



TERRITOIRE
ISTRES
OUEST PROVENCE
—

METROPOLE AIX-MARSEILLE-PROVENCE

BUDGETS ANNEXES DU TERRITOIRE DE

ISTRES-OUEST PROVENCE

ooooo

COMPTE ADMINISTRATIF

2018

Table des matières

I LE BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE ».....	5
1.1. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE	6
1.1.1 LE VOLUME DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME DU BUDGET « EAU POTABLE » 6	
1.1.2 AVANCEMENT DES PROGRAMMES	6
1.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE ».....	7
1.2.1 LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE ».....	7
1.2.2 LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE ».....	8
1.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE ».....	9
1.3.1 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE ».....	9
1.3.2 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE ».....	10
1.4. LES EPARGNES DE L'ACTIVITE « EAU POTABLE ».....	12
1.5. LA DETTE DU BUDGET « EAU POTABLE »	13
2 LE BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »	14
2.1. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE	14
2.1.1 LE VOLUME DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME DU BUDGET « ASSAINISSEMENT»	15
2.1.2. AVANCEMENT DES PROGRAMMES	15
2.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT ».....	16
2.2.1 LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT ».....	16
2.2.2 LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT ».....	17
2.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT ».....	18
2.3.1 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT ».....	18
2.3.2. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT ».....	19
2.4. LES EPARGNES DE L'ACTIVITE « ASSAINISSEMENT ».....	21
2.5. LA DETTE DU BUDGET « ASSAINISSEMENT »	22
3 LE BUDGET ANNEXE « ENTREPRISES »	23
3.1. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE	24

3.1.1	LE VOLUME DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME DU BUDGET « ENTREPRISES»	24
3.1.2	AVANCEMENT DES PROGRAMMES	24
3.2.	LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ENTREPRISES »	25
3.2.1	LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ENTREPRISES »	25
3.2.2	LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ENTREPRISES »	26
3.3.	LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ENTREPRISES »	27
3.3.1	LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ENTREPRISES »	27
3.3.2	LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ENTREPRISES »	28
3.4.	LES EPARGNES DE L'ACTIVITE « ENTREPRISES »	30
3.5.	LA DETTE DU BUDGET « ENTREPRISES »	31
	4 LE BUDGET ANNEXE « REGIE ACTION SOCIALE »	32
4.1.	LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE	33
4.1.1	LE VOLUME DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME DU BUDGET « REGIE ACTION SOCIALE»	33
4.2.	LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « REGIE ACTION SOCIALE » ...	34
4.2.1	LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « REGIE ACTION SOCIALE »	34
4.2.2	LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « REGIE ACTION SOCIALE »	35
4.3.	LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « REGIE ACTION SOCIALE »	36
4.3.1	LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « REGIE ACTION SOCIALE »	36
4.3.2	LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « REGIE ACTION SOCIALE »	37
4.4.	LES EPARGNES DE L'ACTIVITE « REGIE ACTION SOCIALE »	39
4.5.	LA DETTE DU BUDGET « REGIE ACTION SOCIALE »	40
	5 LE BUDGET ANNEXE « TRAITEMENT DES DECHETS »	41
5.1.	LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE	42
5.1.1	LE VOLUME DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME DU BUDGET « TRAITEMENTS DES DECHETS»	42

5.1	LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « TRAITEMENT DES DECHETS »	
		43
5.2.1	LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « TRAITEMENT DES DECHETS »	43
5.2.2	LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « TRAITEMENT DES DECHETS »	44
5.3.	LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « TRAITEMENT DES DECHETS »	45
5.3.1	LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « TRAITEMENT DES DECHETS »	45
5.3.2	LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « TRAITEMENT DES DECHETS »	46
5.4.	LES EPARGNES DE L'ACTIVITE « TRAITEMENT DES DECHETS »	48
5.5.	LA DETTE DU BUDGET « TRAITEMENT DES DECHETS »	49

Les budgets annexes, distincts du budget principal proprement dit, permettent d'établir le coût réel d'un service et de déterminer avec précision le prix à payer par leurs seuls utilisateurs pour équilibrer les comptes.

I LE BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »

Cette introduction présente de manière synthétique les informations essentielles du Budget annexe « EAU POTABLE » relatives aux résultats des sections de fonctionnement et d'investissement.

- ✓ Légère diminution des dépenses réelles de fonctionnement par rapport à 2017 qui s'élèvent à 495K€, soit une diminution de 6% (soit -30K€) ; et représentent 61% des crédits inscrits.
- ✓ Légère diminution des recettes réelles de fonctionnement par rapport à 2017 d'un montant total de 2 933 K€ soit une diminution de 9% (soit -284K€) et qui représentent 99,51% des crédits inscrits.
- ✓ Forte progression par rapport à 2017 du montant mandaté en investissement qui s'établit à 7,318M€ (soit + 3 042M€), et représente 65% du budget voté ;
- ✓ Le stock d'Autorisations de Programme s'établit à 34 M€ dont 25 M€ restent à mandater sur les exercices 2019 et ultérieurs ;
- ✓ Le capital restant dû au 31/12/2018 de la dette s'élève à 20,688 M€.

En K€	RESULTATS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2017	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT EXERCICE 2018	RESULTATS DE L'EXERCICE 2018	RESULTATS DE CLOTURE 2018
FONCTIONNEMENT	2 845 K€	2 540 K€	1 674 K€	1 979 K€
INVESTISSEMENT	-2 540 K€		1 021 K€	-1 519 k€
TOTAL	305 K€	2 540 K€	2 694 K€	460 K€

1.1. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE

Les dépenses réelles d'investissement comprennent les dépenses d'équipement gérées en Autorisations de Programme (AP) et Crédits de Paiement (CP). Ainsi, les volumes d'AP et de CP en 2018 présentent une information majeure au pilotage de la Programmation Pluriannuelle des Investissements (PPI).

1.1.1 LE VOLUME DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME DU BUDGET « EAU POTABLE »

Le tableau ci-dessous présente les principaux indicateurs de suivi de la programmation du Budget «EAU POTABLE»

En K€	Programmes	Montant initial	Montant initial restant à financer au 01/01/2018	Variation annuelle du volume	Mandaté 2018	Reste à financer au 31/12/2018	Durée de Résorption
Montant des Autorisations de Programme	175120-EAU POTABLE	34 377 K€	31 288 K€	0,91	6 126 K€	25 161 K€	4,1 Ans

Certaines opérations ont été décalées dans le temps comme l'opération du Champs Captant du Ventillon, pour laquelle le Territoire rencontre des difficultés à obtenir les autorisations administratives pour réaliser les travaux de forage.

1.1.2 AVANCEMENT DES PROGRAMMES

N° Opération	Libellé	mandats 2018	Description et Avancement
2017502500	Création d'un nouveau champ captant au Ventillon à Fos-sur-Mer	86 687,00	En 2019, des travaux de forage et réseaux vont être engagés.
2017502600	Schéma Directeur AEP	0,00	Le marché travaux est notifié pour un démarrage dans le courant du deuxième trimestre 2019.
2017502700	Extension renouvellement mise en conformité réseaux	6 039 706,00	Travaux de mise aux normes, de renouvellement de réseaux d'eau potable dans le cadre d'un marché à bons de commandes.

1.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »

1.2.1 LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »

En K€	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018	Evolution en % 2018/2017
Recettes réelles	3 217 K€	2 947 K€	2 933 K€	135%	99,51%	-9%
Recettes de gestion courante	3 217 K€	2 946 K€	2 933 K€	135%	99,57%	-9%
013 - Atténuations de charges	0	0 K€	0 K€			
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	3 175 K€	2 930 K€	2 914 K€	136%	99%	-8%
74 - Dotations et participations	0	0	0	0%	0%	
75 - Autres produits de gestion courante	41 K€	16 K€	19 K€	82%	119%	-55%
Autres recettes de fonctionnement	0 K€	2 K€	0	0%	0%	0%
76 - Produits financiers	0	2 K€	0	0%	0%	
77 - Produits exceptionnels	0	0	0	0%	0%	
78 - Produits exceptionnels	0	0	0	0%	0%	
Recettes d'ordre	26 K€	201 K€	187 K€	16%	93%	611%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	26 K€	135 K€	122 K€	19%	90%	363%
043 - Opération ordre intérieur de la section	0	66 K€	65 K€	0%	100%	
Total recettes de fonctionnement	3 243 K€	3 148 K€	3 120 K€	128%	99%	-4%
R 002 Résultat reporté ou anticipé	927 K€	305 K€	305 K€		100%	-67%
Total des Recettes d'exploitation cumulées	4 170 K€	3 453 K€	3 425 K€	120%	99%	-18%

- ✓ 2,9M€ de recettes réelles de fonctionnement ont été titrées et correspondent à la totalité des recettes budgétées.
- ✓ Ce montant est en baisse de 9% par rapport à 2017 soit -284K€. Cette réduction s'explique par des produits de surtaxe d'un montant de 716K€ qui n'ont pu être rattachés à 2018 et seront titrés en 2019.
- ✓ L'augmentation des recettes d'ordre par rapport à 2017 vient des écritures de réaménagement de dette d'un emprunt structuré.

1.2.2 LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »

En K€	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018	Evolution en % (2018/2017)
Dépenses réelles	525 K€	808 K€	495 K€	82%	61%	-6%
Dépenses de gestion courante	68 K€	173 K€	61 K€	58%	35%	-9%
011 - Charges à caractère général	22 K€	125 K€	15 K€	31%	12%	-31%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	46 K€	48 K€	46 K€	96%	96%	1%
65 - Autres charges de gestion courante (sauf 6586)	0 K€	0 K€	0	0%	0%	-100%
Autres dépenses de fonctionnement	457 K€	634 K€	433 K€	88%	68%	-5%
66 - Charges financières	443 K€	564 K€	406 K€	88%	72%	-8%
67 - Charges exceptionnelles	14 K€	70 K€	27 K€	71%	39%	91%
68 - provisions	0	0	0	0%	0%	n/a
Dépenses d'ordre	800 K€	2 646 K€	951 K€	28%	36%	19%
023 - Virement à la section d'investissement		1 645 K€			0%	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	800 K€	935 K€	886 K€	90%	95%	11%
043 - Opérations ordre intérieur de la section	0	66 K€	65 K€	0%	100%	
Total dépenses de fonctionnement	1 325 K€	3 453 K€	1 446 K€	38%	42%	9%
002 Déficit de fonctionnement reporté de N - 1						
Total des dépenses d'exploitation cumulées	1 325 K€	3 453 K€	1 446 K€	38%	42%	9%

- ✓ Le taux d'exécution des dépenses réelles de fonctionnement ressort à 61%, soit un montant de 495K€, plusieurs prestations n'ayant pu être rattachées
- ✓ Ces dépenses réelles de fonctionnement sont en baisse de 6% par rapport à 2017 (soit -30K€). Cette baisse vient en partie du réaménagement d'un emprunt dit « structuré » en 2018 qui permet une diminution de 8% sur les intérêts de la dette (soit -25K€) et de la baisse de 31% (soit -7K€) des charges à caractère général suite au transfert des équipements aux fermiers effectués début 2018.

1.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »

1.3.1 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »

En K€	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018
Recettes réelles	13 K€	11 415 K€	7 574 K€	0%	66%
Recettes d'équipement	13 K€	8 875 K€	5 034 K€	0%	57%
13 - Subventions d'investissement + RAR	5 K€	126 K€	532 K€	0%	421%
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)	0	8 746 K€	4 500 K€	0%	51%
20-21-23 - Immobilisation	7 K€	2 K€	2 K€	0%	100%
Recettes financières	0	2 540 K€	2 540 K€	0%	100%
106 - Réserves		2 540 K€	2 540 K€		100%
27 - Autres immobilisations financières					0%
Recettes d'ordre	865 K€	3 156 K€	1 230 K€	27%	39%
021 - Virement de la section de fonctionnement		1 645 K€			0%
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	800 K€	935 K€	886 K€	90%	95%
041 - Opérations patrimoniales	66 K€	576 K€	344 K€	15%	60%
Total recettes d'investissement	878 K€	14 571 K€	8 804 K€	9%	60%
R 001 Solde d'exécution positif reporté ou anticipé	950 K€				
Total des recettes d'investissement cumulées	1 828 K€	14 571 K€	8 804 K€	17%	60%

- ✓ Les recettes d'équipement d'un montant 7 574K€ représentent un taux de réalisation de 66% par rapport au budget voté 2018. En effet, un emprunt de 4,5 M€ a été encaissé au lieu des 8,7M€ prévus. Toutefois des restes à réaliser d'un montant de 0,406 M€ sur des subventions d'équipements ont été inscrites.
- ✓ Les recettes d'ordre quant à elles sont liées aux amortissements et au réaménagement d'un emprunt structuré.

1.3.2 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU POTABLE »

En K€	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018
Dépenses réelles	4 276 K€	11 319 K€	7 318 K€	42%	65%
Dépenses d'équipement	3 089 K€	9 781 K€	6 126 K€	35%	63%
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)					0%
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)					0%
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)					0%
Total des opérations d'équipement	3 089 K€	9 781 K€	6 126 K€	35%	63%
Dépenses financières	1 187 K€	1 538 K€	1 191 K€	99%	77%
13 - Subventions d'équipement					0%
16 - Emprunts et dettes assimilées	1 187 K€	1 538 K€	1 191 K€	99%	77%
27 - Autres immobilisations financières					0%
Dépenses d'ordre	92 K€	711 K€	466 K€	16%	65%
040 - Opérations de transfert entre sections	26 K€	135 K€	122 K€	19%	90%
041 - Opérations patrimoniales	66 K€	576 K€	344 K€	15%	60%
Total dépenses d'investissement	4 368 K€	12 031 K€	7 784 K€	41%	65%
D 001 Solde d'exécution négatif reporté		2 540 K€	2 540 K€		
Total des recettes d'investissement cumulées	4 368 K€	14 571 K€	10 324 K€	41%	71%

- ✓ Le taux de réalisation des dépenses réelles s'élève à 65% par rapport au budget voté 2018 soit un montant de 7,3M€, dont 63% de dépenses d'équipement et 77% des dépenses financières. Les principales dépenses d'équipement d'un montant total de 6,126M€ sont des travaux relatifs aux réseaux d'adduction d'eau potable. Une grosse opération relative à la création d'un nouveau champ captant, qui était financé lors du vote du BP 2018 à hauteur de 4,79M€ a été reportée sur les années à venir.

Dépenses Financières

Les dépenses financières correspondent au remboursement du capital de la dette et restent stables entre 2017 et 2018.

Toutefois, il manque une échéance d'un montant approximatif de 20 000 € qui aurait dû être réglée sur le budget eau potable mais qui a été mandatée par erreur sur le BPMF. Il faudra prévoir en 2019, la régularisation de cette écriture.

Dépenses d'Ordre

Les dépenses d'ordre sont en forte augmentation en raison des écritures relatives à un réaménagement d'un emprunt dit « structuré ».

1.4. LES EPARGNES DE L'ACTIVITE « EAU POTABLE »

Le tableau ci-dessous présente les principaux ratios afférents à l'épargne du Budget « EAU POTABLE » :

Pour rappel :

- ❖ Epargne brute : appelée aussi « capacité d'autofinancement » (CAF) correspond à la différence entre les recettes réelles et les dépenses réelles de fonctionnement.
- ❖ Annuité en capital de la dette : Celle-ci est composée du montant du remboursement du capital. Permet de mesurer le poids exact de la dette à long et moyen terme.
- ❖ Epargne nette : correspond à l'épargne brute – l'amortissement du capital courant (Annuité en capital de la dette).
- ❖ Le fonds de roulement : Le fonds de roulement correspond à la différence entre les ressources durables de la collectivité (fonds propres + dettes financières à long terme) et les emplois stables (immobilisations).

En K€		CA 2017	Total "Voté" 2018	CA 2018
Budgets annexes :				
Budget Annexe EAU POTABLE 2018 - Territoire Istres Ouest Provence	<i>Recettes de gestion courante</i>	3 217 K€	2 946 K€	2 933 K€
	<i>Dépenses de gestion courante</i>	68 K€	173 K€	61 K€
	Epargne de gestion courante (EBG)	3 149 K€	2 772 K€	2 871 K€
	Taux d'épargne de gestion courante (Taux d'EBG)	98%	94%	98%
	<i>Recettes exceptionnelles larges (77 + 78 +76) hors nature 775</i>	0 K€	2 K€	0
	<i>Dépenses exceptionnelles larges (67 +68 + 66112)</i>	14 K€	62 K€	16 K€
	Résultat exceptionnel large	-14 K€	-61 K€	-16 K€
	Epargne de gestion (EBG + résultat exceptionnel)	3 135 K€	2 712 K€	2 856 K€
	Taux d'épargne de gestion	97%	92%	97%
	<i>Intérêts de la dette (66 sauf le 66112)</i>	443 K€	553 K€	417 K€
	<i>Recettes réelles</i>	3 217 K€	2 947 K€	2 933 K€
	<i>Dépenses réelles</i>	525 K€	789 K€	495 K€
	Epargne brute (EBE)	2 692 K€	2 159 K€	2 438 K€

Taux d'épargne brute (Taux d'EBE)	84%	73%	83%
Annuité en capital de la dette (16 sauf le 16449 et 165)	1 187 K€	1 538 K€	1 191 K€
Fonds de roulement (001 + 002 + 1068)	1 877 K€	305 K€	305 K€
Epargne nette (ENE)	1 505 K€	621 K€	1 247 K€
Taux d'épargne nette (Taux d'ENE)	47%	21%	43%

- ✓ Les taux d'épargne de gestion du budget sont très élevés du fait des montants très faibles des dépenses de gestion du budget. Depuis 2014, les épargnes brutes et nettes du budget se sont progressivement dégradées dans un contexte de fortes dépenses d'équipement et d'augmentations modérées de la surtaxe. Entre 2017 et 2018, ces niveaux des épargnes nettes et brutes restent stables.

1.5. LA DETTE DU BUDGET « EAU POTABLE »

Le tableau ci-dessous retrace les principaux indicateurs relatifs à l'évolution de la dette du Budget « EAU POTABLE »

En k€	Stock de dette au 01/01/2018	Remboursement du capital de la dette en 2018	Intérêts de la dette en 2018	Emprunt nouveau 2018	Stock de dette au 31/12/2018
Volume	17 379 K€	1 191 K€	417 K€	4 500 K€	20 688 K€

- ✓ Le Capital restant dû au 31/12/2018 s'élève à 20,688M€ après un remboursement 2018 en capital de 1,191M€ et un nouvel emprunt de 4,5M€.

2 LE BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »

Cette introduction présente de manière synthétique les informations essentielles du Budget annexe « ASSAINISSEMENT » relatives aux résultats des sections de fonctionnement et d'investissement.

- ✓ Légère diminution des dépenses réelles de fonctionnement par rapport à 2017 qui s'élèvent à 980K€ soit une diminution de 11% (soit -116K€) et représentent 59% des crédits inscrits ;
- ✓ Légère diminution des recettes réelles de fonctionnement par rapport à 2017 d'un montant total de 5 233K€ soit une diminution de 11% (soit -663K€) et représentent 99% des crédits inscrits
- ✓ Légère augmentation des dépenses réelles d'équipement de 919K€ soit 15% par rapport à l'exercice 2017 et une réalisation d'un montant de 7,114 M€ représentant 54% des crédits inscrits
- ✓ Forte augmentation des recettes réelles d'équipement de 7,5M€ par rapport à 2017 d'un montant total de 8,1M€ qui représentent 54% des crédits inscrits.
- ✓ Le stock d'Autorisations de Programme s'établit à 61 M€ dont 52 M€ restent à mandater sur les exercices 2019 et ultérieurs ;
- ✓ Le capital restant dû au 31/12/2018 de la dette s'élève à 34,704 M€.

En K€	RESULTATS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2017	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT EXERCICE 2018	RESULTATS DE L'EXERCICE 2018	RESULTATS DE CLOTURE 2018
FONCTIONNEMENT	5 886 K€	3 493 K€	3 260 K€	5 653 K€
INVESTISSEMENT	-3 492 K€		1 987 K€	-1 505 K€
TOTAL	2 394 K€	3 493 K€	5 247 K€	4 148 K€

2.1. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE

Les dépenses réelles d'investissement comprennent les dépenses d'équipement gérées en Autorisations de Programme (AP) et Crédits de Paiement (CP). Ainsi, les volumes d'AP et de CP en 2018 présentent une information majeure au pilotage de la Programmation Pluriannuelle des Investissements (PPI).

2.1.1 LE VOLUME DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME DU BUDGET « ASSAINISSEMENT »

Le tableau ci-dessous présente les principaux indicateurs de suivi de la programmation du Budget « ASSAINISSEMENT »

En K€	Programmes	Montant initial	Montant initial restant à financer au 01/01/2018	Variation annuelle du volume	Mandaté 2018	Reste à financer au 31/12/2018	Durée de Résorption
Montant des Autorisations de Programme	175110-ASSAINISSEMENT	60 617 K€	56 997 K€	0,94	4 781 K€	52 215 K€	10,9 Ans

Certaines opérations ont été décalées comme des travaux d'extension des réseaux d'assainissement du quartier du Tour de l'Etang à ISTRES. Les incendies de 2017 ont nécessité de modifier certaines zones boisées en les positionnant en aléas fort feux de forêt. Cette modification a contraint la Métropole à revoir l'étude en cours, nécessitant des modifications non négligeables de la défense incendie. Les travaux devraient pouvoir commencer en milieu d'année 2019.

2.1.2. AVANCEMENT DES PROGRAMMES

N° Opération	Libellé	mandats 2018	Description et Avancement
2017502800	Construction d'une nouvelle STEP à Fos-sur-Mer	212,56	Les études de maîtrise d'œuvre sont en cours. Le marché de travaux sera attribué en fin d'année 2019 pour un démarrage au 1 ^{er} trimestre 2020.
2017503000	STEP DE RASSUEN	450 000,00	Travaux d'amélioration sur les ouvrages de traitement des boues – pour réduire les nuisances olfactives démarrage début avril 2019 pour une fin en juillet 2019
2017503100	RENFORCEMENT DE LA CAPACITE STEP MIRAMAS/ST CHAMAS	0,00	Etudes de faisabilité prévues en 2019.
2017503300	EXTENSION RENOUELEMENT MISE EN CONFORMITE DES RESEAUX ET OUVRAGES	4 331 237,57	Travaux d'extension de renouvellement de mise aux normes des réseaux d'assainissement dans le cadre d'un marché à bons de commandes. Travaux récurrents d'entretien ou d'urgence suite à des signalements lors de travaux de voirie. Le taux de réalisation au s'élève à 45%.
2019500200	CONSTRUCTION DU PR DE ST CHAMAS	0,00	Maîtrise d'œuvre en cours et démarrage des travaux en 2020.

2.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE
« ASSAINISSEMENT »

2.2.1 LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE
« ASSAINISSEMENT »

En K€	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018	Evolution en % (2018/2017)
Recettes réelles	5 896 K€	5 288 K€	5 233 K€	135%	99%	-11%
Recettes de gestion courante	5 896 K€	5 246 K€	5 228 K€	136%	99%	-11%
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	5 346 K€	4 522 K€	4 500 K€	149%	100%	-16%
74 - Dotations et participations	537 K€	711 K€	710 K€	73%	100%	32%
75 - Autres produits de gestion courante	14 K€	14 K€	19 K€	71%	135%	40%
Autres recettes de fonctionnement	0 K€	42 K€	4 K€	0%	10%	145698%
76 - Produits financiers	0	2 K€	4 K€	0%	236%	0%
77 - Produits exceptionnels	0 K€	10 K€	0	0%	0%	-100%
78 - Produits exceptionnels	0	30 K€	0	0%	0%	0%
Recettes d'ordre	305 K€	505 K€	487 K€	66%	97%	60%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	305 K€	430 K€	413 K€	71%	96%	35%
043 - Opération ordre intérieur de la section		75 K€	75 K€	0%	99%	
Total recettes de fonctionnement	6 201 K€	5 793 K€	5 720 K€	128%	99%	-8%
R 002 Résultat reporté ou anticipé	2 074 K€	2 393 K€	2 393 K€		100%	15%
Total des Recettes d'exploitation cumulées	8 275 K€	8 186 K€	8 113 K€	120%	99%	-2%

- ✓ 5,2M€ de recettes réelles de fonctionnement ont été titrées et correspondent à la totalité des recettes budgétés
- ✓ Ce montant est en baisse de 11% par rapport à 2017 (soit -663K€). Cette réduction s'explique par des produits de surtaxe d'un montant de 2,073 M€ qui n'ont pu être rattachés en 2018 et seront titrés en 2019
- ✓ L'encaissement de la participation forfaitaire assainissement collectif pour l'exercice 2018 s'élève à 1,817M€ par rapport à 1,197M€ pour 2017 grâce à une structuration du service en charge de ces dossiers
- ✓ Les primes à l'épuration d'un montant total de 710K€ représentent 535K€ pour 2018 et 175K€ au titre de 2017.

- ✓ Les crédits prévus aux chapitres 77 et 78 n'ont pu être titrés et rattachés à l'exercice 2018. En effet, 10K€ étaient prévus sur le 77 au titre de la prime à l'épuration de l'assainissement non collectif par l'Agence de l'eau, mais cette subvention a disparu courant 2018. Seulement 2 536€ ont pu être encaissés au titre de 2017 mais passés sur le chapitre 74. De plus 30K€ sur le 78 étaient prévu pour des reprises sur provision qui n'ont pas été réalisées.
- ✓ L'augmentation de 60% des recettes d'ordre par rapport à 2017 vient des écritures de réaménagement de dette d'un emprunt structuré.

2.2.2 LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE
« ASSAINISSEMENT »

En K€	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018	Evolution en %
Dépenses réelles	1 096 K€	1 663 K€	980 K€	79%	59%	-11%
Dépenses de gestion courante	93 K€	511 K€	47 K€	34%	9%	-49%
011 - Charges à caractère général	93 K€	476 K€	47 K€	39%	10%	-49%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	0	0	0	0%	0%	
65 - Autres charges de gestion courante (sauf 6586)	0	35 K€	0 K€	0%	0%	
Autres dépenses de fonctionnement	1 004 K€	1 152 K€	933 K€	91%	81%	-7%
66 - Charges financières	994 K€	1 099 K€	884 K€	92%	80%	-11%
67 - Charges exceptionnelles	10 K€	53 K€	49 K€	43%	92%	387%
68 - provisions	0	0	0	0%	0%	
Dépenses d'ordre	1 292 K€	6 523 K€	1 480 K€	23%	23%	15%
023 - Virement à la section d'investissement		4 987 K€			0%	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 292 K€	1 461 K€	1 405 K€	93%	96%	9%
043 - Opérations ordre intérieur de la section		75 K€	75 K€	0%	99%	
Total dépenses de fonctionnement	2 389 K€	8 186 K€	2 460 K€	35%	30%	3%
002 Déficit de fonctionnement reporté de N - 1						
Total des dépenses d'exploitation cumulées	2 389 K€	8 186 K€	2 460 K€	35%	30%	3%

- ✓ Les dépenses réelles de fonctionnement d'un montant de 980K€ ont été exécutées à hauteur de 59% et sont en diminution de 116 K€ soit 11% par rapport à l'exercice 2017 malgré une augmentation des intérêts moratoires de 39K€.
- ✓ Cette diminution vient surtout :
 - des charges financières qui suite au réaménagement d'un emprunt dit « structuré » a permis une baisse des intérêts de la dette de 93K€ soit 11%,

- des charges à caractère général, suite aux transferts d'équipement aux fermiers en février 2018 de divers postes de relevages, ainsi qu'à la baisse des contrôles et des tarifs sur l'Assainissement Non Collectif de 45K€ soit 49%.

2.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »

2.3.1 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT »

En K€	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018
Recettes réelles	561 K€	13 931 K€	8 109 K€	11%	54%
Recettes d'équipement	561 K€	10 438 K€	4 616 K€	11%	54%
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)	555 K€	435 K€	616 K€	39%	142%
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)	0	10 003 K€	4 000 K€	0%	40%
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)	6 K€	0	0	0%	0%
Recettes financières	0	3 493 K€	3 493 K€	0%	100%
10 - Réserves		3 493 K€	3 493 K€	0%	100%
27 - Autres immobilisations financières					0%
Recettes d'ordre	2 191 K€	8 782 K€	2 762 K€	27%	77%
021 - Virement de la section de fonctionnement		4 987 K€			0%
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 292 K€	1 461 K€	1 405 K€	93%	96%
041 - Opérations patrimoniales	898 K€	2 334 K€	1 357 K€	35%	58%
Total recettes d'investissement	2 751 K€	22 713 K€	10 871 K€	21%	60%
R 001 Solde d'exécution positif reporté ou anticipé	1 155 K€				
Total des recettes d'investissement cumulées	3 907 K€	22 713 K€	10 871 K€	27%	60%

- ✓ Les recettes d'équipement représentent un taux de réalisation de 54% par rapport au budget voté 2018. En effet, un emprunt de 4 M€ a été encaissé au lieu des 10M€ prévus compte tenu du faible niveau de réalisation des dépenses d'équipement. Toutefois des restes à réaliser d'un montant de 0,218M€ sur des subventions d'équipements ont été inscrits.
- ✓ Les recettes d'ordre quant à elles sont liées aux amortissements et au réaménagement d'un emprunt structuré.

2.3.2. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE
« ASSAINISSEMENT »

En K€	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018
Dépenses réelles	6 196 K€	16 457 K€	7 114 K€	54%	43%
Dépenses d'équipement	3 620 K€	13 634 K€	4 781 K€	41%	35%
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)					
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)					
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)					
Total des opérations d'équipement	3 620 K€	13 634 K€	4 781 K€	41%	35%
Dépenses financières	2 575 K€	2 823 K€	2 333 K€	100%	83%
13 - Subventions d'équipement		98 K€	98 K€		100%
16 - Emprunts et dettes assimilées	2 575 K€	2 725 K€	2 235 K€	100%	82%
27 - Autres immobilisations financières					
Dépenses d'ordre	1 203 K€	2 763 K€	1 769 K€	40%	64%
040 - Opérations de transfert entre sections	305 K€	430 K€	413 K€	71%	96%
041 - Opérations patrimoniales	898 K€	2 334 K€	1 357 K€	35%	58%
Total dépenses d'investissement	7 399 K€	19 221 K€	8 884 K€	51%	46%
D 001 Solde d'exécution négatif reporté		3 492 K€	3 492 K€		
Total des recettes d'investissement cumulées	7 399 K€	22 713 K€	12 376 K€	51%	54%

- ✓ Le taux de réalisation des dépenses réelles s'élève à 43% certaines opérations ayant été décalées dans le temps.

Les principales dépenses d'équipement d'un montant total de 4,781M€ sont des opérations relatives à divers travaux de réseaux d'assainissement pour 3,242M€, ainsi que des opérations en Maitrise d'ouvrage déléguée qui étaient financées à hauteur de 9M€ au BP 2018 mais réalisées à hauteur de 1,539M€ soit la 3eme file de Rassuen pour 450 K€, Taussane pour 929 K€ et le Tour de l'Etang pour 160 K€.

Dépenses Financières

Les dépenses financières correspondent :

- Au remboursement du capital de la dette pour 2,2M€, en diminution par rapport à 2017 de près de 13%. Toutefois, des échéances pour un montant de 259K€ ont été mandatées par erreur sur le BPMF alors qu'elles auraient dû l'être sur le budget assainissement. Il conviendra de régulariser cette erreur sur 2019.
- à un remboursement de subvention d'équipement trop perçu en 2017.

Dépenses d'Ordre

Les dépenses d'ordre sont en augmentation de 47% et viennent des écritures relatives au réaménagement d'un emprunt dit « structuré ».

2.4. LES EPARGNES DE L'ACTIVITE « ASSAINISSEMENT »

Le tableau ci-dessous présente les principaux ratios afférents à l'épargne du Budget « ASSAINISSEMENT » :

Pour rappel :

- ❖ Epargne brute : appelée aussi « capacité d'autofinancement » (CAF) correspond à la différence entre les recettes réelles et les dépenses réelles de fonctionnement.
- ❖ Annuité en capital de la dette : Celle-ci est composée du montant du remboursement du capital. Permet de mesurer le poids exact de la dette à long et moyen terme.
- ❖ Epargne nette : correspond à l'épargne brute – l'amortissement du capital courant (Annuité en capital de la dette).
- ❖ Le fonds de roulement : Le fonds de roulement correspond à la différence entre les ressources durables de la collectivité (fonds propres + dettes financières à long terme) et les emplois stables (immobilisations).

