EUR/0515115/001/1 (MON254543E)		0,00	A-1	63 553,51	4,08	F		4,690	13 210,57	3 370,15	0,00	745,16
MON524558EUR001		0,00	A-1	0,00	0,00	F		4,505	13 456,01	222,04	0,00	0,00
MON524623EUR/0525670/001		0,00	A-1	331 770,98	9,67	F		2,026	34 027,76	7 096,07	0,00	1 111,43
MON524624EUR/0525671/001		0,00	A-1	384 132,88	9,75	F		2,200	39 398,28	8 992,65	0,00	704,24
MON524638EUR/0525685/001		0,00	A-1	38 500,12	5,08	V	EURIBOR	2,033	7 333,32	1 752,54	0,00	495,40
MON524918EUR/001		0,00	A-1	10 625,00	4,08	F		4,726	2 500,00	561,85	0,00	122,45
MON524921EUR001		0,00	A-1	202 631,52	10,58	F		1,839	18 421,06	3 960,98	0,00	1 854,08
MON529349EUR/0530560		0,00	A-1	61 499,95	3,00	R	EURIBOR	3,584	18 579,34	2 866,06	0,00	183,93
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		5 042 324,46					376 663,64	79 188,91	0,00	14 795,26

(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

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX

IV

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
Multiplieur jusqu'à 3 ou multiplieur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplieur 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 (<i>cap</i>) ou encadré (<i>tunnel</i>)	Nombre de produits	33	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,01	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	5 042 324,46	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 (<i>swaption</i>)	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
Total des recettes au c/ 166 Refinancement de dette (4)					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 renégocia- tion	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)						Nominal		Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6)		Capital restant dû au 31/12/N	ICNE de l'exercice	Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu)	
				Con- trat initial	Con- trat rené- gocié	Contrat initial			Contrat renégocié			Contrat initial	Contrat renégocié (5)	Contrat initial	Contrat renégocié			Intérêts	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)

LIBELLES	Montant initial de la dette	Dépenses de l'exercice	Dettes restantes
-----------------	------------------------------------	-------------------------------	-------------------------

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	A2

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE	Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 500.00 €	

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
		0	01/01/2000

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
ELEMENTS DU BILAN ETALEMENT DES PROVISIONS	A3.2

A3.2 – ETALEMENT DES PROVISIONS

Nature	Objet	Montant total à constituer	Durée (année)	Montant des provisions constituées au 31/12/N	Provision constituée au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner

(1) Il s'agit des provisions pour risques et charges qui peuvent faire l'objet d'un étalement.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES	A4.1

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B		700 000,00	I 580 757,74
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		490 000,00	376 663,69
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	490 000,00	376 663,69
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		210 000,00	204 094,05
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	210 000,00	204 094,05
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	580 757,74	0,00	213 015,76	793 773,50

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES	A4.2

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		2 926 403,85	III 765 602,66
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		2 926 403,85	765 602,66
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
28031	Frais d'études	0,00	12 331,29
28087	Immo. incorp. reçues - mise à dispo.	0,00	2 220,56
28135	Installations générales, agencements, ..	780 000,00	0,00
28151	Installations complexes spécialisées	0,00	4 858,00
28153	Installations à caractère spécifique	0,00	12 447,21
28156	Matériel spécifique d'exploitation	0,00	17 879,00
28172	Aménagements de terrains (mise à dispo)	0,00	603,00
28173	Constructions (mise à disposition)	0,00	703 658,40
28175	Matériel et outillage technique (mad)	0,00	11 605,20
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	2 146 403,85	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	765 602,66	0,00	291 525,76	0,00	1 057 128,42

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II 793 773,50
Ressources propres disponibles	IV 1 057 128,42
Solde	V = IV – II (3) 263 354,92

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

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

(3) Indiquer le signe algébrique.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'EXPLOITATION	A5.1.1

Assainissement (1)
(en application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

A5.1.1 – SECTION D'EXPLOITATION – DEPENSES

DEPENSES – MANDATS EMIS		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
011	Charges à caractère général	327,47
6262	Frais de télécommunications	18,50
6288	Autres	308,97
012	Charges de personnel, frais assimilés	75 276,40
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	45 088,55
6411	Salaires, appointements, commissions de base	30 187,85
014	Atténuations de produits	0,00
65	Autres charges de gestion courante	317,00
6541	Créances admises en non-valeur	317,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00
Total des dépenses réelles		75 920,87
042	Opérat° ordre transfert entre sections	6 983,00
6811	Dotations aux amort. des immos incorporelles et corporelles	6 983,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00
023	Virement à la section d'investissement	0,00
Total des dépenses d'ordre		6 983,00
D 002 (5)		0,00
TOTAL GENERALE DES DEPENSES		82 903,87

A5.1.1 – SECTION D'EXPLOITATION – RECETTES

RECETTES – TITRES EMIS		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
013	Atténuations de charges	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00
76	Produits financiers	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00
Total des recettes réelles		0,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections	18 730,00
777	Quote-part des subvent° d'inv. virées au résultat de l'exercice	18 730,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00
Total des recettes d'ordre		18 730,00
R 002 (5)		0,00
TOTAL GENERAL DES RECETTES		18 730,00

(1) Compléter soit par : « Service de distribution de l'eau » ou « Service d'assainissement » s'il s'agit d'un budget unique pour l'eau et l'assainissement autorisé par l'article L. 2224-6 du CGCT pour les communes et les groupements de communes de moins de 3 000 habitants soit par : « Service d'assainissement collectif » ou « Service d'assainissement non collectif » ce budget unique retrace des activités d'assainissement collectif et d'assainissement non collectif. Il convient d'établir un état par service.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes M. 49.