En K€		CA 2017	Total "Voté" 2018	CA 2018
Budgets annexes :				
Budget annexe ASSAINISSEMENT Territoire Istres-Ouest Provence	<i>Recettes de gestion courante</i>	5 896 K€	5 246 K€	5 228 K€
	<i>Dépenses de gestion courante</i>	93 K€	511 K€	47 K€
	Epargne de gestion courante (EBG)	5 803 K€	4 736 K€	5 181 K€
	Taux d'épargne de gestion courante (Taux d'EBG)	98%	90%	99%
	<i>Recettes exceptionnelles larges (77 + 78 + 76) hors nature 775</i>	0 K€	42 K€	4 K€
	<i>Dépenses exceptionnelles larges (67 + 68 + 66112)</i>	4 K€	33 K€	27 K€
	Résultat exceptionnel large	-4 K€	9 K€	-22 K€
	Epargne de gestion (EBG + résultat exceptionnel)	5 799 K€	4 745 K€	5 159 K€
	Taux d'épargne de gestion	98%	90%	99%
	<i>Intérêts de la dette (66 sauf le 66112)</i>	999 K€	1 091 K€	906 K€
	<i>Recettes réelles</i>	5 896 K€	5 288 K€	5 233 K€

<i>Dépenses réelles</i>	1 096 K€	1 634 K€	980 K€
Epargne brute (EBE)	4 800 K€	3 654 K€	4 252 K€
Taux d'épargne brute (Taux d'EBE)	81%	69%	81%
Annuité en capital de la dette (16 sauf le 16449 et 165)	2 575 K€	2 725 K€	2 235 K€
Fonds de roulement (001 + 002 + 1068)	3 229 K€	2 394 K€	2 394 K€
Epargne nette (ENE)	2 224 K€	929 K€	2 018 K€
Taux d'épargne nette (Taux d'ENE)	38%	18%	39%

- ✓ Les taux d'épargne de gestion du budget sont très élevés du fait des montants très faibles des dépenses de gestion du budget. Depuis 2014, les épargnes brutes et nettes du budget se sont progressivement dégradées dans un contexte de fortes dépenses d'équipement et d'augmentations modérées de la surtaxe. Les niveaux des épargnes nettes et brutes sont stables.

2.5. LA DETTE DU BUDGET « ASSAINISSEMENT »

Le tableau ci-dessous retrace les principaux indicateurs relatifs à l'évolution de la dette du Budget « ASSAINISSEMENT »

En k€	Stock de dette au 01/01/2018	Remboursement du capital de la dette en 2018	Intérêts de la dette en 2018	Emprunt nouveau 2018	Stock de dette au 31/12/2018
Volume	33 072 K€	2 235 K€	906 K€	4 000 K€	34 704 K€

- ✓ Le capital restant dû au 31/12/2018 de la dette s'élève à 34,704 M€ après un remboursement 2018 en capital de 2,235 M€ et un nouvel emprunt de 4 M€.

3 LE BUDGET ANNEXE « ENTREPRISES »

Cette introduction présente de manière synthétique les informations essentielles du Budget annexe « ENTREPRISES » relatives aux résultats des sections de fonctionnement et d'investissement.

- ✓ Les recettes des sections d'investissement et de fonctionnement ont été réalisées en totalité pour un montant respectif de 135K€ et 1 142 K€. Elles sont toutefois en diminution par rapport à 2017 puisqu'aucune subvention d'équipement n'était prévue sur 2018.
- ✓ 72% de dépenses de fonctionnement ont pu être mandatées ou rattachées à l'exercice soit 0,359 M€¹, et une diminution de « 9% » par rapport à l'exercice 2017 ;
- ✓ 0,310 M€ ont été mandatés en section d'investissement², ce qui représentent 19% des crédits inscrits et une diminution de « 46% » par rapport à l'exercice 2017.
- ✓ Le stock d'Autorisations de Programme s'établit à « 2,367 M€ » dont 2,1 M€ restent à mandater sur les exercices 2019 et ultérieurs ;
- ✓ Le capital restant dû au 31/12/2018 de la dette s'élève à 2,022 M€.

En K€	RESULTATS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2017	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT EXERCICE 2018	RESULTATS DE L'EXERCICE 2018	RESULTATS DE CLOTURE 2018
FONCTIONNEMENT	822 K€		1 349 K€	2 171 K€
INVESTISSEMENT	199 K€		-741 K€	-542 K€
TOTAL	1 020 K€		608 K€	1 629 K€

¹ Dépenses réelles

² Dépenses réelles

3.1. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE

Les dépenses réelles d'investissement comprennent les dépenses d'équipement gérées en Autorisations de Programme (AP) et Crédits de Paiement (CP). Ainsi, les volumes d'AP et de CP en 2018 présentent une information majeure au pilotage de la Programmation Pluriannuelle des Investissements (PPI).

3.1.1 LE VOLUME DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME DU BUDGET « ENTREPRISES »

Le tableau ci-dessous présente les principaux indicateurs de suivi de la programmation du Budget «ENTREPRISES»

En K€	Programmes	Montant initial	Montant initial restant à financer au 01/01/2018	Variation annuelle du volume	Mandaté 2018	Reste à financer au 31/12/2018	Durée de Résorption
Montant des Autorisations de Programme	17501B-ENTREPRISES	2 033 K€	1 996 K€	0,98	97 K€	1 899 K€	20 Ans
	17503B-ENTREPRISES	334 K€	201 K€	0,60	0	201 K€	n/a

Le programme 17503B s'étant terminé en 2017, il doit être ramené à hauteur de 133 K€, le montant restant à financer sera alors nul.

Pour le programme 17501B, il s'agit de travaux de rénovation de bâtiments et de diverses acquisitions pour des opérations spécifiques.

3.1.2 AVANCEMENT DES PROGRAMMES

Aucune opération spécifique n'est identifiée sur ce budget, seulement des travaux sur bâtiments et des acquisitions.

3.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ENTREPRISES »

3.2.1 LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ENTREPRISES »

En K€	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018	Evolution en %
Recettes réelles	1 153 K€	1 099 K€	1 142 K€	112%	104%	-1%
Recettes de gestion courante	1 128 K€	1 051 K€	1 124 K€	116%	107%	0%
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 081 K€	1 051 K€	1 115 K€	111%	106%	3%
74 - Dotations et participations						
75 - Autres produits de gestion courante	48 K€	0 K€	9 K€	475766%	92054%	-81%
Autres recettes de fonctionnement	25 K€	48 K€	18 K€	47%	37%	0%
76 - Produits financiers	25 K€	48 K€	18 K€	47%	37%	-28%
77 - Produits exceptionnels						
78 - Produits exceptionnels						
Recettes d'ordre	126 K€	2 430 K€	2 250 K€	7%	93%	1679%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	126 K€	1 568 K€	1 392 K€	8%	89%	1001%
043 - Opération ordre intérieur de la section	0	862 K€	858 K€	0%	100%	n/a
Total recettes de fonctionnement	1 280 K€	3 529 K€	3 392 K€	43%	96%	165%
R 002 Résultat reporté ou anticipé	254 K€	822 K€	822 K€			
Total des Recettes d'exploitation cumulées	1 533 K€	4 351 K€	4 214 K€	48%	97%	175%

- ✓ Les recettes de gestion courante 2018 par rapport à 2017 restent stables et sont composées principalement de loyers pour un montant de 774K€ et remboursements de frais pour 341K€. Les autres recettes de fonctionnement correspondent quant à elles à un remboursement des intérêts de prêts supportés par le budget annexe et remboursés par le budget principal suite aux transferts des bâtiments en 2005 et 2009
- ✓ Toutefois, les recettes d'ordre sont en nette augmentation par rapport à 2017 et viennent du réaménagement de dette d'un emprunt structuré effectué en 2018.

3.2.2 LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ENTREPRISES »

En K€	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018	Evolution en %
Dépenses réelles	395 K€	611 K€	359 K€	78%	59%	-9%
Dépenses de gestion courante	301 K€	435 K€	311 K€	87%	72%	3%
011 - Charges à caractère général	292 K€	409 K€	308 K€	89%	75%	5%
012 - Charges de personnel et frais assimilés						
65 - Autres charges de gestion courante (sauf 6586)	9 K€	26 K€	4 K€	56%	13%	-61%
Autres dépenses de fonctionnement	94 K€	176 K€	48 K€	57%	27%	-49%
66 - Charges financières	93 K€	156 K€	48 K€	57%	30%	-49%
67 - Charges exceptionnelles	0 K€	8 K€	0 K€	100%	2%	-12%
68 - provisions	0	12 K€	0		0%	n/a
Dépenses d'ordre	317 K€	3 740 K€	1 684 K€	12%	45%	432%
023 - Virement à la section d'investissement		1 417 K€			0%	n/a
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	317 K€	1 461 K€	826 K€	22%	57%	161%
043 - Opérations ordre intérieur de la section		862 K€	858 K€	0%	100%	n/a
Total dépenses de fonctionnement	712 K€	4 351 K€	2 043 K€	22%	47%	187%
002 Déficit de fonctionnement reporté de N - 1						
Total des dépenses d'exploitation cumulées	712 K€	4 351 K€	2 043 K€	22%	47%	187%

- ✓ Les dépenses réelles de fonctionnement sont en diminution malgré une légère augmentation des dépenses de gestion courante de 3% mais une baisse des charges financières de 49% suite au réaménagement d'un emprunt en 2018 dit « structuré ».
- ✓ Le taux d'exécution 2018 ressort à 59%.

3.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ENTREPRISES »

3.3.1 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ENTREPRISES »

En K€	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018
Recettes réelles	880 K€	133 K€	135 K€	81%	102%
Recettes d'équipement	394 K€	0	0	66%	
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)	394 K€			100%	
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)					
20-21-23 - Immobilisation					
Recettes financières	486 K€	133 K€	135 K€	99%	102%
106 - Réserves	349 K€			100%	
16 - dépôts et cautionnements (165)	20 K€	20 K€	26 K€	98%	129%
27 - Autres immobilisations financières	118 K€	113 K€	110 K€	98%	97%
Recettes d'ordre	317 K€	5 955 K€	3 902 K€	6%	66%
021 - Virement de la section de fonctionnement		1 417 K€			
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	317 K€	1 461 K€	826 K€	22%	57%
041 - Opérations patrimoniales		3 077 K€	3 076 K€		100%
Total recettes d'investissement	1 197 K€	6 087 K€	4 037 K€	20%	66%
R 001 Solde d'exécution positif reporté ou anticipé		199 K€	199 K€		
Total des recettes d'investissement cumulées	1 197 K€	6 286 K€	4 236 K€	20%	67%

- ✓ Les recettes réelles d'investissement sont en légère augmentation par rapport à la prévision budgétaire 2018 de 2%. Cet écart provient des cautions encaissées au 165.
- ✓ Les opérations d'ordre sont à lier au réaménagement d'un emprunt.

3.3.2 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ENTREPRISES »

En K€	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018
Dépenses réelles	577 K€	1 642 K€	310 K€	37%	19%
Dépenses d'équipement	170 K€	1 292 K€	97 K€	15%	7%
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)					
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)					
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)					
Total des opérations d'équipement	170 K€	1 292 K€	97 K€	15%	7%
Dépenses financières	407 K€	350 K€	213 K€	97%	61%
13 - Subventions d'équipement					
16 - Emprunts et dettes assimilées	407 K€	350 K€	213 K€	97%	61%
27 - Autres immobilisations financières					
Dépenses d'ordre	126 K€	4 644 K€	4 468 K€	3%	96%
040 - Opérations de transfert entre sections	126 K€	1 568 K€	1 392 K€	8%	89%
041 - Opérations patrimoniales		3 077 K€	3 076 K€	0%	100%
Total dépenses d'investissement	703 K€	6 286 K€	4 778 K€	12%	76%
D 001 Solde d'exécution négatif reporté	295 K€				
Total des recettes d'investissement cumulées	998 K€	6 286 K€	4 778 K€	17%	76%

- ✓ 19% des dépenses réelles d'investissement ont été réalisées sur 2018, qui représentent 7% de dépenses d'équipement et 61% de dépenses financières.
- ✓ Les principales dépenses d'équipement sont des acquisitions de matériels mobiliers (2K€), des travaux de voirie (44K€), le remplacement de sols à la pépinière de Fos sur Mer (15K€), ainsi que l'acquisition d'un véhicule (8K€) et de climatiseurs (35K€).

Dépenses Financières

Les dépenses financières sont essentiellement du remboursement du capital de la dette pour 198 692,48 € et des dépôts et cautionnement pour 14 600,25€. Elles sont respectivement en diminution de 49 % et 27%.

Il est à noter sur ce budget que certains emprunts sont arrivés en fin de vie en 2017, et que la totalité des emprunts restants sont à taux fixe.

Toutefois, comme sur les 2 budgets précédents, des échéances à hauteur de 90 000 € auraient dû être payées sur ce budget annexe mais l'ont été par erreur sur le BPF, il conviendra de régulariser cette erreur sur 2019.

Dépenses d'Ordre

Les dépenses d'ordre sont en augmentation de 3433% et viennent des écritures relatives à un réaménagement d'un emprunt dit « structuré » qui représentait plus de la moitié du CRD au 01/01/2018.

3.4. LES EPARGNES DE L'ACTIVITE « ENTREPRISES »

Le tableau ci-dessous présente les principaux ratios afférents à l'épargne du Budget « ENTREPRISES » :

Pour rappel :

- ❖ Epargne brute : appelée aussi « capacité d'autofinancement » (CAF) correspond à la différence entre les recettes réelles et les dépenses réelles de fonctionnement.
- ❖ Annuité en capital de la dette : Celle-ci est composée du montant du remboursement du capital. Permet de mesurer le poids exact de la dette à long et moyen terme.
- ❖ Epargne nette : correspond à l'épargne brute – l'amortissement du capital courant (Annuité en capital de la dette).
- ❖ Le fonds de roulement : Le fonds de roulement correspond à la différence entre les ressources durables de la collectivité (fonds propres + dettes financières à long terme) et les emplois stables (immobilisations).

En K€		CA 2017	Total "Voté" 2018	CA 2018
Budgets annexes :				
	<i>Recettes de gestion courante</i>	1 128 K€	1 051 K€	1 124 K€
	<i>Dépenses de gestion courante</i>	301 K€	435 K€	311 K€
	Epargne de gestion courante (EBG)	827 K€	617 K€	813 K€
	Taux d'épargne de gestion courante (Taux d'EBG)	73%	59%	72%
	<i>Recettes exceptionnelles larges (77 + 78 + 76) hors nature 775</i>	25 K€	48 K€	18 K€
	<i>Dépenses exceptionnelles larges (67 + 68 + 66112)</i>	-21 K€	17 K€	-26 K€
	Résultat exceptionnel large	46 K€	31 K€	43 K€
	Epargne de gestion (EBG + résultat exceptionnel)	873 K€	648 K€	856 K€
	Taux d'épargne de gestion	76%	59%	75%
	<i>Intérêts de la dette (66 sauf le 66112)</i>	114 K€	159 K€	73 K€
	<i>Recettes réelles</i>	1 153 K€	1 099 K€	1 142 K€

**Budget Annexe
ENTREPRISES - Territoire
Istres Ouest Provence**

<i>Dépenses réelles</i>	395 K€	611 K€	359 K€
Epargne brute (EBE)	758 K€	489 K€	783 K€
Taux d'épargne brute (Taux d'EBE)	66%	44%	69%
Annuité en capital de la dette (16 sauf le 16449 et 165)	387 K€	310 K€	199 K€
Fonds de roulement (001 + 002 + 1068)	259 K€	1 020 K€	1 020 K€
Epargne nette (ENE)	372 K€	179 K€	584 K€
Taux d'épargne nette (Taux d'ENE)	32%	16%	51%

- ✓ Depuis deux ans, le budget « Entreprises » présente des dépenses d'équipement faibles relevant davantage de travaux de rénovation que d'opérations de grande ampleur. Par conséquent le budget se situe dans une phase de désendettement et d'amélioration de ses différents ratios.

3.5. LA DETTE DU BUDGET « ENTREPRISES »

Le tableau ci-dessous retrace les principaux indicateurs relatifs à l'évolution de la dette du Budget « ENTREPRISES »

En k€	Stock de dette au 01/01/2018	Remboursement du capital de la dette en 2018	Intérêts de la dette en 2018	Emprunt nouveau 2018	Stock de dette au 31/12/2018
Volume	2 221 K€	199 K€	73 K€	0	2 022 K€

- ✓ Le capital restant dû au 31/12/2018 de la dette s'élève à 2,022 M€ après un remboursement 2018 en capital de 0,199 M€ sans nouvel emprunt.

4 LE BUDGET ANNEXE « REGIE ACTION SOCIALE »

Cette introduction présente de manière synthétique les informations essentielles du Budget annexe « REGIE ACTION SOCIALE » relatives aux résultats des sections de fonctionnement et d'investissement.

- ✓ Faible taux d'exécution des recettes et dépenses réelles de la section investissement qui s'élèvent à 581 € soit 52% des crédits inscrits pour les recettes et 54% pour les dépenses soit 16K€ de dépenses d'acquisitions de matériels et autres
- ✓ Légère baisse par rapport à 2017 de la section de fonctionnement du fait de la baisse de 11% de la participation du budget principal. Toutefois, 89% des dépenses de fonctionnement ont pu être mandatées ou rattachées.
- ✓ 1,490 M€ ont été mandatés en section de fonctionnement³, soit une diminution de « 16% » par rapport à l'exercice 2017 ;
- ✓ 0,016 M€ ont été mandatés en section d'investissement⁴, soit une augmentation de 0,011 M€ par rapport à l'exercice 2017 ;
- ✓ Le stock d'Autorisations de Programme a été voté pour un montant de 80K€ pour une durée de 4 ans de 2017 à 2020 pour des acquisitions de matériel, mobilier et autres. Le réalisé de 2017 à 2018 s'élève à 20K€.
- ✓ Pas de dette pour ce budget annexe.

En K€	RESULTATS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2017	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT EXERCICE 2018	RESULTATS DE L'EXERCICE 2018	RESULTATS DE CLOTURE 2018
FONCTIONNEMENT	7 K€		-7 K€	0
INVESTISSEMENT	21 K€		-9 K€	12 K€
TOTAL	28 K€		-16 K€	12 K€

³ Dépenses réelles

⁴ Dépenses réelles

4.1. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE

Les dépenses réelles d'investissement comprennent les dépenses d'équipement gérées en Autorisations de Programme (AP) et Crédits de Paiement (CP). Ainsi, les volumes d'AP et de CP en 2018 présentent une information majeure au pilotage de la Programmation Pluriannuelle des Investissements (PPI).

4.1.1 LE VOLUME DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME DU BUDGET « REGIE ACTION SOCIALE »

Le tableau ci-dessous présente les principaux indicateurs de suivi de la programmation du Budget « REGIE ACTION SOCIALE »

En K€	Programmes	Montant initial	Montant initial restant à financer au 01/01/2018	Variation annuelle du volume	Mandaté 2018	Reste à financer au 31/12/2018	Durée de Résorption
Montant des Autorisations de Programme	17501C-RAS	80 K€	75 K€	0,94	16 K€	60 K€	3,8 Ans

Aucune opération spécifique sur ce programme du budget RAS qui n'a pas vocation à faire des investissements.

Seules des acquisitions sont positionnées dans les AP.

4.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « REGIE ACTION SOCIALE »

4.2.1 LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « REGIE ACTION SOCIALE »

En K€	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018	Evolution en %
Recettes réelles	1 768 K€	1 673 K€	1 490 K€	97%	89%	-16%
Recettes de gestion courante	1 768 K€	1 673 K€	1 485 K€	97%	89%	-16%
013 - Atténuations de charges		3 K€	3 K€		92%	
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	374 K€	417 K€	340 K€	87%	82%	-9%
74 - Dotations et participations	1 367 K€	1 222 K€	1 124 K€	100%	0%	-18%
75 - Autres produits de gestion courante	27 K€	30 K€	17 K€	110%	57%	-38%
Autres recettes de fonctionnement	0 K€	0	5 K€	0%	0%	0%
76 - Produits financiers						
77 - Produits exceptionnels	0 K€		5 K€	0%	0%	n/a
78 - Produits exceptionnels						
Recettes d'ordre	2 K€	1 K€	1 K€	100%	100%	-27%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 K€	1 K€	1 K€		100%	-27%
043 - Opération ordre intérieur de la section						
Total recettes de fonctionnement	1 770 K€	1 674 K€	1 492 K€	97%	89%	-16%
R 002 Résultat reporté ou anticipé		7 K€	7 K€		100%	
Total des Recettes d'exploitation cumulées	1 770 K€	1 682 K€	1 499 K€	97%	89%	-15%

- ✓ Les recettes réelles de fonctionnement sont en diminution par rapport à 2017 de 16%, principalement suite à la baisse de 18% de la participation du budget principal sur le réalisé et de 9% des produits de service qui correspondent à la vente des diverses prestations de loisirs et billetterie.
- ✓ Le taux d'exécution 2018 est de 89%.

4.2.2 LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « REGIE ACTION SOCIALE »

En K€	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018	Evolution en %
Dépenses réelles	1 755 K€	1 672 K€	1 492 K€	97%	89%	-15%
Dépenses de gestion courante	1 686 K€	1 672 K€	1 492 K€	97%	89%	-12%
011 - Charges à caractère général	1 245 K€	1 164 K€	1 032 K€	98%	89%	-17%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	429 K€	446 K€	414 K€	97%	93%	-4%
65 - Autres charges de gestion courante (sauf 6586)	11 K€	62 K€	46 K€	60%	74%	302%
Autres dépenses de fonctionnement	70 K€	0	0	86%	0%	-100%
66 - Charges financières	0			0%	0%	
67 - Charges exceptionnelles	70 K€			86%	0%	-100%
68 - provisions	0		0	0%	0%	
Dépenses d'ordre	7 K€	10 K€	7 K€	62%	75%	0%
023 - Virement à la section d'investissement		2 K€			0%	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	7 K€	8 K€	7 K€	92%	97%	0%
043 - Opérations ordre intérieur de la section				0%	0%	
Total dépenses de fonctionnement	1 763 K€	1 682 K€	1 499 K€	97%	89%	-15%
002 Déficit de fonctionnement reporté de N - 1						
Total des dépenses d'exploitation cumulées	1 763 K€	1 682 K€	1 499 K€	97%	89%	-15%

- ✓ Les dépenses réelles de fonctionnement ont été réalisées à hauteur de 89% soit un montant de 1 492K€ et sont en baisse de 15% par rapport à 2017. Elles sont composées de près de 70% de charges à caractère général (dont 95% de diverses prestations de services telles que des locations de la billetterie, voyages...) et de 28% de charges de personnel. Ces dernières diminuent de 4% par rapport à 2017.

4.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « REGIE ACTION SOCIALE »

4.3.1 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « REGIE ACTION SOCIALE »

En K€	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018
Recettes réelles	2 K€	1 K€	0,58K€	232%	54%
Recettes d'équipement	0	0	0	0%	0%
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)					
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)					
20-21-23 - Immobilisation					
Recettes financières	2 K€	1 K€	0,58K€	225%	54%
10 - Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	2 K€	1 K€	0,58K€	225%	54%
27 - Autres immobilisations financières					
Recettes d'ordre	7 K€	10 K€	7 K€	62%	75%
021 - Virement de la section de fonctionnement		2 K€	0		0%
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	7 K€	8 K€	7 K€	92%	97%
041 - Opérations patrimoniales	0	0	0	0%	
Total recettes d'investissement	10 K€	11 K€	8 K€	76%	73%
R 001 Solde d'exécution positif reporté ou anticipé	18 K€	21 K€	21 K€		
Total des recettes d'investissement cumulées	27 K€	32 K€	29 K€	90%	91%

- ✓ Les principales recettes d'investissement de ce budget sont constituées des amortissements et du FCTVA. Certaines opérations n'ayant pas été reconnues éligibles au FCTVA, le montant réalisé est inférieur au montant prévu.
- ✓ L'essentiel des recettes d'investissement correspond à la reprise de l'excédent constaté à la clôture de l'exercice précédent soit 21K€.

4.3.2 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « REGIE ACTION SOCIALE »

En K€	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018
Dépenses réelles	5 K€	30 K€	16 K€	16%	52%
Dépenses d'équipement	5 K€	30 K€	16 K€	16%	52%
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)					
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)					
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)					
Total des opérations d'équipement	5 K€	30 K€	16 K€	16%	52%
Dépenses financières	0	0	0	0%	0%
13 - Subventions d'équipement					
16 - Emprunts et dettes assimilées					
27 - Autres immobilisations financières					
Dépenses d'ordre	2 K€	1 K€	1 K€	100%	100%
040 - Opérations de transfert entre sections	2 K€	1 K€	1 K€	100%	100%
041 - Opérations patrimoniales					
Total dépenses d'investissement	7 K€	32 K€	17 K€	22%	54%
D 001 Solde d'exécution négatif reporté					
Total des recettes d'investissement cumulées	7 K€	32 K€	17 K€	22%	54%

- ✓ Les dépenses d'investissement ont été exécutées à hauteur de 52% du budget voté. Elles correspondent à l'acquisition d'un véhicule (14K€) et d'un photocopieur (2K€).

Dépenses Financières

Aucune dépense financière

Dépenses d'Ordre

Opérations d'ordre qui correspondent aux amortissements de subventions.

Cet amortissement devrait se terminer en 2021.

4.4. LES EPARGNES DE L'ACTIVITE « REGIE ACTION SOCIALE »

Le tableau ci-dessous présente les principaux ratios afférents à l'épargne du Budget « REGIE ACTION SOCIALE » :

Pour rappel :

- ❖ Epargne brute : appelée aussi « capacité d'autofinancement » (CAF) correspond à la différence entre les recettes réelles et les dépenses réelles de fonctionnement.
- ❖ Annuité en capital de la dette : Celle-ci est composée du montant du remboursement du capital. Permet de mesurer le poids exact de la dette à long et moyen terme.
- ❖ Epargne nette : correspond à l'épargne brute – l'amortissement du capital courant (Annuité en capital de la dette).
- ❖ Le fonds de roulement : Le fonds de roulement correspond à la différence entre les ressources durables de la collectivité (fonds propres + dettes financières à long terme) et les emplois stables (immobilisations).

En K€		CA 2017	Total "Voté" 2018	CA 2018
Budgets annexes :				
Budget Annexe REGIE ACTION SOCIALE - Territoire Istres Ouest Provence	<i>Recettes de gestion courante</i>	1 768 K€	1 673 K€	1 485 K€
	<i>Dépenses de gestion courante</i>	1 686 K€	1 672 K€	1 492 K€
	Epargne de gestion courante (EBG)	83 K€	1 K€	-7 K€
	Taux d'épargne de gestion courante (Taux d'EBG)	5%	0%	0%
	<i>Recettes exceptionnelles larges (77 + 78 + 76) hors nature 775</i>	0 K€	0	5 K€
	<i>Dépenses exceptionnelles larges (67 + 68 + 66112)</i>	70 K€	0	0
	Résultat exceptionnel large	-70 K€	0	5 K€
	Epargne de gestion (EBG + résultat exceptionnel)	13 K€	1 K€	-1 K€
	Taux d'épargne de gestion	1%	0%	0%
	<i>Intérêts de la dette (66 sauf le 66112)</i>	0	0	0
	<i>Recettes réelles</i>	1 768 K€	1 673 K€	1 490 K€

<i>Dépenses réelles</i>	1 755 K€	1 672 K€	1 492 K€
Epargne brute (EBE)	13 K€	1 K€	-1 K€
Taux d'épargne brute (Taux d'EBE)	1%	0%	0%
Annuité en capital de la dette (16 sauf le 16449 et 165)	0	0	0
Fonds de roulement (001 + 002 + 1068)	18 K€	28 K€	28 K€
Epargne nette (ENE)	31 K€	29 K€	27 K€
Taux d'épargne nette (Taux d'ENE)	2%	2%	2%

- ✓ Le tableau relatif aux épargnes n'est pas pertinent au regard de l'activité de ce budget annexe.

4.5. LA DETTE DU BUDGET « REGIE ACTION SOCIALE »

- ✓ Pas de dette pour ce budget annexe

5 LE BUDGET ANNEXE « TRAITEMENT DES DECHETS »

Cette introduction présente de manière synthétique les informations essentielles du Budget annexe « TRAITEMENT DES DECHETS » relatives aux résultats des sections de fonctionnement et d'investissement.

- ✓ Forte baisse des dépenses réelles d'investissement dont le taux d'exécution s'élève à 49% des crédits inscrits soit 625K€ contre 851K€ en 2017 soit une baisse de 226 K€ (27%).
- ✓ Légère augmentation de la section de fonctionnement de 2 à 3% par rapport à 2017 soit 441K€, suite à divers marchés de prestations de services sous-estimés en 2017 et 2018
- ✓ La section de fonctionnement a été réalisée à hauteur de 99% pour les recettes et 99% pour les dépenses soit un montant respectif de 18 788K€ et 18 069K€.
- ✓ 18 M€ ont été mandatés en section de fonctionnement⁵, soit une augmentation de « 3% » par rapport à l'exercice 2017 ;
- ✓ Le stock d'Autorisations de Programme s'établit à « 4 M€ » dont 2,4M€ restent à mandater sur les exercices 2019 et ultérieurs ;
- ✓ Pas de dette pour ce budget annexe

En K€	RESULTATS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2017	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT EXERCICE 2018	RESULTATS DE L'EXERCICE 2018	RESULTATS DE CLOTURE 2018
FONCTIONNEMENT	1 K€		-1 K€	0
INVESTISSEMENT	337 K€		376 K€	712 K€
TOTAL	338 K€		375 K€	712 K€

⁵ Dépenses réelles

5.1. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE

Les dépenses réelles d'investissement comprennent les dépenses d'équipement gérées en Autorisations de Programme (AP) et Crédits de Paiement (CP). Ainsi, les volumes d'AP et de CP en 2018 présentent une information majeure au pilotage de la Programmation Pluriannuelle des Investissements (PPI).

5.1.1 LE VOLUME DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME DU BUDGET « TRAITEMENTS DES DECHETS »

Le tableau ci-dessous présente les principaux indicateurs de suivi de la programmation du Budget « TRAITEMENT DES DECHETS »

En K€	Programmes	Montant initial	Montant initial restant à financer au 01/01/2018	Variation annuelle du volume	Mandaté 2018	Reste à financer au 31/12/2018	Durée de Résorption
Montant des Autorisations de Programme	17501 D-TRAITEMENT DES DECHETS	3 910 K€	3 059 K€	0,78	625 K€	2 434 K€	3,9 Ans

Le budget traitement des déchets retrace les écritures d'une régie d'activité. Aussi aucune grosse opération n'est prévue sur ce budget et seules des acquisitions sont référencées.

5.1 LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « TRAITEMENT DES DECHETS »

5.2.1 LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « TRAITEMENT DES DECHETS »

En K€	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018	Evolution en %
Recettes réelles	18 347 K€	18 907 K€	18 788 K€	98%	99%	2%
Recettes de gestion courante	18 337 K€	18 907 K€	18 784 K€	98%	99%	2%
013 - Atténuations de charges		42 K€	42 K€		98%	
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	103 K€	112 K€	133 K€	88%	119%	29%
73 - Impôts et taxes	7 105 K€	0	11 K€	103%		
74 - Dotations et participations	11 090 K€	18 747 K€	18 575 K€	95%		67%
75 - Autres produits de gestion courante	39 K€	6 K€	23 K€	108%	382%	-41%
Autres recettes de fonctionnement	10 K€	0	4 K€	327%	0%	0%
76 - Produits financiers	0					
77 - Produits exceptionnels	10 K€	0	4 K€	327%		-58%
78 - Produits exceptionnels						
Recettes d'ordre	0	0	6 K€		0%	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections		0	6 K€			
043 - Opération ordre intérieur de la section						
Total recettes de fonctionnement	18 347 K€	18 907 K€	18 794 K€	98%	99%	2%
R 002 Résultat reporté ou anticipé		1 K€	1 K€		108%	
Total des Recettes d'exploitation cumulées	18 347 K€	18 908 K€	18 795 K€	98%	99%	2%

- ✓ Les recettes réelles de fonctionnement sont en légère hausse (2%) par rapport à 2017 et ont été réalisées pour 99% des crédits inscrits.
- ✓ La participation du budget principal est restée stable de 2017 à 2018 pour un montant respectif de 10,34 M€ et 10,36M€. L'augmentation enregistrée au chapitre 74 pour 7,5M€ provient du produit de la TEOM qui a été encaissée en 2017 sur le chapitre 73. De plus, les reprises de cartons et de verre ont augmenté de près de 29% soit 29 K€ ainsi que l'encaissement de la taxe d'enlèvement des Ordures ménagères de 4% soit 318K€.

5.2.2 LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « TRAITEMENT DES DECHETS »

En K€	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018	Evolution en %
Dépenses réelles	17 572 K€	18 193 K€	18 069 K€	98%	99%	3%
Dépenses de gestion courante	17 572 K€	18 192 K€	18 069 K€	98%	99%	3%
011 - Charges à caractère général	11 947 K€	12 449 K€	12 426 K€	98%	100%	4%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	5 618 K€	5 725 K€	5 629 K€	98%	98%	0%
65 - Autres charges de gestion courante (sauf 6586)	6 K€	18 K€	14 K€	88%	77%	125%
Autres dépenses de fonctionnement	0	1 K€	0 K€	0%	11%	
66 - Charges financières						
67 - Charges exceptionnelles		1 K€	110		11%	
68 - provisions	0		0			
Dépenses d'ordre	774 K€	716 K€	726 K€	100%	101%	-6%
023 - Virement à la section d'investissement						
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	774 K€	716 K€	726 K€	100%	101%	-6%
043 - Opérations ordre intérieur de la section						
Total dépenses de fonctionnement	18 346 K€	18 908 K€	18 795 K€	98%	99%	2%
002 Déficit de fonctionnement reporté de N - 1						
Total des dépenses d'exploitation cumulées	18 346 K€	18 908 K€	18 795 K€	98%	99%	2%

- ✓ Les dépenses réelles de fonctionnement sont en légère hausse de 3% par rapport à 2017. Cette dernière provient des charges à caractère général de 4% suite à des marchés de prestations de service mal estimés en fin 2017 et 2018. De plus, les autres charges de gestion courante ont plus que doublées et correspondent à 7,4K€ d'intérêts moratoires.
- ✓ Les charges de personnel sont stables entre les deux exercices et représentent 31,10% du budget réel réalisé
- ✓ Elles sont réalisées à 99% par rapport au budget voté.

5.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « TRAITEMENT DES DECHETS »

5.3.1 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « TRAITEMENT DES DECHETS »

En K€	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018
Recettes réelles	69 K€	231 K€	281 K€	100%	122%
Recettes d'équipement	0	0	43 K€		
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)			43 K€		
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)					
20-21-23 - Immobilisation					
Recettes financières	69 K€	231 K€	238 K€	100%	103%
10 - Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	69 K€	229 K€	238 K€	104%	104%
024 - Produits des cessions d'immo		2 K€	0		
27 - Autres immobilisations financières					0%
Recettes d'ordre	774 K€	716 K€	726 K€	100%	101%
021 - Virement de la section de fonctionnement					
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	774 K€	716 K€	726 K€	100%	101%
041 - Opérations patrimoniales					
Total recettes d'investissement	844 K€	947 K€	1 007 K€	100%	106%
R 001 Solde d'exécution positif reporté ou anticipé	343 K€	337 K€	337 K€		
Total des recettes d'investissement cumulées	1 187 K€	1 283 K€	1 343 K€	100%	105%

- ✓ Les principales recettes d'investissement de ce budget sont les amortissements pour 726K€ et le FCTVA pour 238K€.
- ✓ Les réalisations sont supérieures aux prévisions en raison de la perception d'une subvention au titre du projet LIFE qui n'avait pas été budgétisée et du FCTVA supérieur au montant prévu

5.3.2 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « TRAITEMENT DES DECHETS »

En K€	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018
Dépenses réelles	851 K€	1 283 K€	625 K€	72%	49%
Dépenses d'équipement	851 K€	1 283 K€	625 K€	72%	49%
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)					
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)					
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)					
Total des opérations d'équipement	851 K€	1 283 K€	625 K€	72%	49%
Dépenses financières	0	0	0		
13 - Subventions d'équipement					
16 - Emprunts et dettes assimilées					
27 - Autres immobilisations financières					
Dépenses d'ordre	0	0	6 K€		
040 - Opérations de transfert entre sections			6 K€		
041 - Opérations patrimoniales					
Total dépenses d'investissement	851 K€	1 283 K€	631 K€		49%
D 001 Solde d'exécution négatif reporté					
Total des recettes d'investissement cumulées	851 K€	1 283 K€	631 K€		49%

- ✓ Les dépenses réelles d'investissement ont été réalisées à hauteur de 49% et correspondent principalement à des acquisitions de véhicules pour un montant de 101K€ et des acquisitions de bacs et bennes à ordures ménagères (510K€).
- ✓ Les opérations d'ordre à hauteur de 6K€ correspondent à une moins-value suite à la cession de bennes en métal.
- ✓ Les dépenses réelles d'investissement sont en diminution de 226K€ par rapport à 2017 (-27%).

Dépenses Financières

Pas de dépense financière sur ce budget

Dépenses d'Ordre

Les dépenses d'ordre représentent une moins-value de 6 193.82€ suite à la vente de bennes.



5.4. LES EPARGNES DE L'ACTIVITE « TRAITEMENT DES DECHETS »

Le tableau ci-dessous présente les principaux ratios afférents à l'épargne du Budget « TRAITEMENT DES DECHETS » :

Pour rappel :

- ❖ Epargne brute : appelée aussi « capacité d'autofinancement » (CAF) correspond à la différence entre les recettes réelles et les dépenses réelles de fonctionnement.
- ❖ Annuité en capital de la dette : Celle-ci est composée du montant du remboursement du capital. Permet de mesurer le poids exact de la dette à long et moyen terme.
- ❖ Epargne nette : correspond à l'épargne brute – l'amortissement du capital courant (Annuité en capital de la dette).
- ❖ Le fonds de roulement : Le fonds de roulement correspond à la différence entre les ressources durables de la collectivité (fonds propres + dettes financières à long terme) et les emplois stables (immobilisations).

En K€		CA 2017	Total "Voté" 2018	CA 2018
Budgets annexes :				
Budget Annexe TRAITEMENT DES DECHETS - Territoire Istres Ouest Provence	<i>Recettes de gestion courante</i>	18 337 K€	18 907 K€	18 784 K€
	<i>Dépenses de gestion courante</i>	17 572 K€	18 192 K€	18 069 K€
	Epargne de gestion courante (EBG)	766 K€	716 K€	715 K€
	Taux d'épargne de gestion courante (Taux d'EBG)	4%	4%	4%
	<i>Recettes exceptionnelles larges (77 + 78 +76) hors nature 775</i>	10 K€	0	4 K€
	<i>Dépenses exceptionnelles larges (67 +68 + 66112)</i>	0	1 K€	0 K€
	Résultat exceptionnel large	10 K€	-1 K€	4 K€
	Epargne de gestion (EBG + résultat exceptionnel)	775 K€	715 K€	719 K€
	Taux d'épargne de gestion	4%	4%	4%
	<i>Intérêts de la dette (66 sauf le 66112)</i>	0	0	0

<i>Recettes réelles</i>	18 347 K€	18 907 K€	18 788 K€
<i>Dépenses réelles</i>	17 572 K€	18 193 K€	18 069 K€
Epargne brute (EBE)	775 K€	715 K€	719 K€
Taux d'épargne brute (Taux d'EBE)	4%	4%	4%
Annuité en capital de la dette (16 sauf le 16449 et 165)	0	0	0
Fonds de roulement (001 + 002 + 1068)	0	0	0
Epargne nette (ENE)	775 K€	715 K€	719 K€
Taux d'épargne nette (Taux d'ENE)	4%	4%	4%

- ✓ Les dépenses du budget « Traitement des déchets » présentent une dynamique plus forte que les recettes. Cet effet de ciseau implique une réduction des épargnes de gestion. Le budget n'étant pas endetté, les épargnes brutes et nettes sont identiques à l'épargne de gestion.

5.5. LA DETTE DU BUDGET « TRAITEMENT DES DECHETS »

- ✓ Pas de dette pour ce budget.

REPUBLIQUE FRANÇAISE

EPCI : METROPOLE AIX-MARSEILLE-PROVENCE (1)

(2) AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE

Numéro SIRET : 20005480700330

POSTE COMPTABLE : RECETTE FINANCES MARS-MUNICIPALE BDF 30001 00512 C1300000000 02

M. 57

**Compte administratif
Voté par nature**

BUDGET : CT5 REGIE ACTION SOCIALE (3)

ANNEE 2018

(1) Indiquer soit le nom de la collectivité, soit le libellé de l'établissement, soit le nom du syndicat mixte relevant de l'article L. 5721-2 du CGCT.

(2) A compléter s'il s'agit d'un budget annexe.

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

Sommaire

I - Informations générales

A - Informations statistiques, fiscales et financières	4
B - Pour mémoire : Modalités de vote du budget	5
C1 - Exécution du budget - Résultats	6
C2 - Exécution du budget - RAR Dépenses	7
C3 - Exécution du budget - RAR Recettes	8

II - Présentation générale

A - Vue d'ensemble - Exécution du budget	9
B1 - Equilibre financier - Investissement	10
B2 - Equilibre financier - Fonctionnement	11
C1 - Balance générale - Dépenses	12
C2 - Balance générale - Recettes	13

III - Adoption du CA

A - Section d'investissement - Vue d'ensemble	15
A1 - Section d'investissement - Dépenses - Détail par article	18
A2.1 - Section d'investissement - Dépenses - Vue d'ensemble des opérations d'équipement	20
A2.2 - Section d'investissement - Dépenses - Détail des opérations d'équipement gérées en AP	21
A2.3 - Section d'investissement - Dépenses - Détail des opérations d'équipement gérées hors AP	23
A3 - Section d'investissement - Recettes - Détail par article	24
B - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble	26
B1 - Section de fonctionnement - Dépenses - Détail par article	28
B2 - Section de fonctionnement - Recettes - Détail par article	31

IV - Annexes

A - Présentation croisée

A1 - Section d'investissement - Vue d'ensemble	Sans Objet
A1.01 - Opérations non ventilables	Sans Objet
A1.900 - Fonction 0 - Services généraux	Sans Objet
A1.900-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens	Sans Objet
A1.901 - Fonction 1 - Sécurité	Sans Objet
A1.902 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	Sans Objet
A1.903 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	Sans Objet
A1.904 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors RSA)	Sans Objet
A1.904-4 - Fonction 4-4 - RSA	Sans Objet
A1.905 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat	Sans Objet
A1.906 - Fonction 6 - Action économique	Sans Objet
A1.907 - Fonction 7 - Environnement	Sans Objet
A1.908 - Fonction 8 - Transports	Sans Objet
A2 - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble	Sans Objet
A2.01 - Opérations non ventilables	Sans Objet
A2.930 - Fonction 0 - Services généraux	Sans Objet
A2.930-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens	Sans Objet
A2.931 - Fonction 1 - Sécurité	Sans Objet
A2.932 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	Sans Objet
A2.933 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	Sans Objet
A2.934 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI)	Sans Objet
A2.934-3 - Fonction 4-3 - APA	Sans Objet
A2.934-4 - Fonction 4-4 - RSA/Régularisation de RMI	Sans Objet
A2.935 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat	Sans Objet
A2.936 - Fonction 6 - Action économique	Sans Objet
A2.937 - Fonction 7 - Environnement	Sans Objet
A2.938 - Fonction 8 - Transports	Sans Objet

B - Annexes patrimoniales

B1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Sans Objet
B1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	Sans Objet
B1.3 - Etat de la dette - Répartition par structure de taux	Sans Objet
B1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	Sans Objet
B1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	Sans Objet
B1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'emprunts avec refinancement	Sans Objet
B1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Sans Objet

B1.8 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme	Sans Objet
B1.9 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
B2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	33
B3.1 - Etat des provisions constituées	Sans Objet
B3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
B4 - Etat des charges transférées	Sans Objet
B5 - Détail des chapitres d'opérations pour comptes de tiers	Sans Objet
B6 - Prêts	Sans Objet
B7.1 - Etat des emprunts garantis	Sans Objet
B7.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	Sans Objet
B8.1.1 - Concours attribués à des tiers	Sans Objet
B8.1.2 - Liste des subventions versées aux communes	Sans Objet
B8.2 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B8.3 - Etat des contrats de PPP	Sans Objet
B8.4 - Etat des autres engagements donnés	Sans Objet
B8.5 - Etat des engagements reçus	Sans Objet
B9 - Etat du personnel	34
B10 - Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier	Sans Objet
B11.1 - Liste des organismes de regroupement	Sans Objet
B11.2 - Liste des établissements publics créés	36
B11.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe	37
B12.1 - Variation du patrimoine - Entrées	Sans Objet
B12.2 - Variation du patrimoine - Sorties	Sans Objet
B13 - Opérations liées aux cessions	38
B14 - Etat des travaux en régie	Sans Objet
C - Annexes budgétaires	
C1.1 - Equilibre budgétaire - Dépenses	39
C1.2 - Equilibre budgétaire - Recettes	40
C2.1 - Situation des AP	42
C2.2 - Situation des AE	Sans Objet
D - Autres éléments d'information	
D1 - Etat des recettes grevées d'affectation spéciale	Sans Objet
D2.1 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe	Sans Objet
D2.2.1 - Services assujettis à la TVA - Vue d'ensemble	Sans Objet
D2.2.2 - Services assujettis à la TVA - Détail investissement	Sans Objet
D2.2.3 - Services assujettis à la TVA - Détail fonctionnement	Sans Objet
D3.1 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 1 : Budget	Sans Objet
D3.2 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 2 : Compte d'exploitation	Sans Objet
D3.3 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 3 : Patrimoine	Sans Objet
D4.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 CU) - Entrées	Sans Objet
D4.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 CU) - Sorties	Sans Objet
D5 - Gestion des fonds européens	Sans Objet
D6 - Emploi des crédits communautaires dans le cadre de la subvention globale	Sans Objet
D7 - Actions de formation des élus	Sans Objet
D8 - Etat relatif aux ressources et dépenses de la formation professionnelle des jeunes	Sans Objet
D9 - Compte d'emploi du fonds commun des services d'hébergement	Sans Objet
D10 - Identification des flux croisés	Sans Objet
D11 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Sans Objet
D12 - Décisions en matière de taux	Sans Objet
D13.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement	Sans Objet
D13.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement	Sans Objet
V - Arrêté et signatures	
A - Arrêté et signatures	43

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est joint ou sans objet.



Dans l'ensemble des tableaux, les cases grisées ne doivent pas être remplies.

Conformément à l'instruction budgétaire et comptable, il convient de mentionner que :

dans la présentation croisée, la rubrique fonctionnelle 01 – Opérations non ventilables comprend les impôts et taxes non affectés, les dotations et participations, la dette et les opérations financières, les opérations patrimoniales en investissement, les frais de fonctionnement des groupes d'élus en fonctionnement ;
les opérations d'ordre doivent figurer en italique.

I – INFORMATIONS GENERALES		I
INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES		A

Informations statistiques	
	Valeurs
Population totale	0

Informations fiscales (N-2)	
	Collectivité
Indicateur de ressources fiscales ou potentiel fiscal par habitant (1)	0

Informations financières – ratios		Valeurs
1	Dépenses réelles de fonctionnement / population	0
2	Recettes réelles de fonctionnement / population	0
3	Dépenses d'équipement brut / population	0
4	Encours de dette / population (2)	0
5	DGF / population	0
6	Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement (3)	0 %
7	Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (3)	0 %
8	Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement	0 %
9	Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement (2) (3)	0 %
10	Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement (2) (3)	0 %

(1) A renseigner selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité. Informations comprises dans la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1, établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).

(2) Les ratios s'appuyant sur l'encours de la dette se calculent à partir du montant de la dette au 31 décembre N.

(3) Pour les syndicats mixtes, seules ces données sont à renseigner.

I – INFORMATIONS GENERALES	
POUR MEMOIRE : MODALITES DE VOTE DU BUDGET	I
	B

I – L'assemblée délibérante a voté le budget :

- au niveau du chapitre (1) pour la section d'investissement ;
- au niveau du chapitre (1) pour la section de fonctionnement ;
- avec (2) vote formel sur les chapitres « opérations d'équipement » ;
- sans (2) vote formel sur chacun des chapitres.

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, sans vote formel sur chacun des chapitres, en fonctionnement, et en investissement sans vote formel pour les chapitres « opération d'équipement ».

III – L'assemblée délibérante a autorisé le président à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre dans les limites suivantes (3) : .

IV – En l'absence de mention au paragraphe III ci-dessus, le président est réputé ne pas avoir reçu l'autorisation de l'assemblée délibérante de pratiquer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre.

V – Les provisions sont semi-budgétaires Délibération n° FAG 013-495/16/CM du 30-06-2016 (4).

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

(2) Indiquer « avec » ou « sans » vote formel.

(3) Au maximum dans la limite de 7.5 % des dépenses réelles de la section, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel.

(4) A compléter par un seul des deux choix suivants, selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité :

- semi budgétaire ;

- budgétaire par délibération N°... du ...

I – INFORMATIONS GENERALES
EXECUTION DU BUDGET – RESULTATS

		I
		C1

RESULTAT DE L'EXERCICE				
	Mandats émis	Titres émis	Reprise résultats exercice antérieur (1)	Résultat ou solde (A) (1)
TOTAL DU BUDGET	1 516 066,26	1 499 502,60	28 239,87	11 676,21
Investissement	17 102,14	7 997,07	(2)	11 676,21
Dont 1068		0,00		
Fonctionnement	1 498 964,12	1 491 505,53	(3)	0,00

RESTES A REALISER (4)		
	Dépenses	Recettes
TOTAL des RAR	I + II	0,00
Investissement	III + IV	0,00
Fonctionnement	III	0,00
	IV	0,00
		Solde (B) (5)
		0,00
		0,00
		0,00

RESULTAT CUMULE = (A) + (B) (6)	
TOTAL	11 676,21
Investissement	11 676,21
Fonctionnement	0,00

(1) Indiquer le signe - si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses.

(2) Solde d'exécution de N-2 reporté sur la ligne budgétaire 001 du compte administratif N-1. Indiquer le signe - si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses.

(3) Résultat de fonctionnement reporté sur la ligne budgétaire 002 du compte administratif N-1. Indiquer le signe - si déficitaire, et + si excédentaire.

(4) A reporter au budget primitif ou au budget supplémentaire N+1.

(5) Indiquer le signe - si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses.

(6) Indiquer le signe - si déficit ou besoin de financement, + si excédent.

I – INFORMATIONS GENERALES	I
EXECUTION DU BUDGET – RAR DEPENSES	C2

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(I) 0,00
018	RSA	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement (3)	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (3)	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3)	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	0,00
23	Immobilisations en cours (3)	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(II) 0,00
011	Charges à caractère général (4)	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (4)	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
65	Autres charges de gestion courante (4)	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges spécifiques (4)	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

I – INFORMATIONS GENERALES	I
EXECUTION DU BUDGET – RAR RECETTES	C3

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN RECETTES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Titres restant à émettre
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(III) 0,00
018	RSA	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (3)	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3)	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3)	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	0,00
23	Immobilisations en cours (3)	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(IV) 0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00
73	Impôts et taxes	0,00
731	Fiscalité locale	0,00
74	Dotations et participations (4)	0,00
75	Autres produits de gestion courante (4)	0,00
013	Atténuations de charges (4)	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
76	Produits financiers	0,00
77	Produits spécifiques (4)	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.

(4) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

II – PRESENTATION GENERALE
VUE D'ENSEMBLE – EXECUTION DU BUDGET

	II
	A

	DEPENSES		RECETTES	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	A	1 498 964,12	G	1 491 505,53
	B	17 102,14	H	7 997,07
	+		+	

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	C	0,00	I	7 458,59
	D	0,00	J	20 781,28
	+		+	

TOTAL EXERCICE (réalisations + reports N-1)	= A + B + C + D	1 516 066,26	= G + H + I + J	1 527 742,47
---	-----------------	--------------	-----------------	--------------

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	E	0,00	K	0,00
	F	0,00	L	0,00
		= E + F	0,00	= K + L

RESULTAT CUMULE	= A + C + E	1 498 964,12	= G + I + K	1 498 964,12
	= B + D + F	17 102,14	= H + J + L	28 778,35
	= A + B + C + D + E + F	1 516 066,26	= G + H + I + J + K + L	1 527 742,47

(1) Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortissent 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.
 Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice.

II – PRESENTATION GENERALE	II
EQUILIBRE FINANCIER – INVESTISSEMENT	B1

SECTION D'INVESTISSEMENT – REALISATIONS
(y compris les restes à réaliser N-1)

Chap.	Libellé	Mandats	Titres
018	RSA	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (sauf 138) (1)		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (2)		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (y compris opérations) (1)	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (y compris opérations) (1)	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (y compris opérations) (1)	15 668,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (y compris opérations) (1) (3)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (y compris opérations) (1)	0,00	0,00
Total des réalisations d'équipement		15 668,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (4)	0,00	581,33
13	Subventions d'investissement (1) (5)	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (6)	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (1)	0,00	0,00
Total des réalisations financières		0,00	581,33
45...	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00
Total des réalisations réelles en investissement		15 668,00	581,33
040	Opérations ordre transf. entre sections (8) (9)	1 434,14	7 415,74
041	Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00
Total des réalisations d'ordre en investissement		1 434,14	7 415,74

TOTAL DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE

TOTAL	I + III	17 102,14	II + IV	7 997,07
--------------	---------	------------------	---------	-----------------

RESULTATS ANTERIEURS

001 Solde d'exécution de la section d'investissement N-1 reporté	V	0,00	VI	20 781,28
1068 Excédents de fonctionnement capitalisés			VII	0,00

TOTAL CUMULE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

TOTAL DE LA SECTION	I + III + V	17 102,14	II + IV + VI + VII	28 778,35
SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (10)		11 676,21		

(1) Hors dépenses et recettes imputées au chapitre 018.

(2) Sauf 165, 166 et 16449.

(3) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(4) En recettes, sauf 1068.

(5) En recettes, détail du 138.

(6) A servir uniquement lorsque la collectivité effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée.

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(8) DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041.

(9) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(10) Mettre le signe (-) en cas de déficit ou (+) en cas d'excédent.

II – PRESENTATION GENERALE	II
EQUILIBRE FINANCIER – FONCTIONNEMENT	B2

SECTION DE FONCTIONNEMENT – REALISATIONS
(y compris les restes à réaliser et rattachements N-1)

MANDATS EMIS		TITRES EMIS	
OPERATIONS REELLES ET MIXTES			
011 Charges à caractère général (1)	1 031 848,24	70 Prod. services, domaine, ventes diverses	340 455,00
012 Charges de personnel et frais assimilés (1)	413 611,97	73 Impôts et taxes (sauf 731)	0,00
		731 Fiscalité locale	0,00
		74 Dotations et participations (1)	1 124 443,02
65 Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (1)	46 088,17	75 Autres produits de gestion courante (1)	17 025,45
6586 Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00		
014 Atténuations de produits	0,00	013 Atténuations de charges (1)	3 065,92
016 APA	0,00	016 APA	0,00
017 RSA / Régularisations de RMI	0,00	017 RSA / Régularisations de RMI	0,00
Total dépenses de gestion des services	1 491 548,38	Total recettes de gestion des services	1 484 989,39
66 Charges financières	0,00	76 Produits financiers	0,00
67 Charges spécifiques (1)	0,00	77 Produits spécifiques (1)	5 082,00
68 Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (1)	0,00	78 Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (1)	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES ET MIXTES	I 1 491 548,38	TOTAL RECETTES REELLES ET MIXTES	II 1 490 071,39

OPERATIONS D'ORDRE (2)			
042 Opérations ordre transf. entre sections (3)	7 415,74	042 Opérations ordre transf. entre sections (3)	1 434,14
043 Opérations ordre intérieur de la section	0,00	043 Opérations ordre intérieur de la section	0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	III 7 415,74	TOTAL RECETTES D'ORDRE	IV 1 434,14

TOTAL DES DEPENSES DE L'EXERCICE	I + III 1 498 964,12	TOTAL DES RECETTES DE L'EXERCICE	II + IV 1 491 505,53
---	-----------------------------	---	-----------------------------

RESULTAT REPORTE DE N-1			
002 Résultat de fonctionnement reporté	V 0,00	002 Résultat de fonctionnement reporté	VI 7 458,59

TOTAL DES DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	I + III + V 1 498 964,12	TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	II + IV + VI 1 498 964,12
---	---------------------------------	---	----------------------------------

SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (4)	0,00
--	-------------

(1) Hors dépenses et recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(2) DF 042 = RI 040 ; RF 042 = DI 040 ; DF 043 = RF 043.

(3) Les comptes 68 et 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(4) Mettre le signe (-) en cas de déficit ou (+) en cas d'excédent.

II – PRESENTATION GENERALE	II
BALANCE GENERALE – DEPENSES	C1

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

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (3)	0,00	1 434,14	1 434,14
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(7) 0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	15 668,00		15 668,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3) (5)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (3) (5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3) (5)	(8) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (3) (5)	0,00	0,00	0,00
018	RSA	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations (reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciations des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciation des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
3...	Stocks et en-cours		0,00	0,00
198	Neutralisation des amortissements		0,00	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49	Dépréciation des comptes de tiers (4)		0,00	0,00
59	Dépréciation des comptes financiers (4)		0,00	0,00
	Dépenses d'investissement – Total	15 668,00	1 434,14	17 102,14

Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté	0,00
---	-------------

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
011	Charges à caractère général (9)	1 031 848,24		1 031 848,24
012	Charges de personnel et frais assimilés (9)	413 611,97		413 611,97
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
016	APA	0,00		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (9)	46 088,17	0,00	46 088,17
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00		0,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
67	Charges spécifiques (9)	0,00	0,00	0,00
68	Dot. aux amortissements et provisions (9)	0,00	7 415,74	7 415,74
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
	Dépenses de fonctionnement – Total	1 491 548,38	7 415,74	1 498 964,12

Pour information D 002 Résultat négatif reporté	0,00
--	-------------

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

(2) Voir la liste des opérations d'ordre de l'instruction budgétaire et comptable M. 57.

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(4) Ces chapitres ne sont à renseigner que si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(5) Hors chapitres opérations.

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(7) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait une dotation initiale au profit d'un service public doté de la seule autonomie financière.

(8) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait des dépenses sur des biens affectés.

(9) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

II – PRESENTATION GENERALE	II
BALANCE GENERALE – RECETTES	C2

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

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	581,33	0,00	581,33
13	Subventions d'investissement (reçues) (3)	0,00	0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(6) 0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	(7) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (3)	0,00	0,00	0,00
018	RSA	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		7 415,74	7 415,74
29	Dépréciations des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciation des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
3...	Stocks et en-cours		0,00	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49	Dépréciation des comptes de tiers (4)		0,00	0,00
59	Dépréciation des comptes financiers (4)		0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		581,33	7 415,74	7 997,07

1068 Excédent de fonctionnement capitalisé N-1	0,00
---	-------------

Pour information R001 Solde d'exécution positif reporté	20 781,28
--	------------------

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
013	Atténuations de charges (8)	3 065,92		3 065,92
016	APA	0,00		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks		0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	340 455,00		340 455,00
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00		0,00
731	Fiscalité locale	0,00		0,00
74	Dotations et participations (8)	1 124 443,02		1 124 443,02
75	Autres produits de gestion courante (8)	17 025,45	0,00	17 025,45
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (8)	5 082,00	1 434,14	6 516,14
78	Reprise sur amortissements et provisions (8)	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes de fonctionnement – Total		1 490 071,39	1 434,14	1 491 505,53

Pour information R002 Résultat positif reporté	7 458,59
---	-----------------

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

(2) Voir la liste des opérations d'ordre de l'instruction budgétaire et comptable M. 57.

(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.

(4) Ces chapitres ne sont à renseigner que si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(6) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait une dotation initiale au profit d'un service public doté de la seule autonomie financière.

(7) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait des dépenses sur des biens affectés.

(8) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

III – ADOPTION DU CA		III
SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – DEPENSES		A

Chapitre	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits sans emploi (2)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP
TOTAL	31 799,28	17 102,14	0,00	14 697,14	15 668,00	1 434,14
018 RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204 Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles	0,00	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	0,00
23 Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des opérations d'équipement (3)	30 364,28	15 668,00	0,00	14 696,28	15 668,00	0,00
Total des dépenses d'équipement	30 364,28	15 668,00	0,00	14 696,28	15 668,00	0,00
10 Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
13 Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
18 Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
26 Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45 Chapitres d'opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles	30 364,28	15 668,00	0,00	14 696,28	15 668,00	0,00
040 Opérations ordre transf. entre sections (5)	1 435,00	1 434,14		0,86		1 434,14
041 Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00		0,00		0,00
Total des dépenses d'ordre	1 435,00	1 434,14		0,86		1 434,14
Pour information : D001 Solde d'exécution négatif reporté	0,00	0,00				
Total des dépenses d'investissement cumulées	31 799,28	17 102,14	0,00	14 697,14	15 668,00	1 434,14

(1) Dépenses engagées non mandatées.

(2) Crédits sans emploi = crédits ouverts - réalisations - RAR au 31/12.

(3) Voir l'état III-A2. 1 pour le détail des opérations d'équipement.

(4) Voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(5) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (D1 040 = RF 042).

(6) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (D1 041 = RI 041).

III – ADOPTION DU CA

III

SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – RECETTES

A

Chapitre	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits sans emploi (2)
TOTAL	11 018,00	7 997,07	0,00	3 020,93
018 RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Subventions d'investissement (hors 138)	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (hors 16449, 165, 166 et 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204 Subventions d'équipement versées	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	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Dotations, fonds divers et réserves	1 074,00	581,33	0,00	492,67
138 Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024 Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières	1 074,00	581,33	0,00	492,67
45 Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles	1 074,00	581,33	0,00	492,67
021 <i>Virement de la section de fonctionnement (4)</i>	2 265,00			
040 <i>Opérations ordre transf. entre sections (5) (6) (7)</i>	7 679,00	7 415,74		263,26
041 <i>Opérations patrimoniales (8)</i>	0,00	0,00		0,00
Total des recettes d'ordre	9 944,00	7 415,74		2 528,26
Pour information : R001 Solde d'exécution positif reporté	20 781,28	20 781,28		
Total des recettes d'investissement cumulées	31 799,28	28 778,35	0,00	3 020,93

(1) Recettes justifiées non titrées.

(2) Crédits sans emploi = crédits ouverts - réalisations - RAR au 31/12.

(3) Voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(4) Pour mémoire, crédits ouverts au budget mais ne faisant pas l'objet d'émission de titres (opérations sans réalisation).

(5) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (D1040 = RF 042).

(6) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(7) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(8) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (D/041 = R/041).

III – ADOPTION DU CA
SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE

III
A1

Chap. / art. (1)	Crédits ouverts (BP + DIM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP
TOTAL	31 799,28	17 102,14	0,00	14 697,14	15 668,00	1 434,14
018 RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204 Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles	0,00	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	0,00
23 Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des opérations d'équipement (4)	30 364,28	15 668,00	0,00	14 696,28	15 668,00	0,00
Total des dépenses d'équipement	30 364,28	15 668,00	0,00	14 696,28	15 668,00	0,00
10 Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
13 Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (sauf le 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
18 Cpte de liaison : affectation (BA, régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
26 Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45... Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles	30 364,28	15 668,00	0,00	14 696,28	15 668,00	0,00
040 Opérations ordre transf. entre sections (6)	1 435,00	1 434,14		0,86		1 434,14
Reprise sur autofinancement antérieur	1 435,00	1 434,14		0,86		1 434,14
13911 Sub. transf. cpté rés. Etat, étab. Nat.	1 435,00	1 434,14		0,86		1 434,14
Charges transférées (7)	0,00	0,00		0,00		0,00
041 Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00		0,00		0,00
Total des dépenses d'ordre	1 435,00	1 434,14		0,86		1 434,14

(1) Détailler les articles conformément au plan de comptes.

(2) Dépenses engagées non mandatées.