(3) Le montant des dépenses et recettes correspond aux RAR + crédits votés au titre de l'exercice.

(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires ainsi que pour les dotations et les reprises sur dépréciations des immobilisations ou des stocks.

(5) Inscrire en cas de reprise les résultats de l'exercice précédent participant au service (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'EXPLOITATION	A5.1.1

Eau (1)
(en application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

A5.1.1 – SECTION D'EXPLOITATION – DEPENSES

DEPENSES – MANDATS EMIS		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
011	Charges à caractère général	1 200,00
617	Etudes et recherches	1 200,00
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
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00
Total des dépenses réelles		1 200,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections	0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00
023	Virement à la section d'investissement	0,00
Total des dépenses d'ordre		0,00
D 002 (5)		0,00
TOTAL GENERALES DEPENSES		1 200,00

A5.1.1 – SECTION D'EXPLOITATION – RECETTES

RECETTES – TITRES EMIS		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
013	Atténuations de charges	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00
76	Produits financiers	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00
Total des recettes réelles		0,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections	0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00
Total des recettes d'ordre		0,00
R 002 (5)		0,00
TOTAL GENERAL DES RECETTES		0,00

(1) Compléter soit par : « Service de distribution de l'eau » ou « Service d'assainissement » s'il s'agit d'un budget unique pour l'eau et l'assainissement autorisé par l'article L. 2224-6 du CGCT pour les communes et les groupements de communes de moins de 3 000 habitants soit par : « Service d'assainissement collectif » ou « Service d'assainissement non collectif » ce budget unique retrace des activités d'assainissement collectif et d'assainissement non collectif. Il convient d'établir un état par service.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes M. 49.

(3) Le montant des dépenses et recettes correspond aux RAR + crédits votés au titre de l'exercice.

(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires ainsi que pour les dotations et les reprises sur dépréciations des immobilisations ou des stocks.

(5) Inscrire en cas de reprise les résultats de l'exercice précédent participant au service (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT	A5.1.2

Assainissement⁽¹⁾
(en application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

A5.1.2 – SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES

DEPENSES – MANDATS EMIS		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations.)	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00
Opérations d'équipement (1 ligne par opération)		
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00
26	Participat° et créances rattachées.	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		
Total des dépenses réelles		0,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections	18 730,00
041	Opérations patrimoniales	0,00
Total des dépenses d'ordre		18 730,00
D 001 (4)		0,00
TOTAL GENERAL DE DEPENSES		18 730,00

A5.1.2 – SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES

RECETTES – TITRES EMIS		
Article (2)	Libellé (2)	Montant
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
106	Réserves	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		
Total des recettes réelles		0,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections	6 983,00
041	Opérations patrimoniales	0,00
021	Virement de la section d'exploitation	0,00
Total des recettes d'ordre		6 983,00
R 001 (4)		0,00
TOTAL GENERAL DES RECETTES		6 983,00

(1) Compléter soit par : « Service de distribution de l'eau » ou « Service d'assainissement » s'il s'agit d'un budget unique pour l'eau et l'assainissement autorisé par l'article L. 2224-6 du CGCT pour les communes et les groupements de communes de moins de 3 000 habitants soit par : « Service d'assainissement collectif » ou « Service d'assainissement non collectif » ce budget unique retrace des activités d'assainissement collectif et d'assainissement non collectif. Il convient d'établir un état par service.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes M. 49.

(3) Le montant des dépenses et recettes correspond aux RAR + crédits votés au titre de l'exercice.

(4) Inscrire en cas de reprise les résultats de l'exercice précédent participant au service (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT	A5.1.2

Eau⁽¹⁾
(en application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

A5.1.2 – SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES

DEPENSES – MANDATS EMIS		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations.)	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00
Opérations d'équipement (1 ligne par opération)		
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00
26	Participat° et créances rattachées.	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		
Total des dépenses réelles		0,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections	0,00
041	Opérations patrimoniales	0,00
Total des dépenses d'ordre		0,00
D 001 (4)		0,00
TOTAL GENERAL DE DEPENSES		0,00

A5.1.2 – SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES

RECETTES – TITRES EMIS		
Article (2)	Libellé (2)	Montant
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
106	Réserves	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		
Total des recettes réelles		0,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections	0,00
041	Opérations patrimoniales	0,00
021	Virement de la section d'exploitation	0,00
Total des recettes d'ordre		0,00
R 001 (4)		0,00
TOTAL GENERAL DES RECETTES		0,00

(1) Compléter soit par : « Service de distribution de l'eau » ou « Service d'assainissement » s'il s'agit d'un budget unique pour l'eau et l'assainissement autorisé par l'article L. 2224-6 du CGCT pour les communes et les groupements de communes de moins de 3 000 habitants soit par : « Service d'assainissement collectif » ou « Service d'assainissement non collectif » ce budget unique retrace des activités d'assainissement collectif et d'assainissement non collectif. Il convient d'établir un état par service.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes M. 49.

(3) Le montant des dépenses et recettes correspond aux RAR + crédits votés au titre de l'exercice.