- (3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.
- (4) Voir état III-A2.1 pour le détail des opérations d'équipement.
- (5) Il y a autant de ligne que d'opération pour compte de tiers.
- (6) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 040 = RF 042).
- (7) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).
- (8) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).

III – ADOPTION DU CA		III
SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT		A2.1

Vue d'ensemble des chapitres des opérations d'équipement

N° Opération	Libellé de l'opération	N° AP (1)	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Cumul des réalisations	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP
	TOTAL		30 364,28	15 668,00	0,00	14 696,28	20 373,47	15 668,00	0,00
2017503700	ACQ. MAT. MOBILIERS VEHICULES AUTRES	MIRA01	30 364,28	15 668,00	0,00	14 696,28	20 373,47	15 668,00	0,00

(1) Colonne à renseigner uniquement lorsque l'opération d'équipement est affrénée à une AP.

(2) Dépenses engagées non mandatées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

III – ADOPTION DU CA

III

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT

A2.2

(1) CHAPITRE DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT N° : 2017503700
LIBELLE : ACQ. MAT. MOBILIERS VEHICULES AUTRES
AFFERENT A L'AUTORISATION DE PROGRAMME : MRA01

DEPENSES

Chap./ art. (2)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (3)	Crédits sans emploi (4)	Pour information, cumul des réalisations (5)
		A1	A2	A2	A2	A2
DEPENSES		30 364,28	15 668,00	0,00	14 696,28	20 373,47
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	30 364,28	15 668,00	0,00	14 696,28	20 373,47
21838	Autre matériel informatique	4 000,00	2 031,72	0,00	1 968,28	3 758,14
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	2 979,05
2188	Autres immobilisations corporelles	22 364,28	13 636,28	0,00	8 728,00	13 636,28
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FINANCEMENT EXTERNE (pour information)

Chap./ art. (2)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (3)	Crédits sans emploi (4)	Pour information, cumul des réalisations (5)
		B1	B2	B2	B2	B2
TOTAL RECETTES AFFECTEES (6)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement

		Pour l'exercice		En cumulé	
		B1 - A1	B2 - A2	B2 - A2	
Recettes – Dépenses (8)			-15 668,00	-20 373,47	

(1) Ouvrir une page par chapitre d'opération.

(2) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(3) Dépenses engagées non mandatées ou recettes justifiées non tirées.

(4) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(5) Réalisations antérieures + réalisations de l'exercice.

- (6) Exceptionnellement, les comptes 20, 204, 21, 22 et 23 sont en recettes réelles en cas de réduction ou d'annulation de mandats donnant lieu à reversement.
- (7) Sauf 165, 166 et 16449.
- (8) Indiquer le signe algébrique.

III – ADOPTION DU CA

III

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT

A2.3

Cet état ne contient pas d'information.

III – ADOPTION DU CA

III

SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE

A3

Chap. / art. (1)	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
TOTAL	11 018,00	7 997,07	0,00	3 020,93
018 RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Subventions d'investissement (hors 138)	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (hors 1688 non budgétaire) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Immobilisations incorporelles (sauf 204) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
204 Subventions d'équipement versées (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Immobilisations en cours (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Dotations, fonds divers et réserves	1 074,00	581,33	0,00	492,67
10222 FCTVA	1 074,00	581,33	0,00	492,67
138 Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024 Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières	1 074,00	581,33	0,00	492,67
45 Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles	1 074,00	581,33	0,00	492,67
021 <i>Virement de la section de fonctionnement</i>	2 265,00	0,00		
040 <i>Opérations ordre transf. entre sections (7) (8) (9)</i>	7 679,00	7 415,74		263,26
281838 <i>Autre matériel informatique</i>	3 636,00	3 467,83		168,17
281848 <i>Autres matériels de bureau et mobiliers</i>	2 981,00	2 885,87		95,13
28188 <i>Autres immo. corporelles</i>	1 062,00	1 062,04		-0,04
041 <i>Opérations patrimoniales (10)</i>	0,00	0,00		0,00
Total des recettes d'ordre	9 944,00	7 415,74		2 528,26

(1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Recettes justifiées non titrées.

- (3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.
(4) Sauf 165, 166 et 16449.
(5) Exceptionnellement, les comptes 20, 204, 21, 22 et 23 sont en recettes réelles en cas de réduction ou d'annulation de mandats donnant lieu à reversement.
(6) Voir l'annexe IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
(7) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (RI 040 = DF 042).
(8) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.
(9) Aucune provision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).
(10) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).

III – ADOPTION DU CA		III
SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE		B

DEPENSES

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits sans emploi (2)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
	TOTAL	1 681 574,00	1 393 082,97	105 881,15	0,00	182 609,88	0,00	1 498 964,12
011	Charges à caractère général (3)	1 164 130,00	938 914,49	92 933,75	0,00	132 281,76	0,00	1 031 848,24
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	445 500,00	409 611,97	4 000,00	0,00	31 888,03		413 611,97
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (3)	62 000,00	37 140,77	8 947,40	0,00	15 911,83	0,00	46 088,17
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses de gestion des services	1 671 630,00	1 385 667,23	105 881,15	0,00	180 081,62	0,00	1 491 548,38
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
67	Charges spécifiques (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (3)	0,00	0,00			0,00		0,00
	Total des dépenses financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses réelles	1 671 630,00	1 385 667,23	105 881,15	0,00	180 081,62	0,00	1 491 548,38
023	Virement à la section d'investissement	2 265,00	0,00					
042	Opérations ordre transf. entre sections (4)	7 679,00	7 415,74			263,26		7 415,74
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00		0,00
	Total des dépenses d'ordre	9 944,00	7 415,74			2 528,26		7 415,74
	Pour information : 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1	0,00	0,00					

Total des dépenses de fonctionnement cumulées	1 681 574,00	1 393 082,97	105 881,15	0,00	182 609,88	0,00	1 498 964,12
--	---------------------	---------------------	-------------------	-------------	-------------------	-------------	---------------------

(1) Dépenses engagées non mandatées.

(2) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(3) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(4) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

III
B
III – ADOPTION DU CA
SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE

RECETTES

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits sans emploi (2)
	TOTAL	1 674 115,41	1 491 505,53	0,00	0,00	182 609,88
013	Atténuations de charges (3)	3 336,00	3 065,92	0,00	0,00	270,08
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	417 080,00	340 455,00	0,00	0,00	76 625,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations (3)	1 222 264,41	1 124 443,02	0,00	0,00	97 821,39
75	Autres produits de gestion courante (3)	30 000,00	17 025,45	0,00	0,00	12 974,55
	Total des recettes de gestion des services	1 672 680,41	1 484 989,39	0,00	0,00	187 691,02
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (3)	0,00	5 082,00	0,00	0,00	-5 082,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (3)	0,00	0,00			0,00
	Total des recettes financières	0,00	5 082,00	0,00	0,00	-5 082,00
	Total des recettes réelles	1 672 680,41	1 490 071,39	0,00	0,00	182 609,02
042	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5)	1 435,00	1 434,14			0,86
043	Opérations ordre intérieur de la section (6)	0,00	0,00			0,00
	Total des recettes d'ordre	1 435,00	1 434,14			0,86
	Pour information : 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1	7 458,59	7 458,59			
	Total des recettes de fonctionnement cumulées	1 681 574,00	1 498 964,12	0,00	0,00	182 609,88

(1) Recettes justifiées non titrées.

(2) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(3) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(4) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (RF 042 = DI 040).

(5) Les comptes 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

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

III – ADOPTION DU CA

III

SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE

B1

Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
	TOTAL	1 681 574,00	1 393 082,97	105 881,15	0,00	182 609,88	0,00	1 498 964,12
011	Charges à caractère général (4)	1 164 130,00	938 914,49	92 933,75	0,00	132 281,76	0,00	1 031 848,24
6042	Achats de prestations de services	2 500,00	1 400,00	0,00	0,00	1 100,00	0,00	1 400,00
60611	Eau et assainissement	700,00	210,58	0,00	0,00	489,42	0,00	210,58
60612	Energie - Electricité	3 500,00	2 268,34	0,00	0,00	1 231,66	0,00	2 268,34
60622	Carburants	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
60623	Alimentation	6 000,00	5 250,50	0,00	0,00	749,50	0,00	5 250,50
60631	Fournitures d'entretien	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00
60632	Fournitures de petit équipement	21 500,00	14 570,82	0,00	0,00	6 929,18	0,00	14 570,82
60636	Habillement et vêtements de travail	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
6064	Fournitures administratives	2 000,00	1 404,63	0,00	0,00	595,37	0,00	1 404,63
6065	Livres, disc., cass. (biblio. Médiat.)	100,00	63,11	0,00	0,00	36,89	0,00	63,11
6068	Autres matières et fournitures	7 000,00	1 236,10	0,00	0,00	5 763,90	0,00	1 236,10
611	Contrats de prestations de services	1 083 291,00	896 750,24	87 874,17	0,00	98 666,59	0,00	984 624,41
6132	Locations immobilières	3 312,00	0,00	2 912,00	0,00	400,00	0,00	2 912,00
61358	Autres	2 300,00	2 330,04	0,00	0,00	-30,04	0,00	2 330,04
615228	Entretien, réparations autres bâtiments	188,00	0,00	0,00	0,00	188,00	0,00	0,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	300,00	157,80	0,00	0,00	142,20	0,00	157,80
6156	Maintenance	3 860,00	4 620,43	0,00	0,00	-760,43	0,00	4 620,43
6161	Multirisques	579,00	0,00	579,00	0,00	0,00	0,00	579,00
62261	Honoraires médicaux et paramédicaux	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00
62268	Autres honoraires, conseils	1 450,00	0,00	0,00	0,00	1 450,00	0,00	0,00
6231	Annonces et insertions	3 000,00	2 592,00	0,00	0,00	408,00	0,00	2 592,00
6232	Fêtes et cérémonies	3 000,00	960,65	0,00	0,00	2 039,35	0,00	960,65
6234	Réceptions	1 500,00	374,00	0,00	0,00	1 126,00	0,00	374,00
6236	Catalogues et imprimés	5 000,00	1 425,60	0,00	0,00	3 574,40	0,00	1 425,60
6251	Voyages, déplacements et missions	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	1 000,00	279,30	0,00	0,00	720,70	0,00	279,30
627	Services bancaires et assimilés	1 000,00	353,11	0,00	0,00	646,89	0,00	353,11
6282	Frais de gardiennage	2 000,00	791,91	0,00	0,00	1 208,09	0,00	791,91
62871	Remb. frais à la collectivité de rattach	6 300,00	1 875,33	1 568,58	0,00	2 856,09	0,00	3 443,91
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00

Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
012	Charges de personnel et frais assimilés (4) (5)	445 500,00	409 611,97	4 000,00	0,00	31 888,03		413 611,97
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	231 000,00	197 648,48	0,00	0,00	33 351,52		197 648,48
6331	Versement de transport	2 000,00	1 955,77	0,00	0,00	44,23		1 955,77
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	1 000,00	489,00	0,00	0,00	511,00		489,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	1 000,00	880,03	0,00	0,00	119,97		880,03
64111	Rémunération principale titulaires	106 000,00	104 611,36	0,00	0,00	1 388,64		104 611,36
64112	SFT, indemnité de résidence	7 000,00	6 087,08	0,00	0,00	912,92		6 087,08
64113	NBI	3 000,00	2 630,90	0,00	0,00	369,10		2 630,90
64118	Autres indemnités	14 000,00	20 685,84	0,00	0,00	-6 685,84		20 685,84
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	19 500,00	15 088,67	4 000,00	0,00	411,33		19 088,67
6453	Cotisations aux caisses de retraites	32 000,00	31 473,56	0,00	0,00	526,44		31 473,56
6472	Prestations familiales directes	29 000,00	28 061,28	0,00	0,00	938,72		28 061,28
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf le 6586) (4)	62 000,00	37 140,77	8 947,40	0,00	15 911,83		46 088,17
65134	Aides	50 000,00	31 205,84	7 947,40	0,00	10 846,76		39 153,24
6581	Redev. concessions, brevets, licences...	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00		1 000,00
6583	Int. moratoires et pénalités sur marchés	3 000,00	1 273,98	0,00	0,00	1 726,02		1 273,98
65888	Autres	8 000,00	4 660,95	0,00	0,00	3 339,05		4 660,95
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Total des dépenses de gestion des services		1 671 630,00	1 385 667,23	105 881,15	0,00	180 081,62	0,00	1 491 548,38
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
67	Charges spécifiques (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (4)	0,00	0,00			0,00		0,00
Total des charges financières et spécifiques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Total des dépenses réelles		1 671 630,00	1 385 667,23	105 881,15	0,00	180 081,62	0,00	1 491 548,38
023	Virement à la section d'investissement	2 265,00						

Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
042	Opérations ordre transf. entre sections (6) (7)	7 679,00	7 415,74			263,26		7 415,74
6811	Dot. amort. immos incorporelles	7 679,00	7 415,74			263,26		7 415,74
043	Opérations ordre intérieur de la section (7) (8)	0,00	0,00			0,00		0,00
Total des dépenses d'ordre		9 944,00	7 415,74			2 528,26		7 415,74

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (9)

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 articles utilisés conformément au plan de comptes.
 (2) Dépenses engagées non mandatées.
 (3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.
 (4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.
 (5) Les dépenses de frais de personnel sont exclues des autorisations d'engagement.
 (6) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.
 (7) Cf. définitions des chapitres des opérations d'ordre (DF 042 = RI 040) (DF 043 = RF 043).
 (8) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent.
 (9) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

III – ADOPTION DU CA		III
SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE		B2

Chap / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
	TOTAL	1 674 115,41	1 491 505,53	0,00	0,00	182 609,88
013	Atténuations de charges (4)	3 336,00	3 065,92	0,00	0,00	270,08
6479	Rembours sur autres charges sociales	3 336,00	3 065,92	0,00	0,00	270,08
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	417 080,00	340 455,00	0,00	0,00	76 625,00
70688	Autres prestations de services	384 080,00	303 127,00	0,00	0,00	80 953,00
70878	Remb. frais par des tiers	33 000,00	37 328,00	0,00	0,00	-4 328,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations (4)	1 222 264,41	1 124 443,02	0,00	0,00	97 821,39
74751	Participation GFP de rattachement	1 222 264,41	1 124 443,02	0,00	0,00	97 821,39
75	Autres produits de gestion courante (4)	30 000,00	17 025,45	0,00	0,00	12 974,55
7588	Autres produits divers gestion courante	30 000,00	17 025,45	0,00	0,00	12 974,55
	Total des recettes de gestion des services	1 672 680,41	1 484 989,39	0,00	0,00	187 691,02
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (4)	0,00	5 082,00	0,00	0,00	-5 082,00
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	5 082,00	0,00	0,00	-5 082,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (4)	0,00	0,00			0,00
	Total des recettes réelles	1 672 680,41	1 490 071,39	0,00	0,00	182 609,02
042	Opérations ordre transf. entre sections (5) (6)	1 435,00	1 434,14			0,86
777	Rec... subv inv transférées cpte résultat	1 435,00	1 434,14			0,86
043	Opérations ordre intérieur de la section (5) (7)	0,00	0,00			0,00
	Total des recettes d'ordre	1 435,00	1 434,14			0,86

Détail du calcul de la taxe départementale de publicité foncière pour les collectivités dites « surfiscalisées » (compte 73121) (8)

Montant brut	0,00
Compensation	0,00
Montant net	0,00

Détail du calcul des ICNE au compte 7622 (9)

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 articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Recettes justifiées non titrées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(4) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre (RF 042 = DI 040) (RF 043 = DF 043).

(6) Les comptes 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(7) Ce chapitre est destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(8) Destiné à retracer le prélèvement de la part non départementale de la taxe.

(9) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 7622 sera négatif.

IV – ANNEXES	IV
B – ANNEXES PATRIMONIALES – METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	B2

METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	CHOIX DE L'ASSEMBLEE	Durée (en années)	Délibération du
	Biens de faible valeur - Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an : €		
	Catégories de biens amortis		
L	Mobilier	10	26/09/2008
L	Matériel de bureau	5	26/09/2008
L	Matériel de transport	5	26/09/2008
L	Matériel informatique	2	26/09/2008
L	Subvention équipement en nature des personnes de droit privé	5	19/12/2011

IV – ANNEXES

IV

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

B9

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)		8,00	0,00	8,00	7,83	0,00	7,83
Adjoint administratif territorial	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Adjoint administratif territorial principal de 1ère classe	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Adjoint administratif territorial principal de 2ème classe	C	5,00	0,00	5,00	4,83	0,00	4,83
Attaché	A	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
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)		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Adjoint territorial d'animation principal de 2ème Classe	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
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)		9,00	0,00	9,00	8,83	0,00	8,83

(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 à l'activité des agents, mesurée par leur quotient de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année.

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

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

Exemple : un agent à temps plein (quotient de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotient de travail = 80 %) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotient 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
B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N	B9

ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Index (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 : Medico-social.
 MI : Medico-technique.
 SP : Sportif.
 CULT : Culturel
 ANIM : Animation.
 PMJ : 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 A1 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
B – ANNEXES PATRIMONIALES – LISTE DES ETABLISSEMENTS PUBLICS CREEES	B11.2

LISTE DES ETABLISSEMENTS PUBLICS CREEES

(1) Il s'agit de recenser les établissements publics créés par la collectivité pour l'exploitation directe d'un service public relevant de sa compétence.

Pour rappel, la collectivité a l'obligation de constituer une régie si le service concerné est de nature industrielle et commerciale (cf. article L. 1412-1 du CGCT) ou la faculté de constituer une régie si le service concerné est de nature administrative et n'est pas de ceux qui, par leur nature ou par la loi, ne peuvent être assurés que par la collectivité elle-même (cf. article L. 1412-2 du CGCT).

Les régies ainsi créées peuvent, au choix de la collectivité, être dotées :

- soit de la personnalité morale et de l'autonomie financière ;
- soit de la seule autonomie financière.

Cependant, il convient de préciser que seules les régies dotées de la personnalité morale et de l'autonomie financière sont dénommées établissements publics et doivent être recensées dans cet état.

IV – ANNEXES		IV
B – ANNEXES PATRIMONIALES – LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE		B11.3

LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE

Catégorie de services (1)	Intitulé / objet du service	Date de création	Date de délibération	N° SIRET	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)
Régie à seule autonomie financière	Régie Action Sociale	01/01/2008	09/11/2007	20005480700330	SPA	non

(1) Exemples de catégories : régie à seule autonomie financière, opérations d'aménagement, service social et médico-social.

IV – ANNEXES		IV
B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS		B13

	Pour mémoire	
Chapitre 024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00

Produit des cessions		Réalisations
Compte 775	Produits des cessions d'immobilisations	0,00
Compte 675	Valeurs comptables des immobilisations cédées	0,00

IV – ANNEXES	IV
C – ANNEXES BUDGETAIRES – EQUILIBRE BUDGETAIRE – DEPENSES	C1.1

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B			
16	Emprunts et dettes assimilées (A)	1 435,00	1 434,14
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérations afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1671	Avances consolidées du Trésor	0,00	0,00
1672	Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor	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)			
10 ...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>	1 435,00	1 434,14
10 ...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	1 435,00	1 434,14

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
1 434,14	0,00	0,00	1 434,14
Dépenses à couvrir par des ressources propres			

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

IV – ANNEXES	IV
C – ANNEXES BUDGETAIRES – EQUILIBRE BUDGETAIRE – RECETTES	C1.2

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b			
Ressources propres externes de l'année (a)		11 018,00	7 997,07
10221	TLE	0,00	581,33
10222	FCTVA	1 074,00	0,00
10226	Taxe d'aménagement (2)	0,00	0,00
10228	Autres fonds d'investissement	0,00	0,00
13146	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
13246	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00
139146	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
26 ...	Participations et créances rattachées		
27 ...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		9 944,00	7 415,74
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		
281838	Autre matériel informatique	3 636,00	3 467,83
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	2 981,00	2 885,87
28188	Autres immo. corporelles	1 062,00	1 062,04
29 ...	Dépréciations des immobilisations		
31 ...	Matières premières (et fournitures) (4)		
33 ...	En-cours de production de biens (4)		
35 ...	Stocks de produits (4)		
39 ...	Dépréciation des stocks et en-cours		
481 ...	Charges à rép. sur plusieurs exercices		
49 ...	Dépréciation des comptes de tiers		
59 ...	Dépréciation des comptes financiers		

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00
021	Virement de la section de fonctionnement	2 265,00	0,00

Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R1068 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	7 997,07	20 781,28	0,00	28 778,35

Montant	
Dépenses à couvrir par des ressources propres	1 434,14
Ressources propres disponibles	28 778,35
Solde	27 344,21

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39, 481, 49 et 59 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Le compte 10226 peut être utilisé uniquement par les communes et les établissements publics à fiscalité propre.

(3) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires.

(4) Les comptes 31, 33 et 35 ne peuvent être utilisés que pour les budgets utilisant la comptabilité de stock. Par conséquent, seuls les budgets retraçant les dépenses et les recettes d'un lotissement ou d'une ZAC peuvent utiliser les comptes susmentionnés.

(5) Indiquer le signe algébrique.

IV – ANNEXES		IV
C – ANNEXES BUDGETAIRES – AUTORISATIONS DE PROGRAMME		C2.1

SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

AUTORISATION DE PROGRAMME *		Chapitre (s)	Stocks AP votées disponibles à l'affectation (exercices antérieurs)	AP votées dans l'année	AP affectées non couvertes par des CP réalisés au 01/01/N (1)	Flux d'AP affectées dans l'année (2)	AP affectées annulées (3)	Stock d'AP affectées restant à financer (4) = (1) + (2) - (3)	CP mandatés au budget de l'année N (5)	AP affectées non couvertes par des CP mandatés au 31/12/N (6) = (4) - (5)
Numéro	Libellé									
17501C 2017	GESTION DE L'ADMINISTRATION		42 000,00	0,00	33 294,53	18 069,28	0,00	51 363,81	15 668,00	35 695,81
TOTAL			42 000,00	0,00	33 294,53	18 069,28	0,00	51 363,81	15 668,00	35 695,81

* Le détail par programme n'est à renseigner qu'à compter des AP votées en 2005.

(1) Il s'agit des AP affectées antérieurement à l'exercice N et non encore entièrement couvertes par les CP des années antérieures.

(2) Il s'agit des AP votées avant ou pendant l'exercice N et affectées pendant celui-ci.

(6) Il s'agit des AP non encore intégralement couvertes à la fin de l'exercice N.

	N-3	N-2	N-1	N
Ratio de couverture des AP affectées (6) / (5)	0,00	0,00	0,00	0,00

V – ARRETE ET SIGNATURES	V
ARRETE ET SIGNATURES	A

Nombre de membres en exercice : 0

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation :

Présenté par (1),

A , le

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

A , le

Les membres de l'assemblée délibérante (2),

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

A , le

(1) Indiquer « la présidente » ou « le président ».

(2) Indiquer la nature de l'assemblée délibérante : du conseil régional de ..., de la Collectivité territoriale unique de ..., de la métropole de ..., du Conseil syndical de ...

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 20005480700306	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT EPCI METROPOLE AIX-MARSEILLE-PROVENCE
--	---

POSTE COMPTABLE DE : RECETTE FINANCES MARS-MUNICIPALE BDF
30001 00512 C1300000000 02

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Compte administratif

BUDGET : CT5 ASSAINISSEMENT (2)

ANNEE 2018

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

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

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget 4

II - Présentation générale du compte administratif

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

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

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

B1 - Balance générale du budget - Dépenses 10

B2 - Balance générale du budget - Recettes 11

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 12

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 14

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 15

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 16

B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 17

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie 20

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 21

A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux 27

A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 29

A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture 30

A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement 32

A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N 33

A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes 34

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 35

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

A3.2 - Etalement des provisions Sans Objet

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 36

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes 37

A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1) 38

A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) 39

A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1) 40

A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) 41

A6 - Etat des charges transférées Sans Objet

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

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

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

A8.3 - Opérations liées aux cessions Sans Objet

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

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

A10 - Etat des travaux en régie Sans Objet

B - Engagements hors bilan

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

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

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

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

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

B1.6 - Etat des autres engagements donnés Sans Objet

B1.7 - Etat des engagements reçus Sans Objet

B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents 43

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

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel Sans Objet

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

C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2) 44

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

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

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures

45

(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) Délibération n° FAG 013-495/16/CM du 30-06-2016.

(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 2 460 207,43	G 5 720 148,82	G-A 3 259 941,39
	Section d'investissement	B 8 883 599,02	H 10 652 584,87	H-B 1 768 985,85

		DEPENSES	RECETTES
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 2 393 094,01 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D 3 492 116,92 (si déficit)	J 0,00 (si excédent)

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 14 835 923,37	Q= G+H+I+J 18 765 827,70	=Q-P 3 929 904,33

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 218 457,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F 0,00	= K+L 218 457,00

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 2 460 207,43	= G+I+K 8 113 242,83	5 653 035,40
	Section d'investissement	= B+D+F 12 375 715,94	= H+J+L 10 871 041,87	-1 504 674,07
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 14 835 923,37	= G+H+I+J+K+L 18 984 284,70	4 148 361,33

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 bénéficiaires 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 218 457,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
13	Subventions d'investissement	0,00	218 457,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
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
2017502800	Opération d'équipement n° 2017502800	0,00	
2017503000	Opération d'équipement n° 2017503000	0,00	
2017503300	Opération d'équipement n° 2017503300	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	475 594,01	44 426,45	2 966,20	0,00	428 201,36
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	35 000,00	2,15	0,00	0,00	34 997,85
Total des dépenses de gestion courante		510 594,01	44 428,60	2 966,20	0,00	463 199,21
66	Charges financières	1 099 250,00	647 747,01	236 570,37	0,00	214 932,62
67	Charges exceptionnelles	53 000,00	48 712,92	0,00	0,00	4 287,08
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		1 662 844,01	740 888,53	239 536,57	0,00	682 418,91
023	Virement à la section d'investissement (4)	4 987 065,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	1 460 880,00	1 405 159,26			55 720,74
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	75 000,00	74 623,07			376,93
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		6 522 945,00	1 479 782,33			5 043 162,67
TOTAL		8 185 789,01	2 220 670,86	239 536,57	0,00	5 725 581,58
Pour information		0,00				
D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1						

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	4 521 823,00	3 597 446,42	902 416,00	0,00	21 960,58
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	710 500,00	709 618,12	0,00	0,00	881,88
75	Autres produits de gestion courante	14 000,00	12 547,77	6 352,04	0,00	-4 899,81
Total des recettes de gestion courante		5 246 323,00	4 319 612,31	908 768,04	0,00	17 942,65
76	Produits financiers	1 850,00	4 373,93	0,00	0,00	-2 523,93
77	Produits exceptionnels	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	30 000,00	0,00			30 000,00
Total des recettes réelles d'exploitation		5 288 173,00	4 323 986,24	908 768,04	0,00	55 418,72
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	429 522,00	412 771,47			16 750,53
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	75 000,00	74 623,07			376,93
Total des recettes d'ordre d'exploitation		504 522,00	487 394,54			17 127,46
TOTAL		5 792 695,00	4 811 380,78	908 768,04	0,00	72 546,18
Pour information		2 393 094,01				
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1						

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

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

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

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

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

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	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	13 634 200,00	4 781 450,13	0,00	8 852 749,87
	Total des dépenses d'équipement	13 634 200,00	4 781 450,13	0,00	8 852 749,87
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	98 127,00	98 127,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	2 725 000,00	2 234 554,30	0,00	490 445,70
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	2 823 127,00	2 332 681,30	0,00	490 445,70
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	16 457 327,00	7 114 131,43	0,00	9 343 195,57
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	429 522,00	412 771,47		16 750,53
041	Opérations patrimoniales (2)	2 333 660,00	1 356 696,12		976 963,88
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	2 763 182,00	1 769 467,59		993 714,41
	TOTAL	19 220 509,00	8 883 599,02	0,00	10 336 909,98
	Pour information	3 492 116,92			
	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	435 236,00	397 729,49	218 457,00	-180 950,49
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	10 002 784,92	4 000 000,00	0,00	6 002 784,92
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	10 438 020,92	4 397 729,49	218 457,00	5 821 834,43
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	3 493 000,00	3 493 000,00	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	3 493 000,00	3 493 000,00	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	13 931 020,92	7 890 729,49	218 457,00	5 821 834,43
021	Virement de la section d'exploitation (2)	4 987 065,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	1 460 880,00	1 405 159,26		55 720,74
041	Opérations patrimoniales (2)	2 333 660,00	1 356 696,12		976 963,88
	Total des recettes d'ordre d'investissement	8 781 605,00	2 761 855,38		6 019 749,62
	TOTAL	22 712 625,92	10 652 584,87	218 457,00	11 841 584,05
	Pour information	0,00			
	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	47 392,65		47 392,65
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00		0,00
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	2,15		2,15
66	Charges financières	884 317,38	108 874,91	993 192,29
67	Charges exceptionnelles	48 712,92	0,00	48 712,92
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	1 370 907,42	1 370 907,42
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
	Dépenses d'exploitation – Total	980 425,10	1 479 782,33	2 460 207,43

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	2 460 207,43
---	---------------------

	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	98 127,00	303 896,55	402 023,55
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	2 234 554,30	267 476,94	2 502 031,24
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	4 781 450,13		4 781 450,13
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	0,00	1 089 219,18	1 089 219,18
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>		108 874,92	108 874,92
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Dépenses d'investissement –Total	7 114 131,43	1 769 467,59	8 883 599,02

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	3 492 116,92
--	---------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	12 375 715,94
--	----------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	4 499 862,42		4 499 862,42
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	709 618,12		709 618,12
75	Autres produits de gestion courante	18 899,81		18 899,81
76	Produits financiers	4 373,93	0,00	4 373,93
77	Produits exceptionnels	0,00	303 896,55	303 896,55
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		183 497,99	183 497,99
	Recettes d'exploitation – Total	5 232 754,28	487 394,54	5 720 148,82

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	2 393 094,01
---	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	8 113 242,83
---	---------------------

	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	397 729,49	0,00	397 729,49
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)	4 000 000,00	301 728,78	4 301 728,78
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	1 089 219,18	1 089 219,18
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		1 361 009,70	1 361 009,70
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			9 897,72	9 897,72
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Recettes d'investissement – Total	4 397 729,49	2 761 855,38	7 159 584,87

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	0,00
---	-------------

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	3 493 000,00
------------------------------------	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	10 652 584,87
---	----------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF						III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES						A1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2) (3)	475 594,01	44 426,45	2 966,20	0,00	428 201,36
604	Achats d'études, prestations de services	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	64 000,00	17 739,43	0,00	0,00	46 260,57
611	Sous-traitance générale	93 414,01	4 478,11	0,00	0,00	88 935,90
6132	Locations immobilières	14 000,00	11 610,77	0,00	0,00	2 389,23
6137	Redevances, droits de passage, servitude	9 000,00	3 885,00	0,00	0,00	5 115,00
61523	Entretien, réparations réseaux	125 000,00	2 841,58	2 209,08	0,00	119 949,34
617	Etudes et recherches	130 180,00	0,00	0,00	0,00	130 180,00
6226	Honoraires	25 000,00	1 936,80	757,12	0,00	22 306,08
6227	Frais d'actes et de contentieux	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
6231	Annonces et insertions	6 000,00	1 934,76	0,00	0,00	4 065,24
627	Services bancaires et assimilés	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
6281	Concours divers (cotisations)	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	35 000,00	2,15	0,00	0,00	34 997,85
6541	Créances admises en non-valeur	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
658	Charges diverses de gestion courante	5 000,00	2,15	0,00	0,00	4 997,85
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		510 594,01	44 428,60	2 966,20	0,00	463 199,21
66	Charges financières (b) (5)	1 099 250,00	647 747,01	236 570,37	0,00	214 932,62
66111	Intérêts réglés à l'échéance	1 090 750,00	906 248,27	0,00	0,00	184 501,73
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-20 000,00	-258 501,26	236 570,37	0,00	1 930,89
6688	Autre	28 500,00	0,00	0,00	0,00	28 500,00
67	Charges exceptionnelles (c)	53 000,00	48 712,92	0,00	0,00	4 287,08
6711	Intérêts moratoires, pénalités / marché	30 000,00	48 081,62	0,00	0,00	-18 081,62
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	10 000,00	631,30	0,00	0,00	9 368,70
6743	Subventions exceptionnelles fonctionnt	13 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00
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		1 662 844,01	740 888,53	239 536,57	0,00	682 418,91
023	Virement à la section d'investissement	4 987 065,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	1 460 880,00	1 405 159,26			55 720,74
6681	Indemnité rbt anticipé emprunt à risque	90 510,00	34 251,84			56 258,16
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	1 361 470,00	1 361 009,70			460,30
6812	Dot. amort. Charges exploit. à répartir	8 900,00	0,00			8 900,00
6862	Dot. amort. charges financ. à répartir	0,00	9 897,72			-9 897,72
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		6 447 945,00	1 405 159,26			5 042 785,74
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	75 000,00	74 623,07			376,93
6682	Indemnité de réaménagement d'emprunt	75 000,00	74 623,07			376,93
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		6 522 945,00	1 479 782,33			5 043 162,67
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		8 185 789,01	2 220 670,86	239 536,57	0,00	5 725 581,58
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	236 570,37
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	258 501,26