(4) Inscrire en cas de reprise les résultats de l'exercice précédent participant au service (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'EXPLOITATION	A5.2.1

Assainissement collectif (1)
(en application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

A5.2.1 – SECTION D'EXPLOITATION – DEPENSES

DEPENSES – MANDATS EMIS		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
011	Charges à caractère général	626 905,46
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	16 493,25
611	Sous-traitance générale	315 039,27
6156	Maintenance	2 255,42
627	Services bancaires et assimilés	2 000,00
63512	Taxes foncières	14,00
6262	Frais de télécommunications	895,18
61528	Entretien et réparations autres biens immobiliers	1 491,50
61523	Entretien et réparations réseaux	169 118,30
6288	Autres	1 317,94
6257	Réceptions	51,71
6251	Voyages et déplacements	240,47
6236	Catalogues et imprimés	304,50
6135	Locations mobilières	294,29
6226	Honoraires	2 156,00
61521	Entretien et réparations bâtiments publics	13 554,93
618	Divers	3 637,11
617	Etudes et recherches	2 715,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie..)	73 269,96
6281	Concours divers (cotisations...)	72,00
6222	Commissions pour recouvrement de la redevance d'assainissement	18 930,83
6371	Redevance versée aux agences de l'eau au titre des prélèvements d'eau	2 851,00
6238	Divers	202,80
012	Charges de personnel, frais assimilés	51 883,31
6452	Cotisations aux mutuelles	464,49
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	893,17
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	25 313,05
6453	Cotisations aux caisses de retraite	3 908,96
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	21 303,64
014	Atténuations de produits	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00
66	Charges financières	69 773,19
66111	Intérêts réglés à l'échéance	69 773,19
67	Charges exceptionnelles	1 200,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	1 200,00
68	Dotations aux provisions et dépréciations (4)	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00
Total des dépenses réelles		749 761,96
042	Opérations ordre transfert entre sections	757 645,66
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	757 645,66
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00
023	Virement à la section d'investissement	0,00
Total des dépenses d'ordre		757 645,66
D 002 (5)		0,00
TOTAL GENERALES DEPENSES		1 507 407,62

A5.2.1 – SECTION D'EXPLOITATION – RECETTES

RECETTES – TITRES EMIS		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
013	Atténuations de charges	2 444,88
64198	Autres remboursements	2 444,88
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 924 171,39
7068	Autres prestations de services	112 111,40
70613	Participations pour assainissement collectif	125 625,00
70611	Redevance d'assainissement collectif	1 686 434,99

RECETTES – TITRES EMIS		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
74	Subventions d'exploitation	0,00
75	Autres produits de gestion courante	10,22
7588	Autres	10,22
76	Produits financiers	0,00
77	Produits exceptionnels	21 330,54
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	21 151,49
773	Mandats annulés (exerc. antérieurs)	179,05
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00
Total des recettes réelles		1 947 957,03
042	Opérat° ordre transfert entre sections	185 364,05
777	Quote-part des subvent° d'inv. virées au résultat de l'exercice	185 364,05
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00
Total des recettes d'ordre		185 364,05
R 002 (5)		2 044 173,85
TOTAL GENERAL DES RECETTES		4 177 494,93

(1) Compléter soit par : « Service de distribution de l'eau » ou « Service d'assainissement » s'il s'agit d'un budget unique pour l'eau et l'assainissement autorisé par l'article L. 2224-6 du CGCT pour les communes et les groupements de communes de moins de 3 000 habitants soit par : « Service d'assainissement collectif » ou « Service d'assainissement non collectif » ce budget unique retrace des activités d'assainissement collectif et d'assainissement non collectif. Il convient d'établir un état par service.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes M. 49.

(3) Le montant des dépenses et recettes correspond aux RAR + crédits votés au titre de l'exercice.

(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires ainsi que pour les dotations et les reprises sur dépréciations des immobilisations ou des stocks.

(5) Inscrire en cas de reprise les résultats de l'exercice précédent participant au service (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'EXPLOITATION	A5.2.1

Assainissement non collectif (1)
(en application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

A5.2.1 – SECTION D'EXPLOITATION – DEPENSES

DEPENSES – MANDATS EMIS		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
011	Charges à caractère général	43 351,44
611	Sous-traitance générale	43 351,44
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	95,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	95,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00
Total des dépenses réelles		43 446,44
042	Opérat° ordre transfert entre sections	120,00
6811	Dotations aux amort. des immos incorporelles et corporelles	120,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00
023	Virement à la section d'investissement	0,00
Total des dépenses d'ordre		120,00
D 002 (5)		0,00
TOTAL GENERALE DES DEPENSES		43 566,44

A5.2.1 – SECTION D'EXPLOITATION – RECETTES

RECETTES – TITRES EMIS		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
013	Atténuations de charges	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	50 769,00
7062	Redevances d'assainissement non collectif	50 769,00
74	Subventions d'exploitation	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00
76	Produits financiers	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00
Total des recettes réelles		50 769,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections	0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00
Total des recettes d'ordre		0,00
R 002 (5)		0,00
TOTAL GENERAL DES RECETTES		50 769,00

(1) Compléter soit par : « Service de distribution de l'eau » ou « Service d'assainissement » s'il s'agit d'un budget unique pour l'eau et l'assainissement autorisé par l'article L. 2224-6 du CGCT pour les communes et les groupements de communes de moins de 3 000 habitants soit par : « Service d'assainissement collectif » ou « Service d'assainissement non collectif » ce budget unique retrace des activités d'assainissement collectif et d'assainissement non collectif. Il convient d'établir un état par service.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes M. 49.

(3) Le montant des dépenses et recettes correspond aux RAR + crédits votés au titre de l'exercice.

(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires ainsi que pour les dotations et les reprises sur dépréciations des immobilisations ou des stocks.

(5) Inscrire en cas de reprise les résultats de l'exercice précédent participant au service (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'INVESTISSEMENT	A5.2.2

Assainissement collectif⁽¹⁾
(en application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

A5.2.2 – SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES

DEPENSES – MANDATS EMIS		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations.)	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00
Opérations d'équipement (1 ligne par opération)		
Opération d'équipement n° 46		1 419 549,24
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	353 295,17
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		
Total des dépenses réelles		1 772 844,41
040	Opérat° ordre transfert entre sections	185 364,05
041	Opérations patrimoniales	0,00
Total des dépenses d'ordre		185 364,05
D 001 (4)		213 015,76
TOTAL GENERAL DE DEPENSES		2 171 224,22

A5.2.2 – SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES

RECETTES – TITRES EMIS		
Article (2)	Libellé (2)	Montant
13	Subventions d'investissement	200 294,69
16	Emprunts et dettes assimilées	2 063 000,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
106	Réserves	0,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		
Total des recettes réelles		2 263 294,69
040	Opérat° ordre transfert entre sections	757 645,66
041	Opérations patrimoniales	0,00
021	Virement de la section d'exploitation	0,00
Total des recettes d'ordre		757 645,66
R 001 (4)		291 525,76
TOTAL GENERAL DES RECETTES		3 312 466,11

(1) Compléter soit par : « Service de distribution de l'eau » ou « Service d'assainissement » s'il s'agit d'un budget unique pour l'eau et l'assainissement autorisé par l'article L. 2224-6 du CGCT pour les communes et les groupements de communes de moins de 3 000 habitants soit par : « Service d'assainissement collectif » ou « Service d'assainissement non collectif » ce budget unique retrace des activités d'assainissement collectif et d'assainissement non collectif. Il convient d'établir un état par service.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes M. 49.

(3) Le montant des dépenses et recettes correspond aux RAR + crédits votés au titre de l'exercice.

(4) Inscrire en cas de reprise les résultats de l'exercice précédent participant au service (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	A5.2.2
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'INVESTISSEMENT	

Assainissement non collectif⁽¹⁾
(en application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

A5.2.2 – SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES

DEPENSES – MANDATS EMIS		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations.)	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00
Opérations d'équipement (1 ligne par opération)		
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		
Total des dépenses réelles		0,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections	0,00
041	Opérations patrimoniales	0,00
Total des dépenses d'ordre		0,00
D 001 (4)		0,00
TOTAL GENERAL DE DEPENSES		0,00

A5.2.2 – SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES

RECETTES – TITRES EMIS		
Article (2)	Libellé (2)	Montant
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
106	Réserves	0,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		
Total des recettes réelles		0,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections	120,00
041	Opérations patrimoniales	0,00
021	Virement de la section d'exploitation	0,00
Total des recettes d'ordre		120,00
R 001 (4)		0,00
TOTAL GENERAL DES RECETTES		120,00

(1) Compléter soit par : « Service de distribution de l'eau » ou « Service d'assainissement » s'il s'agit d'un budget unique pour l'eau et l'assainissement autorisé par l'article L. 2224-6 du CGCT pour les communes et les groupements de communes de moins de 3 000 habitants soit par : « Service d'assainissement collectif » ou « Service d'assainissement non collectif » ce budget unique retrace des activités d'assainissement collectif et d'assainissement non collectif. Il convient d'établir un état par service.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes M. 49.

(3) Le montant des dépenses et recettes correspond aux RAR + crédits votés au titre de l'exercice.

(4) Inscrire en cas de reprise les résultats de l'exercice précédent participant au service (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES LIEES A LA GESTION DE LA CRISE SANITAIRE DU COVID-19 – SECTION DE FONCTIONNEMENT	A5.3.1

A5.3.1 – SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES – MANDATS EMIS		
Article (1)	Libellé (1)	Montant
011	Charges à caractère général	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat°	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
Total des dépenses réelles		0,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections	0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00
Total des dépenses d'ordre		0,00
TOTAL GENERAL		0,00

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES LIEES A LA GESTION DE LA CRISE SANITAIRE DU COVID-19 – SECTION D'INVESTISSEMENT	A5.3.2

A5.3.2 – SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES – MANDATS EMIS		
Article (1)	Libellé (1)	Montant
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
Opérations d'équipement (1 ligne par opération)		
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		
Total des dépenses réelles		0,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections	0,00
041	Opérations patrimoniales	0,00
Total des dépenses d'ordre		0,00
TOTAL GENERAL		0,00

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES CHARGES TRANSFEREES	A6

A6 – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'étalement	Date de la délibération	Montant de la dépense transférée au compte 481 (I)	Montant amorti au titre des exercices précédents (II)	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812) (III)	Solde (1)
TOTAL				0,00	0,00	0,00	0,00

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	A7

A7 – CHAPITRE D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Détail) (1)