= Différence ICNE N – ICNE N-1	-21 930,89
--------------------------------	------------

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
- (2) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.
- (3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.
- (4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43 et en M. 44.
- (5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.
- (6) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.
- (7) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
- (8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DE 042 = RI 040*.
- (9) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
- (10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

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

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	4 521 823,00	3 597 446,42	902 416,00	0,00	21 960,58
70611	Redevance d'assainissement collectif	3 483 823,00	1 779 314,17	902 416,00	0,00	802 092,83
70613	Participations assainissement collectif	1 000 000,00	1 815 653,93	0,00	0,00	-815 653,93
7062	Redevances assainissement non collectif	38 000,00	2 478,32	0,00	0,00	35 521,68
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	710 500,00	709 618,12	0,00	0,00	881,88
741	Primes d'épuration	630 000,00	709 618,12	0,00	0,00	-79 618,12
748	Autres subventions d'exploitation	80 500,00	0,00	0,00	0,00	80 500,00
75	Autres produits de gestion courante	14 000,00	12 547,77	6 352,04	0,00	-4 899,81
7588	Autres	14 000,00	12 547,77	6 352,04	0,00	-4 899,81
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		5 246 323,00	4 319 612,31	908 768,04	0,00	17 942,65
76	Produits financiers (b)	1 850,00	4 373,93	0,00	0,00	-2 523,93
7681	Fonds soutien-Sortie emprunts à risque	1 850,00	0,00	0,00	0,00	1 850,00
7688	Autres	0,00	4 373,93	0,00	0,00	-4 373,93
77	Produits exceptionnels (c)	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
774	Subventions exceptionnelles	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	30 000,00	0,00			30 000,00
7817	Rep. dépréciat*. actifs circulants	30 000,00	0,00			30 000,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		5 288 173,00	4 323 986,24	908 768,04	0,00	55 418,72
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	429 522,00	412 771,47			16 750,53
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	305 322,00	303 896,55			1 425,45
796	Transferts charges financières	124 200,00	108 874,92			15 325,08
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	75 000,00	74 623,07			376,93
796	Transferts charges financières	75 000,00	74 623,07			376,93
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		504 522,00	487 394,54			17 127,46
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		5 792 695,00	4 811 380,78	908 768,04	0,00	72 546,18
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		2 393 094,01				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES					B1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	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
2017502800	Opération d'équipement n° 2017502800 (3)	332 160,00	212,56	0,00	331 947,44
2017503000	Opération d'équipement n° 2017503000 (3)	500 000,00	450 000,00	0,00	50 000,00
2017503300	Opération d'équipement n° 2017503300 (3)	12 802 040,00	4 331 237,57	0,00	8 470 802,43
Total des dépenses d'équipement		13 634 200,00	4 781 450,13	0,00	8 852 749,87
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	98 127,00	98 127,00	0,00	0,00
1313	Subv. équipt Départements	98 127,00	98 127,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	2 725 000,00	2 234 554,30	0,00	490 445,70
1641	Emprunts en euros	2 725 000,00	2 234 554,30	0,00	490 445,70
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		2 823 127,00	2 332 681,30	0,00	490 445,70
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		16 457 327,00	7 114 131,43	0,00	9 343 195,57
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	429 522,00	412 771,47		16 750,53
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	305 322,00	303 896,55		1 425,45
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	24 622,00	23 244,49		1 377,51
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	95 000,00	94 973,67		26,33
13918	Autres subventions d'équipement	185 700,00	185 678,39		21,61
	Charges transférées	124 200,00	108 874,92		15 325,08
4817	Pénalités de renégociation de la dette	0,00	108 874,92		-108 874,92
4818	Charges à étaler	124 200,00	0,00		124 200,00
041	Opérations patrimoniales (7)	2 333 660,00	1 356 696,12		976 963,88
1641	Emprunts en euros	133 800,00	133 738,47		61,53
166	Refinancement de dette	133 800,00	133 738,47		61,53
21532	Réseaux d'assainissement	1 649 393,34	1 089 219,18		560 174,16
2313	Constructions	416 666,66	0,00		416 666,66
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		2 763 182,00	1 769 467,59		993 714,41
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		19 220 509,00	8 883 599,02	0,00	10 336 909,98
Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1		3 492 116,92			

(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	435 236,00	397 729,49	218 457,00	-180 950,49
1313	Subv. équipt Départements	2 880,00	2 880,00	5 260,00	-5 260,00
1318	Autres subventions d'équipement	432 356,00	394 849,49	213 197,00	-175 690,49
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	10 002 784,92	4 000 000,00	0,00	6 002 784,92
1641	Emprunts en euros	10 002 784,92	4 000 000,00	0,00	6 002 784,92
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21532	Réseaux d'assainissement	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		10 438 020,92	4 397 729,49	218 457,00	5 821 834,43
10	Dotations, fonds divers et réserves	3 493 000,00	3 493 000,00	0,00	0,00
1068	Autres réserves	3 493 000,00	3 493 000,00	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		3 493 000,00	3 493 000,00	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		13 931 020,92	7 890 729,49	218 457,00	5 821 834,43
021	Virement de la section d'exploitation	4 987 065,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	1 460 880,00	1 405 159,26		55 720,74
1641	Emprunts en euros	90 510,00	34 251,84		56 258,16
28031	Frais d'études	58 100,00	58 002,28		97,72
28032	Frais de recherche et de développement	1 138,00	1 137,92		0,08
281311	Bâtiments d'exploitation	163 400,00	163 301,55		98,45
28151	Installations complexes spécialisées	22 800,00	22 765,32		34,68
281532	Réseaux d'assainissement	1 115 500,00	1 115 271,23		228,77
28157	Aménagement matériel industriel	532,00	531,40		0,60
4817	Pénalités de renégociation de la dette	0,00	9 897,72		-9 897,72
4818	Charges à étaler	8 900,00	0,00		8 900,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		6 447 945,00	1 405 159,26		5 042 785,74
041	Opérations patrimoniales (6)	2 333 660,00	1 356 696,12		976 963,88
1641	Emprunts en euros	133 800,00	133 738,47		61,53
166	Refinancement de dette	133 800,00	133 738,47		61,53
238	Avances commandes immo. incorp.	2 066 060,00	1 089 219,18		976 840,82
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		8 781 605,00	2 761 855,38		6 019 749,62
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		22 712 625,92	10 652 584,87	218 457,00	11 841 584,05
Pour information		0,00			
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°: 2017502800 (1)
LIBELLE : CONSTRUCTION NOUVELLE STEP FOS SUR MER

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		332 160,00	A	212,56	0,00	331 947,44	B	43 761,87
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	332 160,00		212,56	0,00	331 947,44		43 761,87
21532	Réseaux d'assainissement	332 160,00		212,56	0,00	331 947,44		43 761,87
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

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

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C-A	-212,56	D-B	-43 761,87

(1) Ouvrir un cadre par opération.

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

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

(4) Indiquer le signe algébrique.

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

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 2017503000 (1)
LIBELLE : STEP DE RASSUEN

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		500 000,00	A	450 000,00	0,00	50 000,00	B	450 000,00
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	500 000,00		450 000,00	0,00	50 000,00		450 000,00
238	Avances commandes immo. incorp.	500 000,00		450 000,00	0,00	50 000,00		450 000,00

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)		
RECETTES		261 606,00	C	261 606,80	0,00	-0,80	D	261 606,80
13	Subventions d'investissement	261 606,00		261 606,80	0,00	-0,80		261 606,80
1318	Autres subventions d'équipement	261 606,00		261 606,80	0,00	-0,80		261 606,80
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C-A	-188 393,20	D-B	-188 393,20

(1) Ouvrir un cadre par opération.

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

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

(4) Indiquer le signe algébrique.

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

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 2017503300 (1)
LIBELLE : EXTENS RENOUV. CONFORM. RESEAUX OUVRAGES

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		12 802 040,00	A 4 331 237,57	0,00	8 470 802,43	B 7 908 046,45
20	Immobilisations incorporelles	19 515,00	18 009,84	0,00	1 505,16	32 936,84
2031	Frais d'études	19 515,00	18 009,84	0,00	1 505,16	32 936,84
21	Immobilisations corporelles	10 823 253,00	3 224 008,55	0,00	7 599 244,45	5 870 776,65
2111	Terrains nus	68 407,00	6 924,72	0,00	61 482,28	38 420,50
2151	Installations complexes spécialisées	2 725,00	0,00	0,00	2 725,00	6 019,56
21532	Réseaux d'assainissement	10 752 121,00	3 217 083,83	0,00	7 535 037,17	5 826 336,59
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	1 959 272,00	1 089 219,18	0,00	870 052,82	2 004 332,96
238	Avances commandes immo. incorp.	1 959 272,00	1 089 219,18	0,00	870 052,82	2 004 332,96

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
RECETTES		130 650,00	C 93 150,62	0,00	37 499,38	D 98 705,14
13	Subventions d'investissement	130 650,00	93 150,62	0,00	37 499,38	93 150,62
1318	Autres subventions d'équipement	130 650,00	93 150,62	0,00	37 499,38	93 150,62
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	5 554,52
21532	Réseaux d'assainissement	0,00	0,00	0,00	0,00	5 554,52
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C-A	-4 238 086,95	D-B	-7 809 341,31

(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 6611 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											Catégorie d'emprunt (8)	
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)		Possibilité de remboursement anticipé O/N
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel				
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00								
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					48 464 570,54								
1641 Emprunts en euros (total)					48 464 570,54								
000963 BA	CREDIT MUTUEL	07/11/2011	07/12/2011	29/02/2012	200 000,00	V	Euribor 03 M + 1,55	3,030	3,110	T	C	O	A-1
000978 BA	CREDIT MUTUEL	22/12/2014	01/01/2015	31/03/2015	600 000,00	V	Euribor 03 M + 1,3	1,380	1,410	T	C	O	A-1
000981 BA	CAISSE D'EPARGNE	23/12/2015	25/01/2016	25/04/2016	800 000,00	V	(Euribor 03 M + 1,52) Floor 0 sur Euribor 03 M	1,520	1,550	T	C	O	A-1
000982 BA	Deutsche Pfandbriefbank AG	23/12/2015	25/01/2016	25/04/2016	2 100 000,00	F	Taux fixe à 2,83 %	2,830	2,860	T	C	O	A-1
0021449Y	CREDIT FONCIER DE FRANCE	03/12/2012	24/12/2012	24/03/2013	3 000 000,00	F	Taux fixe à 5,27 %	5,270	5,460	T	C	O	A-1
0021493H	CREDIT FONCIER DE FRANCE	03/12/2012	24/12/2012	24/03/2013	3 700 000,00	F	Taux fixe à 5,27 %	5,270	5,460	T	C	O	A-1
1237176	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	11/12/2012	11/12/2012	01/01/2014	4 400 000,00	F	Taux fixe à 3,92 %	3,920	3,920	A	P	O	A-1
1481/114	SOCIETE GENERALE	19/10/2011	01/12/2011	01/03/2012	1 000 000,00	F	Taux fixe à 4,33 %	4,330	4,470	T	C	O	A-1
18661	SOCIETE GENERALE	20/12/2004	20/12/2004	20/06/2005	4 100 000,00	F	Taux fixe à 4,04 %	4,040	4,080	S	C	O	A-1
2016-008 ASS	SFIL CAFFIL	09/12/2016	23/12/2016	01/04/2018	6 600 000,00	F	Taux fixe à 1,23 %	1,230	1,230	T	C	O	A-1
2017-015 ASS	SFIL CAFFIL	18/12/2017	01/02/2017	01/04/2018	133 738,53	F	Taux fixe à 3,15 %	3,150	3,230	T	C	O	A-1
2018-010	CREDIT AGRICOLE	17/12/2018	19/12/2018	05/03/2019	4 000 000,00	F	Taux fixe à 1,73 %	1,730	1,740	T	C	O	A-1
25644607	CREDIT MUTUEL	17/12/2010	31/12/2010	31/03/2011	1 200 000,00	F	Taux fixe à 3,45 %	3,450	3,490	T	C	O	A-1
5065165/17622	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	15/12/2014	15/12/2014	01/01/2016	737 038,00	V	Livret A + 1	2,000	2,000	A	C	O	A-1

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat												
	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
							Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
507138717632	29/12/2014	29/12/2014	01/01/2016	159 500,00	V	(Livret A + 1)-Floor - 1 sur Livret A	1,750	1,750		A	C	O	A-1
939 BA	01/07/2007	01/07/2007	01/07/2008	201 885,37	C	Taux fixe à 2,65 %	2,650	2,690		A	X	O	F-6
979 BA	03/09/2015	30/10/2015	30/01/2016	7 500 000,00	F	Taux fixe à 2 %	2,000	2,040		T	C	O	A-1
A29110T8	28/11/2011	29/12/2011	01/06/2013	750 000,00	F	Taux fixe à 4,56 %	4,560	4,560		A	P	O	A-1
MIN506935EUR	01/03/2001	01/03/2001	01/03/2002	332 408,64	F	Taux fixe à 6,03 %	6,030	6,030		A	P	O	A-1
MIN507003EUR	01/11/2003	01/11/2003	01/11/2004	100 000,00	V	(Euribor 12 M-Floor -0,19 sur Euribor 12 M) + 0,19	2,400	2,440		A	P	O	A-1
MIS506146EUR B ASS	22/12/2009	23/12/2009	01/04/2010	2 600 000,00	V	(Euribor 03 M-Floor -0,45 sur Euribor 03 M) + 0,45	1,160	1,180		T	C	O	A-1
MON506940 BA	15/11/2005	15/11/2005	01/08/2006	2 500 000,00	F	Taux fixe à 3,6 %	3,600	3,630		S	C	O	A-1
MON506949EUR	19/10/2011	30/11/2011	01/03/2012	1 750 000,00	F	Taux fixe à 4,25 %	4,250	4,380		T	C	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)				0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)				0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)				0,00									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)				751 964,14									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)				0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)				751 964,14									
01-1778	16/11/2003	16/11/2003	16/11/2004	45 734,71	F	Taux fixe à 0,5 %	0,500	0,500		A	P	O	A-1

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat												
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel				
2002 1245	Agence de l'Eau Rhône Méditerranée Corse	16/11/2004	16/11/2004	16/11/2005	243 918,43	F	Taux fixe à 0.5 %	0,500	0,500	A	P	O	A-1
20060931	Agence de l'Eau Rhône Méditerranée Corse	04/05/2006	04/05/2006	16/10/2009	85 398,00	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	A	C	O	A-1
20061900	Agence de l'Eau Rhône Méditerranée Corse	25/09/2006	25/09/2006	16/12/2009	263 839,10	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	A	P	O	A-1
20061900BIS	Agence de l'Eau Rhône Méditerranée Corse	21/08/2007	21/08/2007	16/08/2010	113 073,90	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	A	C	O	A-1
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					49 216 634,68								

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

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

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.

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

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

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

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

IV

A1.2

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	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)	
						Emprunts et dettes au 31/12/N						
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		34 675 882,72					2 168 415,33	906 064,53	0,00	236 560,08
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		34 675 882,72					2 168 415,33	906 064,53	0,00	236 560,08
000963 BA	N	0,00	A-1	106 666,68	7,91	V	Euribor 03 M + 1,55	1,460	13 333,33	1 807,79	0,00	114,73
000978 BA	N	0,00	A-1	440 000,01	11,00	V	Euribor 03 M + 1,3	1,220	40 000,00	6 045,00	0,00	0,00
000981 BA	N	0,00	A-1	690 000,00	17,07	V	(Euribor 03 M + 1,52)-Floor 0 sur Euribor 03 M	1,540	40 000,00	11 018,73	0,00	1 951,94
000982 BA	N	0,00	A-1	1 811 250,00	17,07	F	Taux fixe à 2,83 %	2,820	105 000,00	53 115,57	0,00	9 254,98
0021449Y	N	0,00	A-1	2 280 000,00	18,98	F	Taux fixe à 5,27 %	5,330	120 000,00	125 825,64	0,00	2 336,37
0021493H	N	0,00	A-1	2 812 000,00	18,98	F	Taux fixe à 5,27 %	5,330	148 000,00	155 184,96	0,00	2 881,52
1237176	N	0,00	A-1	3 204 632,94	9,00	F	Taux fixe à 3,92 %	3,910	257 802,82	135 727,48	0,00	125 272,66
1481/114	N	0,00	A-1	533 333,24	7,92	F	Taux fixe à 4,33 %	4,360	66 666,68	25 240,29	0,00	1 924,44
18661	N	0,00	A-1	1 332 500,00	5,97	F	Taux fixe à 4,04 %	4,030	102 500,00	28 907,58	0,00	1 376,55
2016-008 ASS	N	0,00	A-1	6 022 500,00	18,00	F	Taux fixe à 1,23 %	1,230	330 000,00	76 613,63	0,00	20 788,72
2017-015 ASS	N	0,00	A-1	127 368,32	14,75	F	Taux fixe à 3,15 %	3,190	6 380,15	2 784,63	0,00	1 014,19
2018-010	N	0,00	A-1	4 000 000,00	24,93	F	Taux fixe à 1,73 %	1,600	0,00	0,00	0,00	0,00
25644607	N	0,00	A-1	560 000,00	7,00	F	Taux fixe à 3,45 %	3,440	80 000,00	21 045,00	0,00	0,00

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N										Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
	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		Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)			
						Type de taux (12)	Index (13)							
5065165/17622	N	0,00	A-1	648 593,44	21,00	V	Livret A + 1	1,750	29 481,52	11 866,31	0,00	11 318,86		
5071387/17632	N	0,00	A-1	140 360,00	21,00	V	(Livret A + 1)-Floor -1 sur Livret A	1,750	6 380,00	2 567,95	0,00	2 449,48		
939 BA	N	0,00	F-6	0,00	0,00	C	Taux fixe 3.15% à barrière 0 sur écart EUR-CHF - EUR-USD (3.85%/0.29/0)	3,180	0,00	2 515,95	0,00	0,00		
979 BA	N	0,00	A-1	6 375 000,00	16,83	F	Taux fixe à 2 %	2,020	375 000,00	134 020,83	0,00	21 958,33		
A29110T8	N	0,00	A-1	508 339,85	8,42	F	Taux fixe à 4.56 %	4,550	44 896,16	25 227,56	0,00	13 457,45		
MIN506935EUR	N	0,00	A-1	56 388,51	1,17	F	Taux fixe à 6.03 %	6,030	25 812,58	4 956,73	0,00	2 824,08		
MIN507003EUR	N	0,00	A-1	29 449,76	4,83	V	(TAM(Postfixé) + 0.29)-Floor -0.29 sur TAM(Postfixé)	0,000	5 495,42	0,00	0,00	0,00		
MIS506146EUR B ASS	N	0,00	A-1	1 126 666,73	6,00	V	(Euribor 03 M-Floor -0.45 sur Euribor 03 M) + 0.45	0,130	129 999,99	1 113,48	0,00	361,47		
MON506940 BA	N	0,00	A-1	937 500,00	7,08	F	Taux fixe à 3.6 %	3,590	125 000,00	37 125,00	0,00	13 968,75		
MON506949EUR	N	0,00	A-1	933 333,24	7,92	F	Taux fixe à 4.25 %	4,300	116 666,68	43 354,42	0,00	3 305,56		
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		28 142,42					66 138,97	183,74	0,00	10,29		
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		28 142,42					66 138,97	183,74	0,00	10,29		
01-1778	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	Taux fixe à 0.5 %	0,500	3 156,55	15,81	0,00	0,00		
2002 1245	N	0,00	A-1	16 835,03	0,88	F	Taux fixe à 0.5 %	0,500	16 751,32	167,93	0,00	10,29		

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N										ICNE de l'exercice	
	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			
						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)
20060931	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	Taux fixe à 0 %	0,000	8 539,80	0,00	0,00	0,00
20061900	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	Taux fixe à 0 %	0,000	26 383,91	0,00	0,00	0,00
20061900BIS	N	0,00	A-1	11 307,39	0,63	F	Taux fixe à 0 %	0,000	11 307,39	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		34 704 025,14					2 234 554,30	906 248,27	0,00	236 570,37

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

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

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

(13) Mentionner l'index en cours au 31/12/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

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

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

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

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux au 31/12/N (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
939 BA	SFIL CAFFIL	201 885,37	0,00	6	10,58		Taux fixe à 2,65 %	Taux fixe 3,15% à barrière 0 sur écart EUR-CHF - EUR-USD (3.85%/0.29/0)	0,00		3,180	2 515,95	0,00	0,00
TOTAL (F)		201 885,37	0,00						0,00			2 515,95	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		201 885,37	0,00						0,00			2 515,95	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 couvrir 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 complabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et complabilisés à l'article 668.
- (11) Indiquer les intérêts reçus au titre du contrat d'échange et complabilisés 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)

Structure	Indices sous-jacents	(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart de l'indice zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart de l'indice hors zone euro	(6) Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	27	0	0	0	0	
	% de l'encours	99,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	34 704 025,14	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						1
	% 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							Primes éventuelles	
	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 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						Catégorie d'emprunt (8)		
	Référence de l'emprunt couvert		Taux payé		Taux reçu (7)			Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat	
	Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Produits c/768	Charges c/668			
Taux fixe (total)						0,00	0,00	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
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					0,00	0,00							0,00		0,00		0,00
Refinancement de dette (3)																	
Total des recettes au c/166					0,00	0,00							0,00		0,00		0,00
Refinancement de dette (4)																	

(1) Les opérations de refinancement de dette consistent en un remboursement d'un emprunt auprès d'un établissement de crédit suivi de la souscription d'un nouvel emprunt. Pour cette raison, les dépenses et les recettes du c/166 sont équilibrées.

(2) Pour les emprunts de refinancement, indiquer le nouveau numéro de contrat suivi, entre parenthèses, de la référence de l'emprunt quitté.

(3) Il s'agit de retracer les caractéristiques avant réaménagement des emprunts ayant fait l'objet d'un remboursement anticipé avec refinancement.

(4) Il s'agit de retracer les caractéristiques après réaménagement des emprunts de refinancement.

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

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

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

(8) Indiquer le type d'index (ex : Euribor 3 mois).

(9) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour un emprunt à taux variable, indiquer le niveau du taux constaté à la date du refinancement.

(10) Il s'agit de retracer les caractéristiques de l'indemnité de remboursement anticipé due relative à l'emprunt quitté.

(11) Indiquer A pour autofinancement, C pour capitalisation, T pour intégration dans le taux du nouvel emprunt, D pour allongement de durée.

(12) Indiquer le coût de sortie uniquement en cas d'autofinancement et de capitalisation.

(13) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

IV – ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N

A1.7

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

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)				Nominal		Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6)		Capital restant dû au 31/12/N	ICNE de l'exercice	Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu)		
				Contrat initial	Contrat renégocié	Contrat initial		Contrat renégocié (5)		Contrat initial	Contrat renégocié	Intérêts	Capital					
				Type de taux (3)	Index (4)	Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.	Taux act.	Contrat initial	Contrat renégocié							
939 BA	01/07/2007	28/02/2018	SFIL CAFFIL	0,00	0,00	C	Taux fixe à 2,65%	2,690	F	3,150	201 885,37	133 738,47	X A	C A	0,00	0,00	2 515,95	0,00
Total											201 885,37	133 738,47			0,00	0,00	2 515,95	0,00

(1) Inscrire les emprunts renégociés au cours de l'exercice N.

(2) Taux à la date de renégociation.

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

(4) Indiquer la nature de l'index retenu (exemple : Euribor 3 mois).

(5) Nominal à la date de renégociation.

(6) Faire figurer 2 lettres : - Pour le profil d'amortissement, indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres.

- Pour la périodicité de remboursement, indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE AUTRES DETTES	A1.8

A1.8 – AUTRES DETTES

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN 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) : €	

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Frais d'études	10	01/03/2000
L	Réseaux d'assainissement	50	01/03/2000
L	Station d'épuration ouvrages lourds	50	01/03/2000
L	Station d'épuration ouvrages courant tels que bassin de dénatation d'oxygénation	25	01/03/2000
L	Organes de régulation (électronique, capteurs ...)	4	01/03/2000
L	Batiments durables	50	01/03/2000
L	Batiments légers, abris	15	01/03/2000
L	Agencement et aménagement de batiments installations électroniques et téléphoniques	20	01/03/2000
L	Mobilier de bureau	15	01/03/2000
L	Appareils de laboratoire, matériel de bureau	10	01/03/2000
L	Matériel informatique	5	01/03/2000
L	Engins de travaux publics, véhicules	8	01/03/2000
L	Frais d'établissement	5	18/10/2018
L	Frais d'étude non suivi de réalisation	5	18/10/2018
L	Concessions droit	5	18/10/2018
L	Autre immobilisations incorporelles	10	18/10/2018
L	Agencement et aménagement de terrain-Terrains nus	15	18/10/2018
L	Agencement et aménagement de terrain-Terrains bâtis, clôtures	15	18/10/2018
L	Agencement et aménagement de terrain-Autres terrains, Plantations	15	18/10/2018
L	Bâtiments d'exploitation - STEP	60	18/10/2018
L	Bâtiments administratifs	100	18/10/2018
L	Installations générales, agencement, aménagement des constructions : bâtiments d'exploitation	30	18/10/2018
L	Installations générales, agencement, aménagement des constructions : bâtiments administratifs	15	18/10/2018
L	Autres constructions : Chambre de maillage	30	18/10/2018
L	Installations complexes spécialisées : bassin de rétention	40	18/10/2018
L	Réseau d'assainissement : canalisations, regards	60	18/10/2018
L	Matériel industriel : poste de relevage, installation de levage	15	18/10/2018
L	Outillage industriel	15	18/10/2018
L	Matériel spécifique d'exploitation : filtration	8	18/10/2018
L	Agencement, aménagement du matériel et outillage industriel	20	18/10/2018
L	Installations générales, agencement, aménagement divers	15	18/10/2018
L	Matériel de transport : véhicules	7	18/10/2018
L	Matériel de bureau informatique	5	18/10/2018
L	Mobilier de bureau	15	18/10/2018
L	Cheptel	10	18/10/2018
L	Emballage récupérable	10	18/10/2018
L	Autres immobilisations corporelles	10	18/10/2018

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)	Réalizations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		3 030 322,00	2 538 450,85
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		2 725 000,00	2 234 554,30
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	2 725 000,00	2 234 554,30
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)		305 322,00	303 896,55
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	305 322,00	303 896,55
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	2 538 450,85	0,00	3 492 116,92	6 030 567,77

(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		6 357 435,00	1 370 907,42
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)		6 357 435,00	1 370 907,42
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	58 100,00	58 002,28
28032	Frais de recherche et de développement	1 138,00	1 137,92
281311	Bâtiments d'exploitation	163 400,00	163 301,55
28151	Installations complexes spécialisées	22 800,00	22 765,32
281532	Réseaux d'assainissement	1 115 500,00	1 115 271,23
28157	Aménagement matériel industriel	532,00	531,40
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
4817	Pénalités de renégociation de la dette	0,00	9 897,72
4818	Charges à étaler	8 900,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation	4 987 065,00	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	1 370 907,42	218 457,00	0,00	3 493 000,00	5 082 364,42

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II 6 030 567,77
Ressources propres disponibles	IV 5 082 364,42
Solde	V = IV – II (3) -948 203,35

(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

Cet état ne contient pas d'information.

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

Cet état ne contient pas d'information.

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

SPANC (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	4 355,00
611	Sous traitance générale	4 355,00
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		4 355,00
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		4 355,00

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	2 478,32
7062	Red.d'assainissement non collectif	2 478,32
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		2 478,32
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		2 478,32

(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

SPANC⁽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	<i>Opérat° ordre transfert entre sections</i>	0,00
041	<i>Opérations patrimoniales</i>	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	<i>Opérat° ordre transfert entre sections</i>	0,00
041	<i>Opérations patrimoniales</i>	0,00
021	<i>Virement de la section d'exploitation</i>	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
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
175110 2017 ASSAINISSEMENT	60 617 112,00	0,00	60 617 112,00	3 620 358,20	13 634 200,00	52 215 303,67	4 781 450,13

(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 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>				
29/09/1989 - SA	Société d'Equipement de d'Entretien des Réseaux Communaux-SEERC	SA	SA	0,00
03/11/2011 - SA	Société des Eaux de Marseille	SA	SA	0,00
<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
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 0

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation :

Présenté par (1) ,

A le

(1) ,

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

A , le

Les membres de l'assemblée délibérante (2),

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

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

(2) L'assemblée délibérante étant : .

REPUBLIQUE FRANÇAISE

EPCI : METROPOLE AIX-MARSEILLE-PROVENCE (1)

(2) AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE

Numéro SIRET : 20005480700298

POSTE COMPTABLE : RECETTE FINANCES MARS-MUNICIPALE BDF 30001 00512 C1300000000 02

M. 57

Compte administratif

Voté par nature

BUDGET : CT5 TRAITEMENT DES DECHETS (3)

ANNEE 2018

(1) Indiquer soit le nom de la collectivité, soit le libellé de l'établissement, soit le nom du syndicat mixte relevant de l'article L. 5721-2 du CGCT.

(2) A compléter s'il s'agit d'un budget annexe.

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

Sommaire

I - Informations générales

A - Informations statistiques, fiscales et financières	4
B - Pour mémoire : Modalités de vote du budget	5
C1 - Exécution du budget - Résultats	6
C2 - Exécution du budget - RAR Dépenses	7
C3 - Exécution du budget - RAR Recettes	8

II - Présentation générale

A - Vue d'ensemble - Exécution du budget	9
B1 - Equilibre financier - Investissement	10
B2 - Equilibre financier - Fonctionnement	11
C1 - Balance générale - Dépenses	12
C2 - Balance générale - Recettes	13

III - Adoption du CA

A - Section d'investissement - Vue d'ensemble	15
A1 - Section d'investissement - Dépenses - Détail par article	18
A2.1 - Section d'investissement - Dépenses - Vue d'ensemble des opérations d'équipement	20
A2.2 - Section d'investissement - Dépenses - Détail des opérations d'équipement gérées en AP	21
A2.3 - Section d'investissement - Dépenses - Détail des opérations d'équipement gérées hors AP	23
A3 - Section d'investissement - Recettes - Détail par article	24
B - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble	26
B1 - Section de fonctionnement - Dépenses - Détail par article	28
B2 - Section de fonctionnement - Recettes - Détail par article	31

IV - Annexes

A - Présentation croisée

A1 - Section d'investissement - Vue d'ensemble	Sans Objet
A1.01 - Opérations non ventilables	Sans Objet
A1.900 - Fonction 0 - Services généraux	Sans Objet
A1.900-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens	Sans Objet
A1.901 - Fonction 1 - Sécurité	Sans Objet
A1.902 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	Sans Objet
A1.903 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	Sans Objet
A1.904 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors RSA)	Sans Objet
A1.904-4 - Fonction 4-4 - RSA	Sans Objet
A1.905 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat	Sans Objet
A1.906 - Fonction 6 - Action économique	Sans Objet
A1.907 - Fonction 7 - Environnement	Sans Objet
A1.908 - Fonction 8 - Transports	Sans Objet
A2 - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble	Sans Objet
A2.01 - Opérations non ventilables	Sans Objet
A2.930 - Fonction 0 - Services généraux	Sans Objet
A2.930-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens	Sans Objet
A2.931 - Fonction 1 - Sécurité	Sans Objet
A2.932 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	Sans Objet
A2.933 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	Sans Objet
A2.934 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI)	Sans Objet
A2.934-3 - Fonction 4-3 - APA	Sans Objet
A2.934-4 - Fonction 4-4 - RSA/Régularisation de RMI	Sans Objet
A2.935 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat	Sans Objet
A2.936 - Fonction 6 - Action économique	Sans Objet
A2.937 - Fonction 7 - Environnement	Sans Objet
A2.938 - Fonction 8 - Transports	Sans Objet

B - Annexes patrimoniales

B1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Sans Objet
B1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	Sans Objet
B1.3 - Etat de la dette - Répartition par structure de taux	Sans Objet
B1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	Sans Objet
B1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	Sans Objet
B1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'emprunts avec refinancement	Sans Objet
B1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Sans Objet

B1.8 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme	Sans Objet
B1.9 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
B2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	33
B3.1 - Etat des provisions constituées	Sans Objet
B3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
B4 - Etat des charges transférées	Sans Objet
B5 - Détail des chapitres d'opérations pour comptes de tiers	Sans Objet
B6 - Prêts	Sans Objet
B7.1 - Etat des emprunts garantis	Sans Objet
B7.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	Sans Objet
B8.1.1 - Concours attribués à des tiers	Sans Objet
B8.1.2 - Liste des subventions versées aux communes	Sans Objet
B8.2 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B8.3 - Etat des contrats de PPP	Sans Objet
B8.4 - Etat des autres engagements donnés	Sans Objet
B8.5 - Etat des engagements reçus	Sans Objet
B9 - Etat du personnel	34
B10 - Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier	Sans Objet
B11.1 - Liste des organismes de regroupement	Sans Objet
B11.2 - Liste des établissements publics créés	Sans Objet
B11.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe	37
B12.1 - Variation du patrimoine - Entrées	Sans Objet
B12.2 - Variation du patrimoine - Sorties	Sans Objet
B13 - Opérations liées aux cessions	Sans Objet
B14 - Etat des travaux en régie	Sans Objet
C - Annexes budgétaires	
C1.1 - Equilibre budgétaire - Dépenses	38
C1.2 - Equilibre budgétaire - Recettes	39
C2.1 - Situation des AP	41
C2.2 - Situation des AE	Sans Objet
D - Autres éléments d'information	
D1 - Etat des recettes grevées d'affectation spéciale	Sans Objet
D2.1 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe	Sans Objet
D2.2.1 - Services assujettis à la TVA - Vue d'ensemble	Sans Objet
D2.2.2 - Services assujettis à la TVA - Détail investissement	Sans Objet
D2.2.3 - Services assujettis à la TVA - Détail fonctionnement	Sans Objet
D3.1 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 1 : Budget	Sans Objet
D3.2 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 2 : Compte d'exploitation	Sans Objet
D3.3 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 3 : Patrimoine	Sans Objet
D4.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 CU) - Entrées	Sans Objet
D4.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 CU) - Sorties	Sans Objet
D5 - Gestion des fonds européens	Sans Objet
D6 - Emploi des crédits communautaires dans le cadre de la subvention globale	Sans Objet
D7 - Actions de formation des élus	Sans Objet
D8 - Etat relatif aux ressources et dépenses de la formation professionnelle des jeunes	Sans Objet
D9 - Compte d'emploi du fonds commun des services d'hébergement	Sans Objet
D10 - Identification des flux croisés	Sans Objet
D11 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Sans Objet
D12 - Décisions en matière de taux	Sans Objet
D13.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement	Sans Objet
D13.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement	Sans Objet
V - Arrêté et signatures	
A - Arrêté et signatures	42

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est joint ou sans objet.

 Dans l'ensemble des tableaux, les cases grisées ne doivent pas être remplies.

Conformément à l'instruction budgétaire et comptable, il convient de mentionner que :

dans la présentation croisée, la rubrique fonctionnelle 01 – Opérations non ventilables comprend les impôts et taxes non affectés, les dotations et participations, la dette et les opérations financières, les opérations patrimoniales en investissement, les frais de fonctionnement des groupes d'élus en fonctionnement ;
les opérations d'ordre doivent figurer en italique.

I – INFORMATIONS GENERALES		I
INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES		A

Informations statistiques	
	Valeurs
Population totale	0

Informations fiscales (N-2)	
	Collectivité
Indicateur de ressources fiscales ou potentiel fiscal par habitant (1)	0

Informations financières – ratios		Valeurs
1	Dépenses réelles de fonctionnement / population	0
2	Recettes réelles de fonctionnement / population	0
3	Dépenses d'équipement brut / population	0
4	Encours de dette / population (2)	0
5	DGF / population	0
6	Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement (3)	0 %
7	Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (3)	0 %
8	Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement	0 %
9	Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement (2) (3)	0 %
10	Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement (2) (3)	0 %

(1) A renseigner selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité. Informations comprises dans la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1, établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).

(2) Les ratios s'appuyant sur l'encours de la dette se calculent à partir du montant de la dette au 31 décembre N.

(3) Pour les syndicats mixtes, seules ces données sont à renseigner.

I – INFORMATIONS GENERALES	
POUR MEMOIRE : MODALITES DE VOTE DU BUDGET	I
	B

I – L'assemblée délibérante a voté le budget :

- au niveau du chapitre (1) pour la section d'investissement ;
- au niveau du chapitre (1) pour la section de fonctionnement ;
- avec (2) vote formel sur les chapitres « opérations d'équipement » ;
- sans (2) vote formel sur chacun des chapitres.

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, sans vote formel sur chacun des chapitres, en fonctionnement, et en investissement sans vote formel pour les chapitres « opération d'équipement ».

III – L'assemblée délibérante a autorisé le président à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre dans les limites suivantes (3) : .

IV – En l'absence de mention au paragraphe III ci-dessus, le président est réputé ne pas avoir reçu l'autorisation de l'assemblée délibérante de pratiquer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre.

V – Les provisions sont semi-budgétaires Délibération n° FAG 013-495/16/CM du 30-06-2016 (4).

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

(2) Indiquer « avec » ou « sans » vote formel.

(3) Au maximum dans la limite de 7.5 % des dépenses réelles de la section, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel.

(4) A compléter par un seul des deux choix suivants, selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité :

- semi budgétaire ;

- budgétaire par délibération N°... du ...

I – INFORMATIONS GENERALES		I
EXECUTION DU BUDGET – RESULTATS		C1

RESULTAT DE L'EXERCICE				
	Mandats émis	Titres émis	Reprise résultats exercice antérieur (1)	Résultat ou solde (A) (1)
TOTAL DU BUDGET	19 426 371,48	19 801 012,37	337 660,96	A1 712 301,85
Investissement	631 090,66	1 006 852,67	(2)	A2 712 301,85
Dont 1068		0,00		
Fonctionnement	18 795 280,82	18 794 159,70	(3)	A3 0,00

RESTES A REALISER (4)					
	Dépenses	Recettes			Solde (B) (5)
TOTAL des RAR	I + II	0,00	III + IV	0,00	B1 0,00
Investissement	I	0,00	III	0,00	B2 0,00
Fonctionnement	II	0,00	IV	0,00	B3 0,00

RESULTAT CUMULE = (A) + (B) (6)		
TOTAL	A1 + B1	712 301,85
Investissement	A2 + B2	712 301,85
Fonctionnement	A3 + B3	0,00

(1) Indiquer le signe - si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses.

(2) Solde d'exécution de N-2 reporté sur la ligne budgétaire 001 du compte administratif N-1. Indiquer le signe - si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses.

(3) Résultat de fonctionnement reporté sur la ligne budgétaire 002 du compte administratif N-1. Indiquer le signe - si déficitaire, et + si excédentaire.

(4) A reporter au budget primitif ou au budget supplémentaire N+1.

(5) Indiquer le signe - si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses.

(6) Indiquer le signe - si déficit ou besoin de financement, + si excédent.

I – INFORMATIONS GENERALES	I
EXECUTION DU BUDGET – RAR DEPENSES	C2

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(I) 0,00
018	RSA	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement (3)	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (3)	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3)	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	0,00
23	Immobilisations en cours (3)	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(II) 0,00
011	Charges à caractère général (4)	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (4)	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
65	Autres charges de gestion courante (4)	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges spécifiques (4)	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

I – INFORMATIONS GENERALES	I
EXECUTION DU BUDGET – RAR RECETTES	C3

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN RECETTES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Titres restant à émettre
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(III) 0,00
018	RSA	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (3)	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3)	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3)	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	0,00
23	Immobilisations en cours (3)	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(IV) 0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00
73	Impôts et taxes	0,00
731	Fiscalité locale	0,00
74	Dotations et participations (4)	0,00
75	Autres produits de gestion courante (4)	0,00
013	Atténuations de charges (4)	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
76	Produits financiers	0,00
77	Produits spécifiques (4)	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.

(4) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

II – PRESENTATION GENERALE
VUE D'ENSEMBLE – EXECUTION DU BUDGET

	II
	A

	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)		
Section de fonctionnement	18 795 280,82	18 794 159,70
Section d'investissement	631 090,66	1 006 852,67
	+	+

REPORTS DE L'EXERCICE N-1		
Report en section de fonctionnement (002)	0,00	1 121,12 (si excédent)
Report en section d'investissement (001)	0,00	336 539,84 (si excédent)
	+	+

TOTAL EXERCICE (réalisations + reports N-1)	19 426 371,48	20 138 673,33
	= A + B + C + D	= G + H + I + J

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

RESULTAT CUMULE		
Section de fonctionnement	18 795 280,82	18 795 280,82
Section d'investissement	631 090,66	1 343 392,51
TOTAL CUMULE	19 426 371,48	20 138 673,33
	= A + C + E	= G + I + K
	= B + D + F	= H + J + L
	= A + B + C + D + E + F	= G + H + I + J + K + L

(1) Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortissent 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.
Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice.

II – PRESENTATION GENERALE	II
EQUILIBRE FINANCIER – INVESTISSEMENT	B1

SECTION D'INVESTISSEMENT – REALISATIONS
(y compris les restes à réaliser N-1)

Chap.	Libellé	Mandats	Titres
018	RSA	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (sauf 138) (1)		43 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées (2)		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (y compris opérations) (1)	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (y compris opérations) (1)	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (y compris opérations) (1)	624 896,84	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (y compris opérations) (1) (3)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (y compris opérations) (1)	0,00	0,00
Total des réalisations d'équipement		624 896,84	43 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (4)	0,00	237 961,49
13	Subventions d'investissement (1) (5)	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (6)	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (1)	0,00	0,00
Total des réalisations financières		0,00	237 961,49
45...	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00
Total des réalisations réelles en investissement		I 624 896,84	II 280 961,49
040	Opérations ordre transf. entre sections (8) (9)	6 193,82	725 891,18
041	Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00
Total des réalisations d'ordre en investissement		III 6 193,82	IV 725 891,18

TOTAL DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE

TOTAL	I + III	631 090,66	II + IV	1 006 852,67
--------------	---------	-------------------	---------	---------------------

RESULTATS ANTERIEURS

001 Solde d'exécution de la section d'investissement N-1 reporté	V	0,00	VI	336 539,84
1068 Excédents de fonctionnement capitalisés			VII	0,00

TOTAL CUMULE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

TOTAL DE LA SECTION	I + III + V	631 090,66	II + IV + VI + VII	1 343 392,51
SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (10)		712 301,85		

(1) Hors dépenses et recettes imputées au chapitre 018.

(2) Sauf 165, 166 et 16449.

(3) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(4) En recettes, sauf 1068.

(5) En recettes, détail du 138.

(6) A servir uniquement lorsque la collectivité effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée.

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(8) DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041.

(9) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(10) Mettre le signe (-) en cas de déficit ou (+) en cas d'excédent.

II – PRESENTATION GENERALE	II
EQUILIBRE FINANCIER – FONCTIONNEMENT	B2

SECTION DE FONCTIONNEMENT – REALISATIONS
(y compris les restes à réaliser et rattachements N-1)

MANDATS EMIS		TITRES EMIS	
OPERATIONS REELLES ET MIXTES			
011 Charges à caractère général (1)	12 426 096,00	70 Prod. services, domaine, ventes diverses	132 623,04
012 Charges de personnel et frais assimilés (1)	5 629 359,63	73 Impôts et taxes (sauf 731)	0,00
		731 Fiscalité locale	11 037,00
		74 Dotations et participations (1)	18 575 406,28
65 Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (1)	13 824,01	75 Autres produits de gestion courante (1)	22 945,88
6586 Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00		
014 Atténuations de produits	0,00	013 Atténuations de charges (1)	41 808,68
016 APA	0,00	016 APA	0,00
017 RSA / Régularisations de RMI	0,00	017 RSA / Régularisations de RMI	0,00
Total dépenses de gestion des services	18 069 279,64	Total recettes de gestion des services	18 783 820,88
66 Charges financières	0,00	76 Produits financiers	0,00
67 Charges spécifiques (1)	110,00	77 Produits spécifiques (1)	4 145,00
68 Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (1)	0,00	78 Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (1)	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES ET MIXTES	I 18 069 389,64	TOTAL RECETTES REELLES ET MIXTES	II 18 787 965,88

OPERATIONS D'ORDRE (2)			
042 Opérations ordre transf. entre sections (3)	725 891,18	042 Opérations ordre transf. entre sections (3)	6 193,82
043 Opérations ordre intérieur de la section	0,00	043 Opérations ordre intérieur de la section	0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	III 725 891,18	TOTAL RECETTES D'ORDRE	IV 6 193,82

TOTAL DES DEPENSES DE L'EXERCICE	I + III 18 795 280,82	TOTAL DES RECETTES DE L'EXERCICE	II + IV 18 794 159,70
---	------------------------------	---	------------------------------

RESULTAT REPORTE DE N-1			
002 Résultat de fonctionnement reporté	V 0,00	002 Résultat de fonctionnement reporté	VI 1 121,12

TOTAL DES DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	I + III + V 18 795 280,82	TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	II + IV + VI 18 795 280,82
---	----------------------------------	---	-----------------------------------

SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (4)	0,00
--	-------------

(1) Hors dépenses et recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(2) DF 042 = RI 040 ; RF 042 = DI 040 ; DF 043 = RF 043.

(3) Les comptes 68 et 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(4) Mettre le signe (-) en cas de déficit ou (+) en cas d'excédent.

II – PRESENTATION GENERALE	II
BALANCE GENERALE – DEPENSES	C1

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

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (3)	0,00	0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(7) 0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	624 896,84		624 896,84
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3) (5)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (3) (5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3) (5)	(8) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (3) (5)	0,00	0,00	0,00
018	RSA	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations (reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciations des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciation des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
3...	Stocks et en-cours		0,00	0,00
198	Neutralisation des amortissements		0,00	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49	Dépréciation des comptes de tiers (4)		0,00	0,00
59	Dépréciation des comptes financiers (4)		0,00	0,00
Dépenses d'investissement – Total		624 896,84	6 193,82	631 090,66

Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté	0,00
---	-------------

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
011	Charges à caractère général (9)	12 426 096,00		12 426 096,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (9)	5 629 359,63		5 629 359,63
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
016	APA	0,00		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (9)	13 824,01	0,00	13 824,01
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00		0,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
67	Charges spécifiques (9)	110,00	10 338,82	10 448,82
68	Dot. aux amortissements et provisions (9)	0,00	715 552,36	715 552,36
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
Dépenses de fonctionnement – Total		18 069 389,64	725 891,18	18 795 280,82

Pour information D 002 Résultat négatif reporté	0,00
--	-------------

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

(2) Voir la liste des opérations d'ordre de l'instruction budgétaire et comptable M. 57.

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(4) Ces chapitres ne sont à renseigner que si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(5) Hors chapitres opérations.

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(7) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait une dotation initiale au profit d'un service public doté de la seule autonomie financière.

(8) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait des dépenses sur des biens affectés.

(9) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

II – PRESENTATION GENERALE	II
BALANCE GENERALE – RECETTES	C2

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

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	237 961,49	0,00	237 961,49
13	Subventions d'investissement (reçues) (3)	43 000,00	0,00	43 000,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (4)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(6) 0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00	7 485,07	7 485,07
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	(7) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (3)	0,00	0,00	0,00
018	RSA	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations</i>		715 552,36	715 552,36
29	<i>Dépréciations des immobilisations (4)</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciation des stocks et en-cours (4)</i>		0,00	0,00
3...	<i>Stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à rép. sur plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
49	<i>Dépréciation des comptes de tiers (4)</i>		0,00	0,00
59	<i>Dépréciation des comptes financiers (4)</i>		0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		280 961,49	725 891,18	1 006 852,67

1068 Excédent de fonctionnement capitalisé N-1	0,00
---	-------------

Pour information R001 Solde d'exécution positif reporté	336 539,84
--	-------------------

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
013	Atténuations de charges (8)	41 808,68		41 808,68
016	APA	0,00		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks</i>		0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	132 623,04		132 623,04
71	<i>Production stockée (ou déstockage)</i>		0,00	0,00
72	<i>Production immobilisée</i>		0,00	0,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00		0,00
731	Fiscalité locale	11 037,00		11 037,00
74	Dotations et participations (8)	18 575 406,28		18 575 406,28
75	Autres produits de gestion courante (8)	22 945,88	0,00	22 945,88
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (8)	4 145,00	6 193,82	10 338,82
78	Reprise sur amortissements et provisions (8)	0,00	0,00	0,00
79	<i>Transferts de charges</i>		0,00	0,00
Recettes de fonctionnement – Total		18 787 965,88	6 193,82	18 794 159,70

Pour information R002 Résultat positif reporté	1 121,12
---	-----------------

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

(2) Voir la liste des opérations d'ordre de l'instruction budgétaire et comptable M. 57.

(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.

(4) Ces chapitres ne sont à renseigner que si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(6) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait une dotation initiale au profit d'un service public doté de la seule autonomie financière.

(7) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait des dépenses sur des biens affectés.

(8) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

III – ADOPTION DU CA		III
SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – DEPENSES		A

Chapitre	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits sans emploi (2)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP
TOTAL	1 283 243,84	631 090,66	0,00	652 153,18	624 896,84	6 193,82
018 RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204 Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles	0,00	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	0,00
23 Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des opérations d'équipement (3)	1 283 243,84	624 896,84	0,00	658 347,00	624 896,84	0,00
Total des dépenses d'équipement	1 283 243,84	624 896,84	0,00	658 347,00	624 896,84	0,00
10 Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
13 Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
18 Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
26 Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45 Chapitres d'opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles	1 283 243,84	624 896,84	0,00	658 347,00	624 896,84	0,00
040 Opérations ordre transf. entre sections (5)	0,00	6 193,82		-6 193,82		6 193,82
041 Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00		0,00		0,00
Total des dépenses d'ordre	0,00	6 193,82		-6 193,82		6 193,82
Pour information : D001 Solde d'exécution négatif reporté	0,00	0,00				
Total des dépenses d'investissement cumulées	1 283 243,84	631 090,66	0,00	652 153,18	624 896,84	6 193,82

(1) Dépenses engagées non mandatées.

(2) Crédits sans emploi = crédits ouverts - réalisations - RAR au 31/12.

(3) Voir l'état III-A2. 1 pour le détail des opérations d'équipement.

(4) Voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(5) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (D1 040 = RF 042).

(6) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (D1 041 = RI 041).

III – ADOPTION DU CA		III
SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – RECETTES		A

Chapitre	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalizations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits sans emploi (2)
TOTAL	946 704,00	1 006 852,67	0,00	-60 148,67
018 RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Subventions d'investissement (hors 138)	0,00	43 000,00	0,00	-43 000,00
16 Emprunts et dettes assimilées (hors 16449, 165, 166 et 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204 Subventions d'équipement versées	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	0,00	43 000,00	0,00	-43 000,00
10 Dotations, fonds divers et réserves	228 600,00	237 961,49	0,00	-9 361,49
138 Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024 Produits des cessions d'immobilisations	2 438,00		0,00	
Total des recettes financières	231 038,00	237 961,49	0,00	-6 923,49
45 Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles	231 038,00	280 961,49	0,00	-49 923,49
021 <i>Virement de la section de fonctionnement (4)</i>	0,00			
040 <i>Opérations ordre transf. entre sections (5) (6) (7)</i>	715 666,00	725 891,18		-10 225,18
041 <i>Opérations patrimoniales (8)</i>	0,00	0,00		0,00
Total des recettes d'ordre	715 666,00	725 891,18		-10 225,18
Pour information : R001 Solde d'exécution positif reporté	336 539,84	336 539,84		
Total des recettes d'investissement cumulées	1 283 243,84	1 343 392,51	0,00	-60 148,67

(1) Recettes justifiées non titrées.

(2) Crédits sans emploi = crédits ouverts - réalisations - RAR au 31/12.

(3) Voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(4) Pour mémoire, crédits ouverts au budget mais ne faisant pas l'objet d'émission de titres (opérations sans réalisation).

(5) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (D1 040 = RF 042).

(6) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(7) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(8) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).

III – ADOPTION DU CA		III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE		A1

Chap. / art. (1)	Crédits ouverts (BP + DIM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP
TOTAL	1 283 243,84	631 090,66	0,00	652 153,18	624 896,84	6 193,82
018 RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204 Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles	0,00	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	0,00
23 Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des opérations d'équipement (4)	1 283 243,84	624 896,84	0,00	658 347,00	624 896,84	0,00
Total des dépenses d'équipement	1 283 243,84	624 896,84	0,00	658 347,00	624 896,84	0,00
10 Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
13 Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (sauf le 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
18 Cpte de liaison : affectation (BA, régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
26 Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45... Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles	1 283 243,84	624 896,84	0,00	658 347,00	624 896,84	0,00
040 Opérations ordre transf. entre sections (6)	0,00	6 193,82		-6 193,82		6 193,82
Reprise sur autofinancement antérieur	0,00	6 193,82		-6 193,82		6 193,82
192 Plus ou moins-values sur cession immo.	0,00	6 193,82		-6 193,82		6 193,82
Charges transférées (7)	0,00	0,00		0,00		0,00
Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00		0,00		0,00
Total des dépenses d'ordre	0,00	6 193,82		-6 193,82		6 193,82

(1) Détailler les articles conformément au plan de comptes.

- (2) Dépenses engagées non mandatées.
- (3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.
- (4) Voir état III-A2.1 pour le détail des opérations d'équipement.
- (5) Il y a autant de ligne que d'opération pour compte de tiers.
- (6) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 040 = RF 042).
- (7) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).
- (8) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).

III – ADOPTION DU CA		III
SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT		A2.1

Vue d'ensemble des chapitres des opérations d'équipement

N° Opération	Libellé de l'opération	N° AP (1)	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Cumul des réalisations	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP
	TOTAL		1 283 243,84	624 896,84	0,00	658 347,00	1 475 635,15	624 896,84	0,00
2017503900	ACQU. MAT. MOBILIERS VEHICULES AUTRES	MCO01	1 283 243,84	624 896,84	0,00	658 347,00	1 475 635,15	624 896,84	0,00

(1) Colonne à renseigner uniquement lorsque l'opération d'équipement est affrèné à une AP.

(2) Dépenses engagées non mandatées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

III – ADOPTION DU CA

III

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT

A2.2

(1) CHAPITRE DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT N° : 2017503900
LIBELLE : ACQU. MAT. MOBILIERS VEHICULES AUTRES
AFFERENT A L'AUTORISATION DE PROGRAMME : MCO01

DEPENSES

Chap./ art. (2)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (3)	Crédits sans emploi (4)	Pour information, cumul des réalisations (5)
		A1	A2			A2
DEPENSES		1 283 243,84	624 896,84	0,00	658 347,00	1 475 635,15
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	1 283 243,84	624 896,84	0,00	658 347,00	1 475 635,15
21828	Autres matériels de transport	639 361,84	101 244,88	0,00	538 116,96	708 837,38
21838	Autre matériel informatique	83 590,00	9 076,13	0,00	74 513,87	15 907,78
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	8 880,00	4 424,37	0,00	4 455,63	7 523,03
2185	Matériel de téléphonie	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00
2188	Autres immobilisations corporelles	543 412,00	510 151,46	0,00	33 260,54	743 366,96
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FINANCEMENT EXTERNE (pour information)

Chap./ art. (2)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (3)	Crédits sans emploi (4)	Pour information, cumul des réalisations (5)
		B1	B2			B2
TOTAL RECETTES AFFECTEES (6)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement

En cumulé

Recettes – Dépenses (8)

B1 - A1

B2 - A2

-1 475 635,15

(1) Ouvrir une page par chapitre d'opération.

(2) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

- (3) Dépenses engagées non mandatées ou recettes justifiées non tirées.
- (4) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.
- (5) Réalisations antérieures + réalisations de l'exercice.
- (6) Exceptionnellement, les comptes 20, 204, 21, 22 et 23 sont en recettes réelles en cas de réduction ou d'annulation de mandats donnant lieu à reversement.
- (7) Sauf 165, 166 et 16449.
- (8) Indiquer le signe algébrique.

III – ADOPTION DU CA		III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT		A2.3

Cet état ne contient pas d'information.

III – ADOPTION DU CA		III
SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE		A3

Chap. / art. (1)	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
TOTAL	946 704,00	1 006 852,67	0,00	-60 148,67
018 RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Subventions d'investissement (hors 138)	0,00	43 000,00	0,00	-43 000,00
1322 Subv. non transf. Régions	0,00	43 000,00	0,00	-43 000,00
16 Emprunts et dettes assimilées (hors 1688 non budgétaire) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Immobilisations incorporelles (sauf 204) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
204 Subventions d'équipement versées (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Immobilisations en cours (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement	0,00	43 000,00	0,00	-43 000,00
10 Dotations, fonds divers et réserves	228 600,00	237 961,49	0,00	-9 361,49
10222 FCTVA	228 600,00	237 961,49	0,00	-9 361,49
138 Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024 Produits des cessions d'immobilisations	2 438,00		0,00	
Total des recettes financières	231 038,00	237 961,49	0,00	-6 923,49
45 Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles	231 038,00	280 961,49	0,00	-49 923,49
021 <i>Virement de la section de fonctionnement</i>	0,00	0,00		
040 <i>Opérations ordre transf. entre sections (7) (8) (9)</i>	715 666,00	725 891,18		-10 225,18
192 <i>Plus ou moins-values sur cession immo.</i>	0,00	2 853,75		-2 853,75
2188 <i>Autres immobilisations corporelles</i>	0,00	7 485,07		-7 485,07
28051 <i>Concessions et droits similaires</i>	525,00	525,00		0,00
28158 <i>Autres inst.,matériel,outil. techniques</i>	1 641,00	1 641,02		-0,02
281828 <i>Autres matériels de transport</i>	180 000,00	180 051,96		-51,96
281838 <i>Autre matériel informatique</i>	6 500,00	6 451,33		48,67
281848 <i>Autres matériels de bureau et mobiliers</i>	11 500,00	11 563,36		-63,36

Chap. / art. (1)		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
28188	Autres immo. corporelles	515 500,00	515 319,69		180,31
041	Opérations patrimoniales (10)	0,00	0,00		0,00
Total des recettes d'ordre		715 666,00	725 891,18		-10 225,18

(1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Recettes Justifiées non titrées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(4) Sauf 165, 166 et 16449.

(5) Exceptionnellement, les comptes 20, 204, 21, 22 et 23 sont en recettes réelles en cas de réduction ou d'annulation de mandats donnant lieu à reversement.

(6) Voir l'annexe IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(7) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (RI 040 = DF 042).

(8) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(9) Aucune provision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(10) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).

III – ADOPTION DU CA		III
SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE		B

DEPENSES

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits sans emploi (2)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
	TOTAL	18 908 251,12	15 461 779,31	3 333 501,51	0,00	112 970,30	0,00	18 795 280,82
011	Charges à caractère général (3)	12 448 585,12	9 092 594,49	3 333 501,51	0,00	22 489,12	0,00	12 426 096,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	5 725 000,00	5 629 359,63	0,00	0,00	95 640,37		5 629 359,63
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (3)	18 000,00	13 824,01	0,00	0,00	4 175,99	0,00	13 824,01
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses de gestion des services	18 191 585,12	14 735 778,13	3 333 501,51	0,00	122 305,48	0,00	18 069 279,64
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
67	Charges spécifiques (3)	1 000,00	110,00	0,00	0,00	890,00		110,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (3)	0,00	0,00			0,00		0,00
	Total des dépenses financières	1 000,00	110,00	0,00	0,00	890,00		110,00
	Total des dépenses réelles	18 192 585,12	14 735 888,13	3 333 501,51	0,00	123 195,48	0,00	18 069 389,64
023	Virement à la section d'investissement	0,00	0,00					
042	Opérations ordre transf. entre sections (4)	715 666,00	725 891,18			-10 225,18		725 891,18
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00		0,00
	Total des dépenses d'ordre	715 666,00	725 891,18			-10 225,18		725 891,18
	Pour information : 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1	0,00	0,00					
	Total des dépenses de fonctionnement cumulées	18 908 251,12	15 461 779,31	3 333 501,51	0,00	112 970,30	0,00	18 795 280,82

(1) Dépenses engagées non mandatées.

(2) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(3) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(4) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

III – ADOPTION DU CA		III
SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE		B

RECETTES

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits sans emploi (2)
	TOTAL	18 907 130,00	18 641 723,14	152 436,56	0,00	112 970,30
013	Atténuations de charges (3)	42 468,00	41 808,68	0,00	0,00	659,32
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	111 850,00	132 623,04	0,00	0,00	-20 773,04
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	11 037,00	0,00	0,00	-11 037,00
74	Dotations et participations (3)	18 746 812,00	18 422 969,72	152 436,56	0,00	171 405,72
75	Autres produits de gestion courante (3)	6 000,00	22 945,88	0,00	0,00	-16 945,88
	Total des recettes de gestion des services	18 907 130,00	18 631 384,32	152 436,56	0,00	123 309,12
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (3)	0,00	4 145,00	0,00	0,00	-4 145,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (3)	0,00	0,00			0,00
	Total des recettes financières	0,00	4 145,00	0,00	0,00	-4 145,00
	Total des recettes réelles	18 907 130,00	18 635 529,32	152 436,56	0,00	119 164,12
042	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5)	0,00	6 193,82			-6 193,82
043	Opérations ordre intérieur de la section (6)	0,00	0,00			0,00
	Total des recettes d'ordre	0,00	6 193,82			-6 193,82
	Pour information : 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1	1 121,12	1 121,12			
	Total des recettes de fonctionnement cumulées	18 908 251,12	18 642 844,26	152 436,56	0,00	112 970,30

(1) Recettes justifiées non titrées.

(2) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(3) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(4) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (RF 042 = DI 040).