N° opération : 45801		Intitulé de l'opération : SUBVENTIONS SPANC				Date de la délibération :
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice				Cumul des réalisations au 31/12/N
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalizations	Restes à réaliser	Op. à annuler	
DEPENSES (a)	245 827,86	0,00	0,00	0,00	0,00	245 827,86
458101 Dépenses nouvelles (2)	108 151,25	0,00	0,00	0,00	0,00	108 151,25
040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie 791)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458101 Annulations sur dépenses (c) (3)	137 676,61	0,00	0,00	0,00	0,00	137 676,61
Dépenses nettes (a – c)	108 151,25	0,00	0,00	0,00	0,00	108 151,25
RECETTES (b)	246 618,30	0,00	0,00	0,00	0,00	246 618,30
458201 Financement par le tiers (4)	4 551,20	0,00	0,00	0,00	0,00	4 551,20
Financement par d'autres tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040 Financement par le service (contrepartie 6742)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
041 Financement par emprunt à la charge du tiers (contrepartie D2763)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458201 Annulations sur recettes (d) (3)	242 067,10	0,00	0,00	0,00	0,00	242 067,10
Recettes nettes (b - d)	4 551,20	0,00	0,00	0,00	0,00	4 551,20

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

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

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

(4) Indiquer le chapitre.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – ENTREES	A8.1

A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
31/01/2023	Construction STEP SAGO	200,00	0,00	0
02/02/2023	Construction STEP SAGO	6 700,00	0,00	0
02/02/2023	Construction STEP SAGO	1 800,00	0,00	0
04/02/2023	Travaux de réseaux EU 2023 - Bazoges	495,68	0,00	0
10/02/2023	Travaux de réseaux EU 2023 - Bazoges	503,07	0,00	0
20/02/2023	Assainissement EU rues Général Royrand/Noyelle à St Fulgent	29 065,00	0,00	0
20/02/2023	Assainissement EU rues Général Royrand/Noyelle à St Fulgent	8 180,00	0,00	0
20/02/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	665,00	0,00	0
22/02/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	5 444,40	0,00	0
02/03/2023	Etude de faisabilité STEP Les Brouzils	5 010,00	0,00	3
02/03/2023	Construction STEP SAGO	2 304,00	0,00	0
02/03/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	937,50	0,00	0
02/03/2023	Etude diag. zonage, georeferencement	17 407,26	0,00	0
02/03/2023	Etude diag. zonage, georeferencement	17 407,26	0,00	0
21/03/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	2 812,50	0,00	0
25/03/2023	Travaux ass EU rue du rocher Chauché-	11 434,02	0,00	30
04/04/2023	Réhabilitation STEP La Merlatière	95,89	0,00	0
12/04/2023	Matériels 2023-STEP Chavagnes	1 349,00	0,00	2
12/04/2023	Assainissement EU rues Général Royrand/Noyelle à St Fulgent	11 119,00	0,00	0
12/04/2023	Assainissement EU rues Général Royrand/Noyelle à St Fulgent	57 089,50	0,00	0
13/04/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	6 428,45	0,00	0
13/04/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	2 527,50	0,00	0
13/04/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	28 962,52	0,00	0
24/04/2023	Travaux réseaux EU Brouzils	1 290,00	0,00	0
02/05/2023	Réhabilitation réseau EU existant Chauché	3 250,00	0,00	0
03/05/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	3 375,00	0,00	0
05/05/2023	Construction STEP SAGO	5 767,09	0,00	0
10/05/2023	Construction STEP SAGO	2 619,84	0,00	0
10/05/2023	Construction STEP SAGO	4 058,07	0,00	0
10/05/2023	Construction STEP SAGO	689,61	0,00	0
10/05/2023	Construction STEP SAGO	2 530,42	0,00	0
10/05/2023	Assainissement EU rues Général Royrand/Noyelle à St Fulgent	2 460,00	0,00	0
10/05/2023	Assainissement EU rues Général Royrand/Noyelle à St Fulgent	52 375,50	0,00	0
15/05/2023	Assainissement EU rues Général Royrand/Noyelle à St Fulgent	6 081,25	0,00	0
15/05/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	7 012,42	0,00	0
15/05/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	40 333,72	0,00	0
27/05/2023	Réhabilitation ass EU rue Industrie St Fulgent	426,00	0,00	0
31/05/2023	Mission de MOE tx mise en conformité de pts d'autosurveillance	1 080,00	0,00	0
31/05/2023	Mission de MOE tx mise en conformité de pts d'autosurveillance	540,00	0,00	0
31/05/2023	Mission de MOE tx mise en conformité de pts d'autosurveillance	1 080,00	0,00	0
31/05/2023	Mission de MOE tx mise en conformité de pts d'autosurveillance	540,00	0,00	0
08/06/2023	Travaux de réseaux EU 2023 - Bazoges	1 452,98	0,00	0
08/06/2023	Travaux réseaux EU Brouzils	1 452,98	0,00	0
12/06/2023	Assainissement EU rues Général Royrand/Noyelle à St Fulgent	2 826,75	0,00	0
12/06/2023	Assainissement EU rues Général Royrand/Noyelle à St Fulgent	35 083,00	0,00	0
13/06/2023	Diagnostic système d'assainissement et réseaux	7 473,58	0,00	0
19/06/2023	Construction STEP SAGO	26 267,00	0,00	0
20/06/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	487,01	0,00	0
20/06/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	42,50	0,00	0
20/06/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	7 118,27	0,00	0