(5) Les comptes 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

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

III – ADOPTION DU CA

III

SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE

B1

Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
	TOTAL	18 908 251,12	15 461 779,31	3 333 501,51	0,00	112 970,30	0,00	18 795 280,82
011	Charges à caractère général (4)	12 448 585,12	9 092 594,49	3 333 501,51	0,00	22 489,12	0,00	12 426 096,00
60611	Eau et assainissement	10 100,00	10 085,95	0,00	0,00	14,05	0,00	10 085,95
60612	Energie - Electricité	30 200,00	28 279,72	0,00	0,00	1 920,28	0,00	28 279,72
60632	Fournitures de petit équipement	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
60636	Habillement et vêtements de travail	70 500,00	47 209,61	23 268,54	0,00	21,85	0,00	70 478,15
6064	Fournitures administratives	3 718,00	3 165,16	552,58	0,00	0,26	0,00	3 717,74
6068	Autres matières et fournitures	16 200,00	12 481,51	3 638,71	0,00	79,78	0,00	16 120,22
611	Contrats de prestations de services	10 733 535,12	7 728 976,74	3 001 496,31	0,00	3 062,07	0,00	10 730 473,05
6132	Locations immobilières	1 110,00	1 107,00	0,00	0,00	3,00	0,00	1 107,00
61351	Matériel roulant	794 060,00	728 032,30	63 609,52	0,00	2 418,18	0,00	791 641,82
61358	Autres	1 200,00	1 107,31	0,00	0,00	92,69	0,00	1 107,31
61551	Entretien matériel roulant	344 100,00	292 747,14	45 626,39	0,00	5 726,47	0,00	338 373,53
61558	Entretien autres biens mobiliers	21 220,00	19 197,68	1 004,71	0,00	1 017,61	0,00	20 202,39
6156	Maintenance	13 400,00	7 661,85	2 604,00	0,00	3 134,15	0,00	10 265,85
6182	Documentation générale et technique	1 350,00	1 120,98	0,00	0,00	229,02	0,00	1 120,98
6184	Versements à des organismes de formation	6 800,00	4 977,15	1 750,00	0,00	72,85	0,00	6 727,15
62268	Autres honoraires, conseils	1 500,00	1 057,29	0,00	0,00	442,71	0,00	1 057,29
6231	Annonces et insertions	13 300,00	13 284,00	0,00	0,00	16,00	0,00	13 284,00
6236	Catalogues et imprimés	1 610,00	1 609,92	0,00	0,00	0,08	0,00	1 609,92
6251	Voyages, déplacements et missions	82,00	53,40	0,00	0,00	28,60	0,00	53,40
6282	Frais de gardiennage	1 600,00	892,53	0,00	0,00	707,47	0,00	892,53
6283	Frais de nettoyage des locaux	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
62871	Remb. frais à la collectivité de rattach	379 000,00	189 049,25	189 950,75	0,00	0,00	0,00	379 000,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	3 000,00	498,00	0,00	0,00	2 502,00	0,00	498,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (4) (5)	5 725 000,00	5 629 359,63	0,00	0,00	95 640,37		5 629 359,63
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	2 772 700,00	2 729 281,38	0,00	0,00	43 418,62		2 729 281,38
6331	Versement de transport	27 000,00	28 210,65	0,00	0,00	-1 210,65		28 210,65
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	7 000,00	7 043,39	0,00	0,00	-43,39		7 043,39
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	13 000,00	12 695,03	0,00	0,00	304,97		12 695,03

Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
64111	Rémunération principale titulaires	2 111 000,00	1 926 853,29	0,00	0,00	184 146,71		1 926 853,29
64112	SFT, indemnité de résidence	69 000,00	66 825,40	0,00	0,00	2 174,60		66 825,40
64113	NBI	10 000,00	9 647,68	0,00	0,00	352,32		9 647,68
64118	Autres indemnités	46 000,00	121 648,83	0,00	0,00	-75 648,83		121 648,83
64131	Rémunérations	40 000,00	60 136,47	0,00	0,00	-20 136,47		60 136,47
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	206 000,00	226 556,09	0,00	0,00	-20 556,09		226 556,09
6453	Cotisations aux caisses de retraites	421 000,00	437 531,62	0,00	0,00	-16 531,62		437 531,62
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	2 000,00	2 749,80	0,00	0,00	-749,80		2 749,80
6475	Médecine du travail, pharmacie	300,00	180,00	0,00	0,00	120,00		180,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf le 6586) (4)	18 000,00	13 824,01	0,00	0,00	4 175,99		13 824,01
6541	Créances admises en non-valeur	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00		0,00
6583	Int. moratoires et pénalités sur marchés	10 000,00	7 416,41	0,00	0,00	2 583,59		7 416,41
65888	Autres	7 000,00	6 407,60	0,00	0,00	592,40		6 407,60
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses de gestion des services	18 191 585,12	14 735 778,13	3 333 501,51	0,00	122 305,48	0,00	18 069 279,64
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
67	Charges spécifiques (4)	1 000,00	110,00	0,00	0,00	890,00		110,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	1 000,00	110,00	0,00	0,00	890,00		110,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (4)	0,00	0,00			0,00		0,00
	Total des charges financières et spécifiques	1 000,00	110,00	0,00	0,00	890,00		110,00
	Total des dépenses réelles	18 192 585,12	14 735 888,13	3 333 501,51	0,00	123 195,48	0,00	18 069 389,64
023	Virement à la section d'investissement	0,00						
042	Opérations ordre transf. entre sections (6) (7)	715 666,00	725 891,18			-10 225,18		725 891,18
675	Valeurs comptables immobilisations cédée	0,00	7 485,07			-7 485,07		7 485,07
6761	Différences sur réalisations (positives)	0,00	2 853,75			-2 853,75		2 853,75
6811	Dot. amort. immos incorporelles	715 666,00	715 552,36			113,64		715 552,36

Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
043	Opérations ordre intérieur de la section (7) (8)	0,00	0,00			0,00		0,00
Total des dépenses d'ordre		715 666,00	725 891,18			-10 225,18		725 891,18

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (9)

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 articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Dépenses engagées non mandatées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Les dépenses de frais de personnel sont exclues des autorisations d'engagement.

(6) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(7) Cf. définitions des chapitres des opérations d'ordre (DF 042 = RI 040) (DF 043 = RF 043).

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

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

III – ADOPTION DU CA

III

SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE

B2

Chap / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
	TOTAL	18 907 130,00	18 641 723,14	152 436,56	0,00	112 970,30
013	Atténuations de charges (4)	42 468,00	41 808,68	0,00	0,00	659,32
6479	Rembours sur autres charges sociales	42 468,00	41 808,68	0,00	0,00	659,32
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	111 850,00	132 623,04	0,00	0,00	-20 773,04
70612	Redevance spéciale enlèvement ordures	0,00	35,00	0,00	0,00	-35,00
70613	Redevance enlèvement déchets industriels	12 000,00	27 492,00	0,00	0,00	-15 492,00
7083	Locations diverses (autres qu'immeubles)	99 850,00	105 096,04	0,00	0,00	-5 246,04
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	11 037,00	0,00	0,00	-11 037,00
73118	Autres contributions directes	0,00	11 037,00	0,00	0,00	-11 037,00
74	Dotations et participations (4)	18 746 812,00	18 422 969,72	152 436,56	0,00	171 405,72
74751	Participation GFP de rattachement	10 765 999,00	10 364 880,59	0,00	0,00	401 118,41
7478228	Autres personnes privées	650 000,00	634 200,13	152 436,56	0,00	-136 636,69
74888	Autres	7 330 813,00	7 423 889,00	0,00	0,00	-93 076,00
75	Autres produits de gestion courante (4)	6 000,00	22 945,88	0,00	0,00	-16 945,88
755	Dédits et pénalités perçus	3 000,00	20 000,10	0,00	0,00	-17 000,10
7588	Autres produits divers gestion courante	3 000,00	2 945,78	0,00	0,00	54,22
	Total des recettes de gestion des services	18 907 130,00	18 631 384,32	152 436,56	0,00	123 309,12
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (4)	0,00	4 145,00	0,00	0,00	-4 145,00
775	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	4 145,00	0,00	0,00	-4 145,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (4)	0,00	0,00			0,00
	Total des recettes réelles	18 907 130,00	18 635 529,32	152 436,56	0,00	119 164,12
042	Opérations ordre transf. entre sections (5) (6)	0,00	6 193,82			-6 193,82
7761	Différences sur réalisations (négatives)	0,00	6 193,82			-6 193,82
043	Opérations ordre intérieur de la section (5) (7)	0,00	0,00			0,00
	Total des recettes d'ordre	0,00	6 193,82			-6 193,82

Détail du calcul de la taxe départementale de publicité foncière pour les collectivités dites « surfiscalisées » (compte 73121) (8)

Montant brut	0,00
Compensation	0,00
Montant net	0,00

Détail du calcul des ICNE au compte 7622 (9)

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 articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Recettes Justifiées non titrées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(4) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre (RF 042 = DI 040) (RF 043 = DF 043).

(6) Les comptes 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(7) Ce chapitre est destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(8) Destiné à retracer le prélèvement de la part non départementale de la taxe.

(9) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 7622 sera négatif.

IV – ANNEXES	IV
B – ANNEXES PATRIMONIALES – METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	B2

METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	CHOIX DE L'ASSEMBLEE	Durée (en années)	Délibération du
	Biens de faible valeur - Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an : €		
	Catégories de biens amortis		
L	Logiciels	2	30/04/2010
L	Equipement garage et atelier	10	30/04/2010
L	Matériel et outillage techniques	5	30/04/2010
L	Mobilier	5	30/04/2010
L	Matériel de bureau	5	30/04/2010
L	Bacs roulants et borne de tri sélectif	3	30/04/2010
L	Bennes métalliques et autres matériels de déchetterie	5	30/04/2010
L	Matériel de transport voiture	5	30/04/2010
L	Matériel transport amions et véhicules industriels	8	30/04/2010
L	Matériel informatique	2	30/04/2010
L	Coffre fort	20	30/04/2010
L	Appareil de levage	20	30/04/2010
L	Batiments légers abris	10	30/04/2010
L	Agencements et aménagements de bats installations électriques et téléphoniques	15	30/04/2010
L	Biens inférieurs à 500 €	1	30/04/2010
L	Plantations	15	30/04/2014

IV – ANNEXES

IV

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

B9

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)		15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00
Adjoint administratif territorial	C	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Adjoint administratif territorial principal de 1ère classe	C	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00
Adjoint administratif territorial principal de 2ème classe	C	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00
Attaché	A	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		121,00	0,00	121,00	113,09	1,78	114,87
Adjoint technique territorial	C	42,00	0,00	42,00	35,10	1,78	36,88
Adjoint technique territorial principal de 1ère Classe	C	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00
Adjoint technique territorial principal de 2ème Classe	C	29,00	0,00	29,00	28,63	0,00	28,63
Agent de Maîtrise	C	22,00	0,00	22,00	21,83	0,00	21,83
Agent de maîtrise principal	C	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00
Ingénieur en chef	A	1,00	0,00	1,00	0,73	0,00	0,73
Ingénieur principal	A	1,00	0,00	1,00	0,80	0,00	0,80
Technicien	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Technicien principal de 1ère classe	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
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)		136,00	0,00	136,00	128,09	1,78	129,87

- (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) Equivalents 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	
B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N	IV
	B9

ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		Fondement du contrat (4)	CONTRAT Nature du contrat (5)
			Index (8)	Euros		
Agents occupant un emploi permanent (6)						
Adjoint technique territorial	C	TECH	347.0	0,00	3-2	CDD
Adjoint technique territorial	C	TECH	347.0	0,00	3-2	CDD
Adjoint technique territorial	C	TECH	347.0	0,00	3-1	CDD
Adjoint technique territorial	C	TECH	347.0	0,00	3-1	CDD
Adjoint technique territorial	C	TECH	347.0	0,00	3-2	CDD
Agents occupant un emploi non permanent (7)						
TOTAL GENERAL						
				0,00		
				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 : Moif 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 obligatoire 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
B – ANNEXES PATRIMONIALES – LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE	B11.3

LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE

Catégorie de services (1)	Intitulé / objet du service	Date de création	Date de délibération	N° SIRET	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)
Régie à seule autonomie financière	Régie Intercommunale de Collecte et Valorisation des Déchets	01/06/2010	12/03/2010	20005480700298	SPA	non

(1) Exemples de catégories : régie à seule autonomie financière, opérations d'aménagement, service social et médico-social.

IV – ANNEXES	IV
C – ANNEXES BUDGETAIRES – EQUILIBRE BUDGETAIRE – DEPENSES	C1.1

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B			
16 Emprunts et dettes assimilées (A)			
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérations afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1671	Avances consolidées du Trésor	0,00	0,00
1672	Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor	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)			
10 ...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>	0,00	0,00
10 ...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	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
0,00	0,00	0,00	0,00
Dépenses à couvrir par des ressources propres			

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

IV – ANNEXES	IV
C – ANNEXES BUDGETAIRES – EQUILIBRE BUDGETAIRE – RECETTES	C1.2

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		946 704,00	953 513,85
Ressources propres externes de l'année (a)		228 600,00	237 961,49
10221	TLE	0,00	0,00
10222	FCTVA	228 600,00	237 961,49
10226	Taxe d'aménagement (2)	0,00	0,00
10228	Autres fonds d'investissement	0,00	0,00
13146	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
13246	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00
139146	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
26 ...	Participations et créances rattachées	0,00	0,00
27 ...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		718 104,00	715 552,36
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		
28051	Concessions et droits similaires	525,00	525,00
28158	Autres inst., matériel, outill. techniques	1 641,00	1 641,02
281828	Autres matériels de transport	180 000,00	180 051,96
281838	Autre matériel informatique	6 500,00	6 451,33
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	11 500,00	11 563,36
28188	Autres immo. corporelles	515 500,00	515 319,69
29 ...	Dépréciations des immobilisations		
31 ...	Matières premières (et fournitures) (4)		
33 ...	En-cours de production de biens (4)		
35 ...	Stocks de produits (4)		
39 ...	Dépréciation des stocks et en-cours		
481 ...	Charges à rép. sur plusieurs exercices		

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
49 ...	<i>Dépréciation des comptes de tiers</i>		
59 ...	<i>Dépréciation des comptes financiers</i>		
024	Produits des cessions d'immobilisations	2 438,00	0,00
021	<i>Virement de la section de fonctionnement</i>	0,00	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R1068 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	953 513,85	0,00	336 539,84	0,00	1 290 053,69

Montant	
II	0,00
IV	1 290 053,69
V = IV - II (5)	1 290 053,69

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39, 481, 49 et 59 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Le compte 10226 peut être utilisé uniquement par les communes et les établissements publics à fiscalité propre.

(3) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires.

(4) Les comptes 31, 33 et 35 ne peuvent être utilisés que pour les budgets utilisant la comptabilité de stock. Par conséquent, seuls les budgets retraçant les dépenses et les recettes d'un lotissement ou d'une ZAC peuvent utiliser les comptes susmentionnés.

(5) Indiquer le signe algébrique.

IV – ANNEXES		IV
C – ANNEXES BUDGETAIRES – AUTORISATIONS DE PROGRAMME		C2.1

SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

AUTORISATION DE PROGRAMME *		Chapitre (s)	Stocks AP votées disponibles à l'affectation (exercices antérieurs)	AP votées dans l'année	AP affectées non couvertes par des CP réalisés au 01/01/N (1)	Flux d'AP affectées dans l'année (2)	AP affectées annulées (3)	Stock d'AP affectées restant à financer (4) = (1) + (2) - (3)	CP mandatés au budget de l'année N (5)	AP affectées non couvertes par des CP mandatés au 31/12/N (6) = (4) - (5)
Numéro	Libellé									
17501D 2017	GESTION DE L'ADMINISTRATION		1 630 000,00	0,00	1 429 261,69	768 981,84	0,00	2 198 243,53	624 896,84	1 573 346,69
TOTAL			1 630 000,00	0,00	1 429 261,69	768 981,84	0,00	2 198 243,53	624 896,84	1 573 346,69

* Le détail par programme n'est à renseigner qu'à compter des AP votées en 2005.

(1) Il s'agit des AP affectées antérieurement à l'exercice N et non encore entièrement couvertes par les CP des années antérieures.

(2) Il s'agit des AP votées avant ou pendant l'exercice N et affectées pendant celui-ci.

(6) Il s'agit des AP non encore intégralement couvertes à la fin de l'exercice N.

N-3	N-2	N-1	N
0,00	0,00	0,00	0,00
Ratio de couverture des AP affectées (6) / (5)			

V – ARRETE ET SIGNATURES	V
ARRETE ET SIGNATURES	A

Nombre de membres en exercice : 0

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation :

Présenté par (1),

A , le

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

A , le

Les membres de l'assemblée délibérante (2),

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

A , le

(1) Indiquer « la présidente » ou « le président ».

(2) Indiquer la nature de l'assemblée délibérante : du conseil régional de ..., de la Collectivité territoriale unique de ..., de la métropole de ..., du Conseil syndical de ...

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 20005480700314	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT EPCI METROPOLE AIX-MARSEILLE-PROVENCE
--	---

POSTE COMPTABLE DE : RECETTE FINANCES MARS-MUNICIPALE BDF
30001 00512 C1300000000 02

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Compte administratif

BUDGET : CT5 EAU POTABLE (2)

ANNEE 2018

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

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

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget	4
-----------------------------	---

II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser	5
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres	7
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres	8
B1 - Balance générale du budget - Dépenses	10
B2 - Balance générale du budget - Recettes	11

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	12
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	14
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	15
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	16
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	17

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	20
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	21
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	26
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	28
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	29
A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	31
A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	32
A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes	33
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	34
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	Sans Objet
A3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	35
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	36
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	Sans Objet
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	Sans Objet
A6 - Etat des charges transférées	Sans Objet
A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers	Sans Objet
A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	Sans Objet
A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	Sans Objet
A8.3 - Opérations liées aux cessions	Sans Objet
A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	Sans Objet
A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	Sans Objet
A10 - Etat des travaux en régie	Sans Objet

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie	Sans Objet
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	Sans Objet
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	Sans Objet
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé	Sans Objet
B1.6 - Etat des autres engagements donnés	Sans Objet
B1.7 - Etat des engagements reçus	Sans Objet
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	37
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	Sans Objet

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel	38
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	Sans Objet
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	40
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	Sans Objet
C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Sans Objet

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures	41
--------------------------	----

(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	1 446 144,96	G	3 120 014,85	G-A	1 673 869,89
	Section d'investissement	B	7 783 527,58	H	8 398 426,60	H-B	614 899,02

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C	0,00 (si déficit)	I	305 126,54 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	2 540 014,07 (si déficit)	J	0,00 (si excédent)

		=		=		SOLDE D'EXECUTION (1)	
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D	11 769 686,61	Q= G+H+I+J	11 823 567,99	=Q-P	53 881,38

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	405 700,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	0,00	= K+L	405 700,00

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E	1 446 144,96	= G+I+K	3 425 141,39	1 978 996,43	
	Section d'investissement	= B+D+F	10 323 541,65	= H+J+L	8 804 126,60	-1 519 415,05	
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	11 769 686,61	= G+H+I+J+K+L	12 229 267,99	459 581,38	

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 bénéficiaires 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	405 700,00
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00		0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
13	Subventions d'investissement	0,00	405 700,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
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
2017502500	Opération d'équipement n° 2017502500	0,00	
2017502600	Opération d'équipement n° 2017502600	0,00	
2017502700	Opération d'équipement n° 2017502700	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	125 466,54	15 236,25	0,00	0,00	110 230,29
012	Charges de personnel, frais assimilés	48 000,00	46 215,93	0,00	0,00	1 784,07
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	10,00	0,00	0,00	0,00	10,00
Total des dépenses de gestion courante		173 476,54	61 452,18	0,00	0,00	112 024,36
66	Charges financières	564 235,00	319 881,49	86 396,18	0,00	157 957,33
67	Charges exceptionnelles	70 000,00	26 997,98	0,00	0,00	43 002,02
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		807 711,54	408 331,65	86 396,18	0,00	312 983,71
023	Virement à la section d'investissement (4)	1 645 291,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	934 842,00	886 098,87			48 743,13
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	65 500,00	65 318,26			181,74
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		2 645 633,00	951 417,13			1 694 215,87
TOTAL		3 453 344,54	1 359 748,78	86 396,18	0,00	2 007 199,58
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	25,00	23,17	0,00	0,00	1,83
70	Ventes produits fabriqués, prestations	2 930 103,00	1 016 327,40	1 898 017,70	0,00	15 757,90
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	15 610,00	12 214,59	6 352,04	0,00	-2 956,63
Total des recettes de gestion courante		2 945 738,00	1 028 565,16	1 904 369,74	0,00	12 803,10
76	Produits financiers	1 700,00	0,00	0,00	0,00	1 700,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		2 947 438,00	1 028 565,16	1 904 369,74	0,00	14 503,10
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	135 280,00	121 761,69			13 518,31
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	65 500,00	65 318,26			181,74
Total des recettes d'ordre d'exploitation		200 780,00	187 079,95			13 700,05
TOTAL		3 148 218,00	1 215 645,11	1 904 369,74	0,00	28 203,15
Pour information		305 126,54				
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1						

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

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

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

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

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

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	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	9 781 382,80	6 126 393,80	0,00	3 654 989,00
	Total des dépenses d'équipement	9 781 382,80	6 126 393,80	0,00	3 654 989,00
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	1 538 000,00	1 191 267,94	0,00	346 732,06
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	1 538 000,00	1 191 267,94	0,00	346 732,06
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	11 319 382,80	7 317 661,74	0,00	4 001 721,06
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	135 280,00	121 761,69		13 518,31
041	Opérations patrimoniales (2)	575 966,67	344 104,15		231 862,52
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	711 246,67	465 865,84		245 380,83
	TOTAL	12 030 629,47	7 783 527,58	0,00	4 247 101,89
	Pour information	2 540 014,07			
	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	126 276,26	126 276,42	405 700,00	-405 700,16
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	8 746 321,21	4 500 000,00	0,00	4 246 321,21
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	1 931,40	1 932,16	0,00	-0,76
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	8 874 528,87	4 628 208,58	405 700,00	3 840 620,29
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	2 540 015,00	2 540 015,00	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	2 540 015,00	2 540 015,00	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	11 414 543,87	7 168 223,58	405 700,00	3 840 620,29
021	Virement de la section d'exploitation (2)	1 645 291,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	934 842,00	886 098,87		48 743,13
041	Opérations patrimoniales (2)	575 966,67	344 104,15		231 862,52
	Total des recettes d'ordre d'investissement	3 156 099,67	1 230 203,02		1 925 896,65
	TOTAL	14 570 643,54	8 398 426,60	405 700,00	5 766 516,94
	Pour information	0,00			
	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	15 236,25		15 236,25
012	Charges de personnel, frais assimilés	46 215,93		46 215,93
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	0,00		0,00
66	Charges financières	406 277,67	95 299,21	501 576,88
67	Charges exceptionnelles	26 997,98	0,00	26 997,98
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	856 117,92	856 117,92
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
	Dépenses d'exploitation – Total	494 727,83	951 417,13	1 446 144,96

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 446 144,96
---	---------------------

	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	26 462,48	26 462,48
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)	1 191 267,94	234 125,02	1 425 392,96
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	6 126 393,80		6 126 393,80
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	0,00	109 979,13	109 979,13
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>		95 299,21	95 299,21
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Dépenses d'investissement –Total	7 317 661,74	465 865,84	7 783 527,58

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	2 540 014,07
--	---------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	10 323 541,65
--	----------------------

(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	23,17		23,17
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	2 914 345,10		2 914 345,10
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	18 566,63		18 566,63
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	26 462,48	26 462,48
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		160 617,47	160 617,47
	Recettes d'exploitation – Total	2 932 934,90	187 079,95	3 120 014,85

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	305 126,54
---	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	3 425 141,39
---	---------------------

	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	126 276,42	0,00	126 276,42
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)	4 500 000,00	264 105,97	4 764 105,97
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	1 932,16	0,00	1 932,16
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	109 979,13	109 979,13
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		847 454,36	847 454,36
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			8 663,56	8 663,56
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Recettes d'investissement – Total	4 628 208,58	1 230 203,02	5 858 411,60

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	0,00
---	-------------

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	2 540 015,00
------------------------------------	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	8 398 426,60
---	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF						III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES						A1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2) (3)	125 466,54	15 236,25	0,00	0,00	110 230,29
604	Achats d'études, prestations de services	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	19 321,54	5 875,86	0,00	0,00	13 445,68
611	Sous-traitance générale	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
6137	Redevances, droits de passage, servitude	12 155,00	6 545,80	0,00	0,00	5 609,20
617	Etudes et recherches	45 930,00	0,00	0,00	0,00	45 930,00
6226	Honoraires	24 600,00	744,59	0,00	0,00	23 855,41
6227	Frais d'actes et de contentieux	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
6231	Annonces et insertions	7 500,00	2 070,00	0,00	0,00	5 430,00
627	Services bancaires et assimilés	2 260,00	0,00	0,00	0,00	2 260,00
6281	Concours divers (cotisations)	1 700,00	0,00	0,00	0,00	1 700,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	48 000,00	46 215,93	0,00	0,00	1 784,07
6218	Autre personnel extérieur	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
6331	Versement de transport	520,00	518,16	0,00	0,00	1,84
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	140,00	129,48	0,00	0,00	10,52
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	240,00	233,14	0,00	0,00	6,86
6411	Salaires, appointements, commissions	26 000,00	25 963,12	0,00	0,00	36,88
6414	Indemnités et avantages divers	7 116,00	7 071,51	0,00	0,00	44,49
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	4 674,00	3 997,42	0,00	0,00	676,58
6453	Cotisations aux caisses de retraites	8 310,00	8 303,10	0,00	0,00	6,90
014	Atténuations de produits (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	10,00	0,00	0,00	0,00	10,00
658	Charges diverses de gestion courante	10,00	0,00	0,00	0,00	10,00
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		173 476,54	61 452,18	0,00	0,00	112 024,36
66	Charges financières (b) (5)	564 235,00	319 881,49	86 396,18	0,00	157 957,33
66111	Intérêts réglés à l'échéance	553 000,00	417 341,67	0,00	0,00	135 658,33
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-7 765,00	-97 460,18	86 396,18	0,00	3 299,00
6688	Autre	19 000,00	0,00	0,00	0,00	19 000,00
67	Charges exceptionnelles (c)	70 000,00	26 997,98	0,00	0,00	43 002,02
6711	Intérêts moratoires, pénalités / marché	60 000,00	26 997,98	0,00	0,00	33 002,02
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	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 bénéfiques 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		807 711,54	408 331,65	86 396,18	0,00	312 983,71
023	Virement à la section d'investissement	1 645 291,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	934 842,00	886 098,87			48 743,13
6681	Indemnité rbt anticipé emprunt à risque	79 300,00	29 980,95			49 319,05
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	847 742,00	847 454,36			287,64
6812	Dot. amort. Charges exploit. à répartir	7 800,00	0,00			7 800,00
6862	Dot. amort. charges financ. à répartir	0,00	8 663,56			-8 663,56
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		2 580 133,00	886 098,87			1 694 034,13
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	65 500,00	65 318,26			181,74
6682	Indemnité de réaménagement d'emprunt	65 500,00	65 318,26			181,74
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		2 645 633,00	951 417,13			1 694 215,87
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		3 453 344,54	1 359 748,78	86 396,18	0,00	2 007 199,58
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	86 396,18
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	97 460,18
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-11 064,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	25,00	23,17	0,00	0,00	1,83
64198	Autres remboursements	25,00	23,17	0,00	0,00	1,83
70	Ventes produits fabriqués, prestations	2 930 103,00	1 016 327,40	1 898 017,70	0,00	15 757,90
70111	Ventes d'eau aux abonnés	2 883 103,00	970 183,92	1 898 017,70	0,00	14 901,38
7084	Mise à disposition de personnel facturée	47 000,00	46 143,48	0,00	0,00	856,52
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	15 610,00	12 214,59	6 352,04	0,00	-2 956,63
7588	Autres	15 610,00	12 214,59	6 352,04	0,00	-2 956,63
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		2 945 738,00	1 028 565,16	1 904 369,74	0,00	12 803,10
76	Produits financiers (b)	1 700,00	0,00	0,00	0,00	1 700,00
7681	Fonds soutien-Sortie emprunts à risque	1 700,00	0,00	0,00	0,00	1 700,00
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		2 947 438,00	1 028 565,16	1 904 369,74	0,00	14 503,10
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	135 280,00	121 761,69			13 518,31
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	26 580,00	26 462,48			117,52
796	Transferts charges financières	108 700,00	95 299,21			13 400,79
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	65 500,00	65 318,26			181,74
796	Transferts charges financières	65 500,00	65 318,26			181,74
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		200 780,00	187 079,95			13 700,05
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		3 148 218,00	1 215 645,11	1 904 369,74	0,00	28 203,15
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		305 126,54				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES					B1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	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
2017502500	Opération d'équipement n° 2017502500 (3)	192 728,00	86 687,03	0,00	106 040,97
2017502600	Opération d'équipement n° 2017502600 (3)	64 883,00	0,00	0,00	64 883,00
2017502700	Opération d'équipement n° 2017502700 (3)	9 523 771,80	6 039 706,77	0,00	3 484 065,03
Total des dépenses d'équipement		9 781 382,80	6 126 393,80	0,00	3 654 989,00
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	1 538 000,00	1 191 267,94	0,00	346 732,06
1641	Emprunts en euros	1 538 000,00	1 191 267,94	0,00	346 732,06
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		1 538 000,00	1 191 267,94	0,00	346 732,06
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		11 319 382,80	7 317 661,74	0,00	4 001 721,06
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	135 280,00	121 761,69		13 518,31
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	26 580,00	26 462,48		117,52
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	730,00	729,84		0,16
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	9 750,00	9 748,01		1,99
13918	Autres subventions d'équipement	16 100,00	15 984,63		115,37
	Charges transférées	108 700,00	95 299,21		13 400,79
4817	Pénalités de renégociation de la dette	0,00	95 299,21		-95 299,21
4818	Charges à étaler	108 700,00	0,00		108 700,00
041	Opérations patrimoniales (7)	575 966,67	344 104,15		231 862,52
1641	Emprunts en euros	118 000,00	117 062,51		937,49
166	Refinancement de dette	118 000,00	117 062,51		937,49
21531	Réseaux d'adduction d'eau	339 966,67	109 979,13		229 987,54
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		711 246,67	465 865,84		245 380,83
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		12 030 629,47	7 783 527,58	0,00	4 247 101,89
Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1		2 540 014,07			

(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	126 276,26	126 276,42	405 700,00	-405 700,16
1313	Subv. équipt Départements	30 258,00	30 258,16	162 400,00	-162 400,16
1318	Autres subventions d'équipement	96 018,26	96 018,26	243 300,00	-243 300,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	8 746 321,21	4 500 000,00	0,00	4 246 321,21
1641	Emprunts en euros	8 746 321,21	4 500 000,00	0,00	4 246 321,21
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	1 931,40	1 932,16	0,00	-0,76
2111	Terrains nus	915,00	915,76	0,00	-0,76
21531	Réseaux d'adduction d'eau	0,00	0,00	0,00	0,00
21532	Réseaux d'assainissement	1 016,40	1 016,40	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		8 874 528,87	4 628 208,58	405 700,00	3 840 620,29
10	Dotations, fonds divers et réserves	2 540 015,00	2 540 015,00	0,00	0,00
1068	Autres réserves	2 540 015,00	2 540 015,00	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		2 540 015,00	2 540 015,00	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		11 414 543,87	7 168 223,58	405 700,00	3 840 620,29
021	Virement de la section d'exploitation	1 645 291,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	934 842,00	886 098,87		48 743,13
1641	Emprunts en euros	79 300,00	29 980,95		49 319,05
28031	Frais d'études	14 100,00	14 021,54		78,46
28128	Aménagement Autres terrains	1 600,00	1 566,67		33,33
281311	Bâtiments d'exploitation	79 700,00	79 566,83		133,17
28151	Installations complexes spécialisées	4 700,00	4 697,27		2,73
281531	Réseaux d'adduction d'eau	745 000,00	744 960,44		39,56
281561	Service de distribution d'eau	2 004,00	2 003,70		0,30
28157	Aménagement matériel industriel	638,00	637,91		0,09
4817	Pénalités de renégociation de la dette	0,00	8 663,56		-8 663,56
4818	Charges à étaler	7 800,00	0,00		7 800,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		2 580 133,00	886 098,87		1 694 034,13
041	Opérations patrimoniales (6)	575 966,67	344 104,15		231 862,52
1641	Emprunts en euros	118 000,00	117 062,51		937,49
166	Refinancement de dette	118 000,00	117 062,51		937,49
238	Avances commandes immo. incorp.	339 966,67	109 979,13		229 987,54
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		3 156 099,67	1 230 203,02		1 925 896,65
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		14 570 643,54	8 398 426,60	405 700,00	5 766 516,94
Pour information		0,00			
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°: 2017502500 (1)
LIBELLE : CREATION CHAMP CAPTANT AU VENTILLON

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		192 728,00	A 86 687,03	0,00	106 040,97	B 299 374,06
20	Immobilisations incorporelles	2 400,00	0,00	0,00	2 400,00	0,00
2031	Frais d'études	2 400,00	0,00	0,00	2 400,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	190 328,00	86 687,03	0,00	103 640,97	299 374,06
2111	Terrains nus	0,00	0,00	0,00	0,00	123 400,00
21531	Réseaux d'adduction d'eau	190 328,00	86 687,03	0,00	103 640,97	175 974,06
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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		915,00	C 915,76	0,00	-0,76	D 915,76
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	915,00	915,76	0,00	-0,76	915,76
2111	Terrains nus	915,00	915,76	0,00	-0,76	915,76
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C-A	-85 771,27	D-B	-298 458,30

(1) Ouvrir un cadre par opération.

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

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

(4) Indiquer le signe algébrique.

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

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 2017502600 (1)
LIBELLE : SCHEMA DIRECTEUR AEP

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		64 883,00	A	0,00	64 883,00	B	7 100,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	64 883,00		0,00	64 883,00		7 100,00
21531	Réseaux d'adduction d'eau	64 883,00		0,00	64 883,00		7 100,00
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

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

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C-A	0,00	D-B	-7 100,00

(1) Ouvrir un cadre par opération.