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
20/06/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	43 179,20	0,00	0
20/06/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	20 219,78	0,00	0
26/06/2023	Travaux réhabilitation réseaux EU l'Oie Ste Flo	4 221,64	0,00	0
28/06/2023	Réhabilitation réseau EU existant Chauché	1 639,46	0,00	0
08/07/2023	Construction STEP SAGO	40 056,76	0,00	0
08/07/2023	Construction STEP SAGO	4 607,17	0,00	0
08/07/2023	Construction STEP SAGO	31,97	0,00	0
11/07/2023	Réhabilitation réseau EU existant Chauché	406,42	0,00	0
11/07/2023	Travaux réhabilitation réseaux EU l'Oie Ste Flo	812,85	0,00	0
11/07/2023	Assainissement EU rues Général Royrand/Noyelle à St Fulgent	25 789,00	0,00	0
11/07/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	26 704,46	0,00	0
11/07/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	7 544,41	0,00	0
11/07/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	91 107,22	0,00	0
26/07/2023	Travaux réseaux EU Brouzils	3 876,92	0,00	0
27/07/2023	Assainissement EU rues Général Royrand/Noyelle à St Fulgent	5 212,50	0,00	0
27/07/2023	Assainissement EU rues Général Royrand/Noyelle à St Fulgent	770,00	0,00	0
03/08/2023	Application Assainissement	1 950,00	0,00	5
04/08/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	36 118,12	0,00	0
04/08/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	4 743,50	0,00	0
04/08/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	7 407,52	0,00	0
07/08/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	-157,55	0,00	0
11/08/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	3 375,00	0,00	0
17/08/2023	Travaux réhabilitation réseaux EU l'Oie Ste Flo	4 538,41	0,00	0
31/08/2023	Travaux réhabilitation réseaux EU l'Oie Ste Flo	2 757,00	0,00	0
31/08/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	15 458,29	0,00	0
31/08/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	3 010,50	0,00	0
01/09/2023	Travaux réhabilitation réseaux EU l'Oie Ste Flo	533,38	0,00	0
04/09/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	665,00	0,00	0
05/09/2023	Travaux réseaux EU Brouzils	510,75	0,00	0
05/09/2023	Travaux réhabilitation réseaux EU l'Oie Ste Flo	538,75	0,00	0
06/09/2023	Assainissement EU rues Général Royrand/Noyelle à St Fulgent	3 483,49	0,00	0
07/09/2023	Travaux réseaux EU Brouzils	514,35	0,00	0
11/09/2023	Réhabilitation STEP La Merlatière	3 889,50	0,00	0
12/09/2023	Travaux de réseaux EU 2023 - Bazoges	523,32	0,00	0
12/09/2023	Travaux de réseaux EU 2023 - Bazoges	520,64	0,00	0
13/09/2023	Travaux de réseaux EU 2023 - Bazoges	3 009,31	0,00	0
19/09/2023	Réhabilitation STEP La Merlatière	518,76	0,00	0
28/09/2023	Réhabilitation STEP La Merlatière	967,20	0,00	0
05/10/2023	Travaux réseaux EU Brouzils	849,91	0,00	0
05/10/2023	Réhabilitation réseau EU existant Chauché	33 573,00	0,00	0
05/10/2023	Réhabilitation réseau EU existant Chauché	2 836,01	0,00	0
05/10/2023	Réhabilitation réseau EU existant Chauché	5 445,00	0,00	0
07/10/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	665,00	0,00	0
13/10/2023	Réhabilitation STEP La Merlatière	8 177,20	0,00	0
13/10/2023	Réhabilitation STEP La Merlatière	14 142,80	0,00	0
26/10/2023	Réhabilitation ass EU rue Industrie St Fulgent	2 470,00	0,00	0
31/10/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	10 787,02	0,00	0
31/10/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	61 854,89	0,00	0
31/10/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	12 247,19	0,00	0
04/11/2023	Etude diag, zonage, georeferencement	1 582,40	0,00	0
06/11/2023	Réhabilitation STEP La Merlatière	964,25	0,00	0
07/11/2023	Travaux de réseaux EU 2023 - Bazoges	668,74	0,00	0
15/11/2023	Construction STEP SAGO	2 692,72	0,00	0
16/11/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	10 511,05	0,00	0
16/11/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	70 538,76	0,00	0
17/11/2023	Etude diag, zonage, georeferencement	1 583,50	0,00	0
22/11/2023	Réhabilitation réseau EU existant Chauché	63,00	0,00	0
01/12/2023	Mission de MOE tx mise en conformité de pts d'autosurveillance	504,00	0,00	0
01/12/2023	Mission de MOE tx mise en conformité de pts d'autosurveillance	252,00	0,00	0
01/12/2023	Mission de MOE tx mise en conformité de pts d'autosurveillance	504,00	0,00	0
01/12/2023	Mission de MOE tx mise en conformité de pts d'autosurveillance	252,00	0,00	0
01/12/2023	Gestion des boues interco	2 320,00	0,00	3
07/12/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	3 641,39	0,00	0
07/12/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	206,12	0,00	0

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
11/12/2023	Etude de faisabilité STEP Les Brouzils	3 230,00	0,00	3
13/12/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	665,00	0,00	0
13/12/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	16 678,27	0,00	0
13/12/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	245 043,33	0,00	0
13/12/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	42 414,22	0,00	0
13/12/2023	Construction STEP L'Oie Ste Florence	54 555,85	0,00	0
16/12/2023	STEP Les Brouzils	465,67	0,00	0
18/12/2023	Requalification des espaces publics-ZI La Belle Entrée (EEB)	83,28	0,00	0
19/12/2023	Travaux de réseaux EU 2023 - Bazoges	476,67	0,00	0
19/12/2023	Travaux réseaux EU Brouzils	3 006,66	0,00	0
19/12/2023	Réhabilitation réseau EU existant Chauché	158,64	0,00	0
19/12/2023	Réhabilitation réseau EU existant Chauché	1 496,67	0,00	0
22/12/2023	Relevé topographiques Brouzils, Chauché, St Fulgent, Cope	6 340,00	0,00	15
26/12/2023	Construction STEP Brouzils	467,93	0,00	0
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
TOTAL GENERAL		1 431 119,68	0,00	

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – SORTIES	A8.2

A8.2 – ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS

Modalités et date de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux							
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
07/06/2023	Mission assistance conseil état des lieux install contrat DSP-50%-Fact VT12017	2 050,00	2	2 050,00	0,00	0,00	0,00
Divers							
TOTAL GENERAL		2 050,00					0,00

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS	A8.3

A8.3 –OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

Produit des cessions		Réalisations
Compte 775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00
Compte 675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) – ENTREES	A9.1

A9.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS (L. 300-5 du code de l'urbanisme)

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) – SORTIES	A9.2

A9.2 – ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS (L. 300-5 du code de l'urbanisme)

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES TRAVAUX EN REGIE (1)	A10

SECTION D'EXPLOITATION

Article (2)	Libellé (2)	Dépenses Mandats émis	Recettes Titres émis
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
72	Travaux en régie		0,00
TOTAL GENERAL		0,00	0,00

SECTION D'INVESTISSEMENT

Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00
TOTAL GENERAL		0,00

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES TRAVAUX EN REGIE	A10

RATIO

	Montant
Recettes 72 (I)	0.00
Recettes réelles d'exploitation	1 998 726.03
Recettes 72 / Recettes réelles d'exploitation	0.00 %

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE	B1.1

B1.1 – ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux moyen constaté sur l'année (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actu-riel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00											0,00	0,00
Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00											0,00	0,00
Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social					0,00	0,00											0,00	0,00
TOTAL GENERAL					0,00	0,00											0,00	0,00

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

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

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

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

(5) Taux annuel, tous frais compris.

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT	B1.2

B1.2 – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT

Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT	Valeur en euros	
Total des annuités déjà garanties échues dans l'exercice (1)	A	0,00
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	C	455 221,50
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	I = A + B + C - D	455 221,50
Recettes réelles de fonctionnement	II	1 998 726,03

Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)	I / II	22,78
---	---------------	--------------

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET	B1.3

B1.3 – SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention

(1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention.

(2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.

(3) Objet pour lequel est versé la subvention.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL	B1.4

B1.4 – 8016 ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE	B1.5

B1.5 – ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE

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

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES	B1.6

B1.6 – ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme bénéficiaire	Durée en années	Périodicité	Dette en capital à l'origine	Dette en capital 31/12/N	Annuité versée au cours de l'exercice
	8017 Subventions à verser en annuités				0,00	0,00	0,00
	8018 Autres engagements donnés				0,00	0,00	0,00
	Au profit d'organismes publics				0,00	0,00	0,00
	Au profit d'organismes privés (1)				0,00	0,00	0,00
	TOTAL				0,00	0,00	0,00

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

- l' « Organisme bénéficiaire » de la garantie est toute personne titulaire d'un « titre éligible » émis ou créé par l'Agence France Locale ;
- la rubrique « Périodicité » n'est pas remplie car la garantie n'a pas de périodicité. La garantie est d'une durée totale indiquée à la colonne qui précède ;
- la colonne « Dette en capital à l'origine » correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible ;
- la colonne « Dette en capital 31/12/N » correspond au montant résiduel de la garantie au 31/12/N ;
- la colonne « Annuité versée au cours de l'exercice » n'est pas remplie car l'octroi de la garantie n'implique pas que des versements annuels aient lieu. Des versements ne seront effectués qu'en cas d'appel de la garantie.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS	B1.7

B1.7 – ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme émetteur	Durée en années	Périodicité	Créance en capital à l'origine	Créance en capital 31/12/N	Annuité reçue au cours de l'exercice
	8027 Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir)				0,00	0,00	0,00
	8028 Autres engagements reçus				0,00	0,00	0,00
	A l'exception de ceux reçus des entreprises				0,00	0,00	0,00
	Engagements reçus des entreprises				0,00	0,00	0,00
	TOTAL				0,00	0,00	0,00

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

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP			
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de l'exercice N (3)	CP réalisés durant l'exercice N

(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
ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.2

B2.2 – SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT

N° ou intitulé de l'AE	Montant des AE			Montant des CP			
	Pour mémoire AE votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de l'exercice N (3)	CP réalisés durant l'exercice N

(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
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N	C1.1

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article 6-1 de la loi n° 84-53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SOCIALE (d)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SPORTIVE (g)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE CULTURELLE (h)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ANIMATION (i)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE POLICE (j)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INTB9500102C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

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

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

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N	C1.1

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				0,00		
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
TOTAL GENERAL				0,00		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

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

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

(4) CONTRAT : Motif du contrat (loi du 26 janvier 1984 modifiée) :
3-a° : article 3, 1er alinéa : accroissement temporaire d'activité.
3-b : article 3, 2ème alinéa : accroissement saisonnier d'activité.
3-1 : remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible (maladie, maternité...).
3-2 : vacance temporaire d'un emploi.
3-3-1° : absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
3-3-2° : emplois du niveau de la catégorie A lorsque les besoins des services ou la nature des fonctions le justifient.
3-3-3° : emplois de secrétaire de mairie des communes de moins de 1 000 habitants et de secrétaire des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil.
3-3-4° : emplois à temps non complet des communes de moins de 1 000 habitants et des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil, lorsque la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.
3-3-5° : emplois des communes de moins de 2 000 habitants et des groupements de communes de moins de 10 000 habitants dont la création ou la suppression dépend de la décision d'une autorité qui s'impose à la collectivité ou à l'établissement en matière de création, de changement de périmètre ou de suppression d'un service public.
3-4 : article 21 de la loi n° 2012-347 : contrat à durée indéterminée obligatoirement proposée à un agent contractuel.
38 : article 38 travailleurs handicapés catégorie C.
47 : article 47 recrutements directs sur emplois fonctionnels.
110 : article 110 collaborateurs de groupes de cabinets.
110-1 : collaborateurs de groupes d'élus.
A : autres (préciser).

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

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS	
ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE	C1.2

C1.2 – ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE (1)

AGENTS TITULAIRES OU NON	CATEGORIES	EFFECTIFS	MONTANT PREVU A L'ARTICLE 6215
TOTAL GENERAL		0	0,00

(1) Cette annexe est servie s'il s'agit d'un budget annexé au budget d'une collectivité locale ou d'un établissement public local et si la collectivité de rattachement a mis à disposition du personnel en vue de l'exploitation du service.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE A PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER	C2

C2 – LISTES DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER (articles L. 2313-1 et L. 2313-1-1 du CGCT)

Les documents financiers et comptables de ces organismes sont mis à la disposition du public à (1). Toute personne a le droit de demander communication.

La nature de l'engagement (2)	Nom de l'organisme	Raison sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
<u>Délégation de service public (3)</u>				
<u>Garantie ou cautionnement d'un emprunt</u>				
<u>Autres</u>				

(1) Hôtel de ville pour les communes et siège de l'établissement pour les EPCI, syndicat, etc... et autres lieux publics désignés par la commune ou l'établissement.

(2) Indiquer la date de la décision (délibérations, contrats ou décisions de l'exécutif) .

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

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE	C3

C3 – LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE (1)

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

(1) Seulement valable pour les régies dotées de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES (uniquement pour les SPIC dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale)	C4

C4 – PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES**1 – BUDGET PRINCIPAL DU SPIC**

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalizations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	4 142 673,85	1 691 139,83	0,00	1 691 139,83
RECETTES	4 142 673,85	4 246 993,93	0,00	4 246 993,93
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	6 698 895,68	2 213 411,99	0,00	2 213 411,99
RECETTES	6 698 895,68	3 320 423,11	0,00	3 320 423,11

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

2 – BUDGETS ANNEXES (autant de tableaux que de budget) (1)

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

3 – PRESENTATION AGRÉGÉE

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalizations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	4 142 673,85	1 691 139,83	0,00	1 691 139,83
RECETTES	4 142 673,85	4 246 993,93	0,00	4 246 993,93
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	6 698 895,68	2 213 411,99	0,00	2 213 411,99
RECETTES	6 698 895,68	3 320 423,11	0,00	3 320 423,11
TOTAL AGREGE DES DEPENSES	10 841 569,53	3 904 551,82	0,00	3 904 551,82
TOTAL AGREGE DES RECETTES	10 841 569,53	7 567 417,04	0,00	7 567 417,04

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

IV – ANNEXES
ARRETE ET SIGNATURES**IV**
D

Nombre de membres en exercice : 30

Nombre de membres présents : 28

Nombre de suffrages exprimés : 30

VOTES :

Pour : 30

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation : 10/5/24

Présenté par (1) Le Président, Jacky DALLET,





A Saint-Fulgent le 16/05/2024

(1) Le Président, Jacky DALLET,


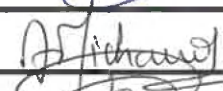

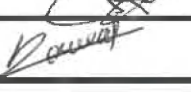

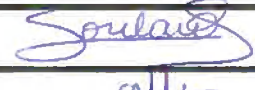
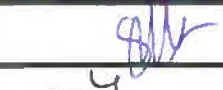


Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session ordinaire

A Saint-Fulgent, le 01/01/2000

Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

ALTARE Frédéric	
BARON Myriam	
BELY Philippe	
BILLAUD Xavier	
BLAIN Jacqueline	
BODET Nathalie	
BONNAUD Alain	
CAILLE Pascal	
CARVALHO Jérôme	
CHARDONNEAU Marie	
DALLET Jacky	
DRAPEAU Marylène	
DUPREY Emilie	
ENFRIN Christophe	
FRANCOIS Hugo	
GAUTRON Jean-Luc	
GILBERT Caroline	
GREAU Christelle	
LUCAS Lucie	
MANDIN Sophie	
MERCIER Joël	

IV – ANNEXES
ARRETE ET SIGNATURES**IV**
D

MERLET Christian	
MICHAUD Annie	
NICOLLEAU Annie	
RATOUIT Jean-Pierre	
ROUSSEAU Ghislaine	
SALAÜN Eric	
SOULARD Catherine	
VALIN Stéphanie	
YOU Jean-françois	

Certifié exécutoire par (1) Le Président, Jacky DALLEY, 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 : le Conseil Communautaire.

(3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.