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

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

(4) Indiquer le signe algébrique.

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

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 2017502700 (1)
LIBELLE : EXT RENOUVT MISE EN CONF RESEaux ET OUVR

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		9 523 771,80	A 6 039 706,77	0,00	3 484 065,03	B 8 909 081,84
20	Immobilisations incorporelles	115 579,00	1 288,76	0,00	114 290,24	8 167,51
2031	Frais d'études	115 579,00	1 288,76	0,00	114 290,24	8 167,51
21	Immobilisations corporelles	9 020 733,80	5 928 438,88	0,00	3 092 294,92	8 725 371,58
2151	Installations complexes spécialisées	2 345,00	0,00	0,00	2 345,00	27 370,00
21531	Réseaux d'adduction d'eau	9 018 388,80	5 928 438,88	0,00	3 089 949,92	8 698 001,58
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	387 459,00	109 979,13	0,00	277 479,87	175 542,75
238	Avances commandes immo. incorp.	387 459,00	109 979,13	0,00	277 479,87	175 542,75

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		34 380,00	C 34 380,00	0,00	0,00	D 41 429,55
13	Subventions d'investissement	34 380,00	34 380,00	0,00	0,00	34 380,00
1318	Autres subventions d'équipement	34 380,00	34 380,00	0,00	0,00	34 380,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	7 049,55
21531	Réseaux d'adduction d'eau	0,00	0,00	0,00	0,00	7 049,55
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C-A	-6 005 326,77	D-B	-8 867 652,29

(1) Ouvrir un cadre par opération.

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

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

(4) Indiquer le signe algébrique.

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 6611 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											Catégorie d'emprunt (8)	
	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N		
							Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00								
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					26 241 407,87								
1641 Emprunts en euros (total)					26 241 407,87								
000963 BE	CREDIT MUTUEL	07/11/2011	07/12/2011	29/02/2012	1 800 000,00	V	Euribor 03 M + 1,55	3,030	3,110	T	C	O	A-1
000976 BE	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	29/12/2014	29/12/2014	01/01/2016	142 081,23	V	(Livret A + 1)-Floor -1 sur Livret A	1,750	1,750	A	C	O	A-1
000978 BE	CREDIT MUTUEL	22/12/2014	01/01/2015	31/03/2015	900 000,00	V	Euribor 03 M + 1,3	1,380	1,410	T	C	O	A-1
000979 BE	SOCIETE GENERALE	03/09/2015	30/10/2015	30/01/2016	2 500 000,00	F	Taux fixe à 2 %	2,000	2,040	T	C	O	A-1
000981 BE	CAISSE D'EPARGNE	23/12/2015	25/01/2016	25/04/2016	1 200 000,00	V	(Euribor 03 M + 1,52)-Floor 0 sur Euribor 03 M	1,520	1,550	T	C	O	A-1
000982 BE	Deutsche Pfandbriefbank AG	23/12/2015	25/01/2016	25/04/2016	900 000,00	F	Taux fixe à 2,83 %	2,830	2,860	T	C	O	A-1
2016-008 Eau	SFIL CAFFIL	09/12/2016	23/12/2016	01/04/2018	3 400 000,00	F	Taux fixe à 1,23 %	1,230	1,230	T	C	O	A-1
2017-015 Eau	SFIL CAFFIL	18/12/2017	01/02/2017	01/04/2018	117 062,52	F	Taux fixe à 3,15 %	3,150	3,230	T	C	O	A-1
2018-009	CREDIT AGRICOLE	17/12/2018	19/12/2018	05/03/2019	4 500 000,00	F	Taux fixe à 1,73 %	1,730	1,740	T	C	O	A-1
25644603	CREDIT MUTUEL	17/12/2010	31/12/2010	31/03/2011	2 200 000,00	F	Taux fixe à 3,45 %	3,450	3,490	T	C	O	A-1
507139717629	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	15/12/2014	25/04/2015	01/01/2016	405 552,00	V	Livret A + 1	2,000	2,000	A	C	O	A-1
939 BE	SFIL CAFFIL	01/07/2007	01/07/2007	01/07/2008	176 712,12	C	Taux fixe à 2,65 %	2,650	2,690	A	X	O	F-6
967 BE	CAISSE D'EPARGNE	09/07/2012	09/07/2012	25/01/2013	2 000 000,00	F	Taux fixe à 4,71 %	4,710	4,770	S	C	O	A-1

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat												
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel				
971 BE	CREDIT MUTUEL	25/09/2013	25/10/2013	25/01/2014	2 000 000,00	F	Taux fixe à 3,7 %	3,700	3,750	T	C	O	A-1
972 BE	CAISSE D'EPARGNE	25/09/2013	25/10/2013	25/01/2014	2 000 000,00	F	Taux fixe à 3,7 %	3,700	3,750	T	C	O	A-1
977 BE	SOCIETE GENERALE	12/01/2015	15/01/2015	15/04/2015	2 000 000,00	F	Taux fixe à 2,23 %	2,230	2,280	T	C	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00								
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00								
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00								
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00								
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00								
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00								
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00								
1681 Autres emprunts (total)					0,00								
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00								
1687 Autres dettes (total)					0,00								
Total général					26 241 407,87								

(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)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après ouverture 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)	
						Emprunts et dettes au 31/12/N						
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		20 687 819,05					1 191 267,94	417 341,67	0,00	86 396,18
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		20 687 819,05					1 191 267,94	417 341,67	0,00	86 396,18
000963 BE	N	0,00	A-1	960 000,08	7,91	V	Euribor 03 M + 1,55	1,460	119 999,99	16 270,22	0,00	1 032,60
000976 BE	N	0,00	A-1	209 000,00	21,00	V	(Livret A + 1)-Floor -1 sur Livret A	1,750	9 500,00	3 823,75	0,00	2 181,97
000978 BE	N	0,00	A-1	660 000,02	11,00	V	Euribor 03 M + 1,3	1,150	60 000,00	9 067,50	0,00	0,00
000979 BE	N	0,00	A-1	2 125 000,00	16,83	F	Taux fixe à 2 %	2,020	125 000,00	44 673,61	0,00	7 319,44
000981 BE	N	0,00	A-1	1 035 000,00	17,07	V	(Euribor 03 M + 1,52)-Floor 0 sur Euribor 03 M	1,540	60 000,00	16 528,11	0,00	2 927,90
000982 BE	N	0,00	A-1	776 250,00	17,07	F	Taux fixe à 2,83 %	2,820	45 000,00	22 763,81	0,00	3 986,42
2016-008 Eau	N	0,00	A-1	3 102 500,00	18,00	F	Taux fixe à 1,23 %	1,230	170 000,00	39 467,62	0,00	9 571,47
2017-015 Eau	N	0,00	A-1	111 516,67	14,75	F	Taux fixe à 3,15 %	3,190	5 545,85	2 424,79	0,00	887,72
2018-009	N	0,00	A-1	4 500 000,00	24,93	F	Taux fixe à 1,73 %	1,600	0,00	0,00	0,00	0,00
25644603	N	0,00	A-1	1 026 666,56	7,00	F	Taux fixe à 3,45 %	3,440	146 666,68	38 582,50	0,00	0,00
507139717629 939 BE	N	0,00	A-1	356 885,76	21,00	V	Livret A + 1	1,750	16 222,08	6 529,39	0,00	6 228,15
	N	0,00	F-6	0,00	0,00	C	Taux fixe 3,15% à barrière 0 sur écart EUR-CHF - EUR-USD (3,85%/0,29/0)	3,190	0,00	2 202,24	0,00	0,00

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N										ICNE de l'exercice	
	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			
						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)
967 BE	N	0,00	A-1	1 199 999,96	8,57	F	Taux fixe à 4.71 %	4.700	133 333,34	61 230,00	0,00	24 335,00
971 BE	N	0,00	A-1	1 500 000,00	14,82	F	Taux fixe à 3.7 %	3.690	100 000,00	57 812,50	0,00	10 020,83
972 BE	N	0,00	A-1	1 500 000,00	14,82	F	Taux fixe à 3.7 %	3.690	100 000,00	57 812,50	0,00	10 020,83
977 BE	N	0,00	A-1	1 625 000,00	16,04	F	Taux fixe à 2.23 %	2.250	100 000,00	38 153,13	0,00	7 903,85
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		20 667 819,05					1 191 267,94	417 341,67	0,00	86 396,18

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

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

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

(13) Mentionner l'index en cours au 31/12/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

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

IV – ANNEXES

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

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

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux au 31/12/N (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
939 BE	SFIL CAFFIL	176 712,12	0,00	6	10,58		Taux fixe à 2,65 %	Taux fixe 3,15% à barrière 0 sur écart EUR-CHF - EUR-USD (3.85%/0.29/0)	0,00		3,190	2 202,24	0,00	0,00
TOTAL (F)		176 712,12	0,00						0,00			2 202,24	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		176 712,12	0,00						0,00			2 202,24	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 couvrir 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 complabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et complabilisés à l'article 668.
- (11) Indiquer les intérêts reçus au titre du contrat d'échange et complabilisés 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)

Structure	Indices sous-jacents	(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart de indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart de indices hors zone euro	(6) Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	15	0	0	0	0	
	% de l'encours	99,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	20 687 819,05	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						1
	% 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							Primes éventuelles	
	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 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						Catégorie d'emprunt (8)		
	Référence de l'emprunt couvert	Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat			
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux			Produits c/768	Charges c/668
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		
																	Annuité de l'exercice
Total des dépenses au c/166					0,00	0,00							0,00	0,00		0,00	
Refinancement de dette (3)																	
Total des recettes au c/166					0,00	0,00							0,00	0,00		0,00	
Refinancement de dette (4)																	

(1) Les opérations de refinancement de dette consistent en un remboursement d'un emprunt auprès d'un établissement de crédit suivi de la souscription d'un nouvel emprunt. Pour cette raison, les dépenses et les recettes du c/166 sont équilibrées.

(2) Pour les emprunts de refinancement, indiquer le nouveau numéro de contrat suivi, entre parenthèses, de la référence de l'emprunt quitté.

(3) Il s'agit de retracer les caractéristiques avant réaménagement des emprunts ayant fait l'objet d'un remboursement anticipé avec refinancement.

(4) Il s'agit de retracer les caractéristiques après réaménagement des emprunts de refinancement.

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

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

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

(8) Indiquer le type d'index (ex : Euribor 3 mois).

(9) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour un emprunt à taux variable, indiquer le niveau du taux constaté à la date du refinancement.

(10) Il s'agit de retracer les caractéristiques de l'indemnité de remboursement anticipé due relative à l'emprunt quitté.

(11) Indiquer A pour autofinancement, C pour capitalisation, T pour intégration dans le taux du nouvel emprunt, D pour allongement de durée.

(12) Indiquer le coût de sortie uniquement en cas d'autofinancement et de capitalisation.

(13) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

IV – ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N

A1.7

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

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)				Nominal		Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6)		Capital restant dû au 31/12/N	ICNE de l'exercice	Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu)		
				Contrat initial	Contrat renégocié	Contrat initial		Contrat renégocié (5)	Contrat initial	Contrat renégocié	Intérêts	Capital						
						Type de taux (3)	Index (4)						Taux act.			Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.
939 BE	01/07/2007	28/02/2018	SFIL CAFFIL	0,00	0,00	C	Taux fixe à 2,65%	2,690	F	0,000	176 712,12	117 062,51	X A	C A	0,00	0,00	2 202,24	0,00
Total											176 712,12	117 062,51			0,00	0,00	2 202,24	0,00

(1) Inscrire les emprunts renégociés au cours de l'exercice N.

(2) Taux à la date de renégociation.

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

(4) Indiquer la nature de l'index retenu (exemple : Euribor 3 mois).

(5) Nominal à la date de renégociation.

(6) Faire figurer 2 lettres : - Pour le profil d'amortissement, indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres.

- Pour la périodicité de remboursement, indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE AUTRES DETTES	A1.8

A1.8 – AUTRES DETTES

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN 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) : €	

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Frais d'études	10	01/03/2000
L	Ouvrage de génie civil pour le captage le transport, traitement de l'eau potable	40	01/03/2000
L	Installation traitement eau potable	15	01/03/2000
L	Oragnes de régulation	8	01/03/2000
L	Bâtiements durables	50	01/03/2000
L	Bâtiments légers, abris	15	01/03/2000
L	Agencements aménagements batiments installation électriques téléphoniques	20	01/03/2000
L	Mobilier de bureau	15	01/03/2000
L	Appareils de laboratoire, outillages	10	01/03/2000
L	Matériels informatiques	5	01/03/2000
L	Engins de travaux publics, véhicules	8	01/03/2000
L	Frais d'établissement	5	18/10/2018
L	Frais d'étude non suivi de réalisation	5	18/10/2018
L	Concessions droit	5	18/10/2018
L	Autres immobilisations incorporelles	10	18/10/2018
L	Agencement et aménagement de terrain-Terrains nus	15	18/10/2018
L	Agencement et aménagement de terrain-Terrains bâtis, clôtures	15	18/10/2018
L	Agencement et aménagement de terrain-Autres terrains , Plantations	15	18/10/2018
L	Bâtiments d'exploitation - usine de potabilisation d'eau	40	18/10/2018
L	Bâtiments administratifs	100	18/10/2018
L	Installations générales, agencement, aménagement des constructions : bâtiments d'exploitation	30	18/10/2018
L	Installations générales, agencement, aménagement des constructions : bâtiments administratifs	15	18/10/2018
L	Autres constructions (bâti. durables) : Barrage-Tunnel-Galerie	100	18/10/2018
L	Installations complexes spécialisées : bassins, réservoirs, station de captage	40	18/10/2018
L	Réseau d'adduction d'eau : canalisations	40	18/10/2018
L	Matériel industriel : poste chloration, poste de surpression, vannes	15	18/10/2018
L	Outillage industriel	15	18/10/2018
L	Matériel spécifique d'exploitation (électro-mécanique) : pompes, compteurs	8	18/10/2018
L	Agencement, aménagement du matériel et outillage industriel	20	18/10/2018
L	Installations générales, agencement, aménagement divers	15	18/10/2018
L	Matériel de transport : véhicules	7	18/10/2018
L	Matériel de bureau informatique	5	18/10/2018
L	Mobilier de bureau	15	18/10/2018
L	Cheptel	10	18/10/2018
L	Emballage récupérable	10	18/10/2018
L	Autres immobilisations corporelles	10	18/10/2018

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		1 564 580,00	1 217 730,42
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		1 538 000,00	1 191 267,94
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	1 538 000,00	1 191 267,94
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)		26 580,00	26 462,48
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	26 580,00	26 462,48
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	1 217 730,42	0,00	2 540 014,07	3 757 744,49

(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		2 500 833,00	III 856 117,92
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)		2 500 833,00	856 117,92
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	14 100,00	14 021,54
28128	Aménagement Autres terrains	1 600,00	1 566,67
281311	Bâtiments d'exploitation	79 700,00	79 566,83
28151	Installations complexes spécialisées	4 700,00	4 697,27
281531	Réseaux d'adduction d'eau	745 000,00	744 960,44
281561	Service de distribution d'eau	2 004,00	2 003,70
28157	Aménagement matériel industriel	638,00	637,91
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
4817	Pénalités de renégociation de la dette	0,00	8 663,56
4818	Charges à étaler	7 800,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation	1 645 291,00	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	856 117,92	405 700,00	0,00	2 540 015,00	3 801 832,92

	Montant	
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II	3 757 744,49
Ressources propres disponibles	IV	3 801 832,92
Solde	V = IV – II (3)	44 088,43

(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
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
175120 2017 EAU	34 377 048,00	0,00	34 377 048,00	3 089 162,10	9 781 382,80	25 161 492,10	6 126 393,80

(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)		1,00	0,00	1,00	0,80	0,00	0,80
Rédacteur principal de 1ère classe	B	1,00	0,00	1,00	0,80	0,00	0,80
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)		1,00	0,00	1,00	0,80	0,00	0,80

(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	
			Index (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 : Medico-social.
MI : Medico-technique.
SP : Sportif.
CULT : Culturel
ANIM : Animation.
PMI : 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, 1^{er} alinéa : accroissement temporaire d'activité.
3-b : article 3, 2^{ème} 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 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.
3-3-3 : 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 %.
3-3-4 : 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 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>				
29/09/1989 - affermage	Société d'équipement et d'entretien de réseaux communaux-SEERC	SA	SA	0,00
17/06/1992 - affermage	Société des EAUX de MARSEILLE	SA	SA	0,00
<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
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 0

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation :

Présenté par (1) ,

A le

(1) ,

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

A , le

Les membres de l'assemblée délibérante (2),

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

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

(2) L'assemblée délibérante étant : .

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 20005480700322	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT EPCI METROPOLE AIX-MARSEILLE-PROVENCE
--	---

POSTE COMPTABLE DE : RECETTE FINANCES MARS-MUNICIPALE BDF
30001 00512 C1300000000 02

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 4 (1)

Compte administratif

BUDGET : CT5 ENTREPRISES (2)

ANNEE 2018

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

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

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget	4
-----------------------------	---

II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser	5
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres	7
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres	8
B1 - Balance générale du budget - Dépenses	10
B2 - Balance générale du budget - Recettes	11

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	12
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	14
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	15
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	16
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	17

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	19
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	20
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	24
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	26
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	27
A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	29
A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	30
A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes	31
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	32
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	33
A3.2 - Etalement des provisions	34
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	35
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	36
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	Sans Objet
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	Sans Objet
A6 - Etat des charges transférées	Sans Objet
A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers	Sans Objet
A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	Sans Objet
A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	Sans Objet
A8.3 - Opérations liées aux cessions	Sans Objet
A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	Sans Objet
A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	Sans Objet
A10 - Etat des travaux en régie	Sans Objet

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie	Sans Objet
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	Sans Objet
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	Sans Objet
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé	Sans Objet
B1.6 - Etat des autres engagements donnés	Sans Objet
B1.7 - Etat des engagements reçus	Sans Objet
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	37
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	Sans Objet

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel	Sans Objet
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	Sans Objet
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	Sans Objet
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	Sans Objet
C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Sans Objet

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures	38
--------------------------	----

(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	2 042 754,13	G	3 391 800,22	G-A	1 349 046,09
	Section d'investissement	B	4 778 238,71	H	4 037 432,77	H-B	-740 805,94

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C	0,00 (si déficit)	I	821 857,07 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00 (si déficit)	J	198 587,76 (si excédent)

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
+		+					
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D	6 820 992,84	Q= G+H+I+J	8 449 677,82	=Q-P	1 628 684,98

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	2 042 754,13	= G+I+K	4 213 657,29	2 170 903,16	
	Section d'investissement	= B+D+F	4 778 238,71	= H+J+L	4 236 020,53	-542 218,18	
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	6 820 992,84	= G+H+I+J+K+L	8 449 677,82	1 628 684,98	

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 bénéficiaires 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

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
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
2017503600	Opération d'équipement n° 2017503600	0,00	
2017504300	Opération d'équipement n° 2017504300	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	408 815,07	290 682,15	16 924,92	0,00	101 208,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	26 000,00	3 503,49	0,00	0,00	22 496,51
Total des dépenses de gestion courante		434 815,07	294 185,64	16 924,92	0,00	123 704,51
66	Charges financières	156 000,00	31 985,31	15 593,38	0,00	108 421,31
67	Charges exceptionnelles	8 000,00	168,23	0,00	0,00	7 831,77
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	12 000,00	0,00			12 000,00
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		610 815,07	326 339,18	32 518,30	0,00	251 957,59
023	Virement à la section d'investissement (4)	1 417 054,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	1 461 200,00	825 606,45			635 593,55
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	861 800,00	858 290,20			3 509,80
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		3 740 054,00	1 683 896,65			2 056 157,35
TOTAL		4 350 869,07	2 010 235,83	32 518,30	0,00	2 308 114,94
Pour information		0,00				
D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1						

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 051 458,00	1 019 904,43	94 643,43	0,00	-63 089,86
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	10,00	9 205,42	0,00	0,00	-9 195,42
Total des recettes de gestion courante		1 051 468,00	1 029 109,85	94 643,43	0,00	-72 285,28
76	Produits financiers	48 000,00	17 913,41	0,00	0,00	30 086,59
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		1 099 468,00	1 047 023,26	94 643,43	0,00	-42 198,69
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	1 567 744,00	1 391 843,33			175 900,67
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	861 800,00	858 290,20			3 509,80
Total des recettes d'ordre d'exploitation		2 429 544,00	2 250 133,53			179 410,47
TOTAL		3 529 012,00	3 297 156,79	94 643,43	0,00	137 211,78
Pour information		821 857,07				
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1						

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

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

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

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

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

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	286 938,76	0,00	0,00	286 938,76
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	1 004 804,00	96 670,25	0,00	908 133,75
	Total des dépenses d'équipement	1 291 742,76	96 670,25	0,00	1 195 072,51
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	350 000,00	213 292,73	0,00	136 707,27
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	350 000,00	213 292,73	0,00	136 707,27
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	1 641 742,76	309 962,98	0,00	1 331 779,78
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	1 567 744,00	1 391 843,33		175 900,67
041	Opérations patrimoniales (2)	3 076 600,00	3 076 432,40		167,60
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	4 644 344,00	4 468 275,73		176 068,27
	TOTAL	6 286 086,76	4 778 238,71	0,00	1 507 848,05
	Pour information	0,00			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
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	20 000,00	25 805,16	0,00	-5 805,16
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	112 645,00	109 588,76	0,00	3 056,24
	Total des recettes financières	132 645,00	135 393,92	0,00	-2 748,92
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	132 645,00	135 393,92	0,00	-2 748,92
021	Virement de la section d'exploitation (2)	1 417 054,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	1 461 200,00	825 606,45		635 593,55
041	Opérations patrimoniales (2)	3 076 600,00	3 076 432,40		167,60
	Total des recettes d'ordre d'investissement	5 954 854,00	3 902 038,85		2 052 815,15
	TOTAL	6 087 499,00	4 037 432,77	0,00	2 050 066,23
	Pour information	198 587,76			
	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	307 607,07		307 607,07
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00		0,00
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	3 503,49		3 503,49
66	Charges financières	47 578,69	1 252 243,72	1 299 822,41
67	Charges exceptionnelles	168,23	0,00	168,23
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	431 652,93	431 652,93
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
	Dépenses d'exploitation – Total	358 857,48	1 683 896,65	2 042 754,13

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	2 042 754,13
---	---------------------

	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	139 599,60	139 599,60
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)	213 292,73	3 076 432,40	3 289 725,13
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	96 670,25		96 670,25
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>		1 252 243,73	1 252 243,73
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Dépenses d'investissement –Total	309 962,98	4 468 275,73	4 778 238,71

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	4 778 238,71
--	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 114 547,86		1 114 547,86
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	9 205,42		9 205,42
76	Produits financiers	17 913,41	0,00	17 913,41
77	Produits exceptionnels	0,00	139 599,60	139 599,60
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		2 110 533,93	2 110 533,93
	Recettes d'exploitation – Total	1 141 666,69	2 250 133,53	3 391 800,22

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	821 857,07
---	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	4 213 657,29
---	---------------------

	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	0,00	0,00	0,00
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)	25 805,16	3 470 385,92	3 496 191,08
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	109 588,76	0,00	109 588,76
28	Amortissement des immobilisations		317 812,59	317 812,59
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			113 840,34	113 840,34
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Recettes d'investissement – Total	135 393,92	3 902 038,85	4 037 432,77

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	198 587,76
---	-------------------

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	4 236 020,53
---	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2) (3)	408 815,07	290 682,15	16 924,92	0,00	101 208,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	29 567,13	29 623,36	5 195,42	0,00	-5 251,65
6063	Fournitures entretien et petit équipt	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
6064	Fournitures administratives	500,00	156,48	0,00	0,00	343,52
6068	Autres matières et fournitures	4 500,00	1 482,59	0,00	0,00	3 017,41
611	Sous-traitance générale	2 432,87	1 026,85	0,00	0,00	1 406,02
6132	Locations immobilières	69 915,07	58 464,56	500,00	0,00	10 950,51
6135	Locations mobilières	5 600,00	967,55	0,00	0,00	4 632,45
6137	Redevances, droits de passage, servitude	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	22 579,75	13 812,86	2 363,89	0,00	6 403,00
61523	Entretien, réparations réseaux	420,25	0,00	0,00	0,00	420,25
61528	Entretien, réparation autres biens immob.	3 500,00	0,00	2 800,00	0,00	700,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	20 000,00	3 317,01	0,00	0,00	16 682,99
6156	Maintenance	13 000,00	9 563,96	1 869,55	0,00	1 566,49
618	Divers	7 100,00	4 600,47	2 000,00	0,00	499,53
6226	Honoraires	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
6228	Divers	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
6231	Annonces et insertions	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
6236	Catalogues et imprimés	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00
6257	Réceptions	15 000,00	11 889,04	0,00	0,00	3 110,96
6261	Frais d'affranchissement	11 000,00	5 247,49	0,00	0,00	5 752,51
627	Services bancaires et assimilés	0,00	258,72	0,00	0,00	-258,72
6282	Frais de gardiennage	6 678,07	4 660,25	0,00	0,00	2 017,82
6283	Frais de nettoyage des locaux	721,93	440,00	0,00	0,00	281,93
6287	Remboursements de frais	37 000,00	2 196,06	2 196,06	0,00	32 607,88
63512	Taxes foncières	142 974,90	142 974,90	0,00	0,00	0,00
63513	Autres impôts locaux	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	6 125,10	0,00	0,00	0,00	6 125,10
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	26 000,00	3 503,49	0,00	0,00	22 496,51
6541	Créances admises en non-valeur	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
658	Charges diverses de gestion courante	16 000,00	3 503,49	0,00	0,00	12 496,51
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		434 815,07	294 185,64	16 924,92	0,00	123 704,51
66	Charges financières (b) (5)	156 000,00	31 985,31	15 593,38	0,00	108 421,31
66111	Intérêts réglés à l'échéance	159 000,00	73 316,26	0,00	0,00	85 683,74
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-3 000,00	-41 330,95	15 593,38	0,00	22 737,57
67	Charges exceptionnelles (c)	8 000,00	168,23	0,00	0,00	7 831,77
6711	Intérêts moratoires, pénalités / marché	4 000,00	168,23	0,00	0,00	3 831,77
6718	Autres charges exceptionnelles gestion	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
673	Titres annulés sur exercices antérieurs	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	12 000,00	0,00			12 000,00
6817	Dot. dépréc. actifs circulants	12 000,00	0,00			12 000,00
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	0,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		610 815,07	326 339,18	32 518,30	0,00	251 957,59
023	Virement à la section d'investissement	1 417 054,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	1 461 200,00	825 606,45			635 593,55
6681	Indemnité rbt anticipé emprunt à risque	1 029 159,00	393 953,52			635 205,48
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	318 200,00	317 812,59			387,41
6862	Dot. amort. charges financ. à répartir	113 841,00	113 840,34			0,66
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		2 878 254,00	825 606,45			2 052 647,55

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	
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	861 800,00	858 290,20			3 509,80
6682	Indemnité de réaménagement d'emprunt	861 800,00	858 290,20			3 509,80
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		3 740 054,00	1 683 896,65			2 056 157,35
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		4 350 869,07	2 010 235,83	32 518,30	0,00	2 308 114,94
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	15 593,38
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	41 330,95
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-25 737,57

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 051 458,00	1 019 904,43	94 643,43	0,00	-63 089,86
7083	Locations diverses	745 658,00	680 467,66	93 338,88	0,00	-28 148,54
7087	Remboursement de frais	305 800,00	339 436,77	1 304,55	0,00	-34 941,32
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	10,00	9 205,42	0,00	0,00	-9 195,42
7588	Autres	10,00	9 205,42	0,00	0,00	-9 195,42
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		1 051 468,00	1 029 109,85	94 643,43	0,00	-72 285,28
76	Produits financiers (b)	48 000,00	17 913,41	0,00	0,00	30 086,59
7681	Fonds soutien-Sortie emprunts à risque	21 300,00	0,00	0,00	0,00	21 300,00
7688	Autres	26 700,00	17 913,41	0,00	0,00	8 786,59
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		1 099 468,00	1 047 023,26	94 643,43	0,00	-42 198,69
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	1 567 744,00	1 391 843,33			175 900,67
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	139 744,00	139 599,60			144,40
796	Transferts charges financières	1 428 000,00	1 252 243,73			175 756,27
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	861 800,00	858 290,20			3 509,80
796	Transferts charges financières	861 800,00	858 290,20			3 509,80
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		2 429 544,00	2 250 133,53			179 410,47
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		3 529 012,00	3 297 156,79	94 643,43	0,00	137 211,78
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		821 857,07				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES					B1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	286 938,76	0,00	0,00	286 938,76
2131	Bâtiments	286 938,76	0,00	0,00	286 938,76
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
2017503600	Opération d'équipement n° 2017503600 (3)	21 800,00	14 038,71	0,00	7 761,29
2017504300	Opération d'équipement n° 2017504300 (3)	983 004,00	82 631,54	0,00	900 372,46
	Total des dépenses d'équipement	1 291 742,76	96 670,25	0,00	1 195 072,51
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	350 000,00	213 292,73	0,00	136 707,27
1641	Emprunts en euros	310 000,00	198 692,48	0,00	111 307,52
165	Dépôts et cautionnements reçus	40 000,00	14 600,25	0,00	25 399,75
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	350 000,00	213 292,73	0,00	136 707,27
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES REELLES	1 641 742,76	309 962,98	0,00	1 331 779,78
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	1 567 744,00	1 391 843,33		175 900,67
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	139 744,00	139 599,60		144,40
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	33 900,00	33 846,16		53,84
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	25 500,00	25 410,10		89,90
13917	Sub. équipt cpte résult. Budget communaut	32 183,00	32 182,34		0,66
13918	Autres subventions d'équipement	48 161,00	48 161,00		0,00
	Charges transférées	1 428 000,00	1 252 243,73		175 756,27
4817	Pénalités de renégociation de la dette	1 252 243,73	1 252 243,73		0,00
4818	Charges à étaler	175 756,27	0,00		175 756,27
041	Opérations patrimoniales (7)	3 076 600,00	3 076 432,40		167,60
1641	Emprunts en euros	1 538 383,80	1 538 216,20		167,60
166	Refinancement de dette	1 538 216,20	1 538 216,20		0,00
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	4 644 344,00	4 468 275,73		176 068,27
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	6 286 086,76	4 778 238,71	0,00	1 507 848,05
	Pour information	0,00			
	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	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	20 000,00	25 805,16	0,00	-5 805,16
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	112 645,00	109 588,76	0,00	3 056,24
2763	Créances sur collectivités et établ. pub	112 645,00	109 588,76	0,00	3 056,24
Total des recettes financières		132 645,00	135 393,92	0,00	-2 748,92
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		132 645,00	135 393,92	0,00	-2 748,92
021	Virement de la section d'exploitation	1 417 054,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	1 461 200,00	825 606,45		635 593,55
1641	Emprunts en euros	1 029 159,00	393 953,52		635 205,48
28125	Aménagement Terrains bâtis	13 000,00	12 820,08		179,92
28131	Bâtiments	247 000,00	246 983,75		16,25
28135	Installations générales, agencements, ..	43 500,00	43 369,00		131,00
28151	Installations complexes spécialisées	10 000,00	9 978,07		21,93
28182	Matériel de transport	1 500,00	1 488,83		11,17
28183	Matériel de bureau et informatique	800,00	802,89		-2,89
28184	Mobilier	2 400,00	2 369,97		30,03
4817	Pénalités de renégociation de la dette	113 841,00	113 840,34		0,66
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		2 878 254,00	825 606,45		2 052 647,55
041	Opérations patrimoniales (6)	3 076 600,00	3 076 432,40		167,60
1641	Emprunts en euros	1 538 216,20	1 538 216,20		0,00
166	Refinancement de dette	1 538 383,80	1 538 216,20		167,60
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		5 954 854,00	3 902 038,85		2 052 815,15
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		6 087 499,00	4 037 432,77	0,00	2 050 066,23
Pour information		198 587,76			
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°: 2017503600 (1)
LIBELLE : ACQ. MAT. MOBILIER VEHICULES AUTRES

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		21 800,00	A	14 038,71	0,00	7 761,29	B	14 038,71
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	21 800,00		14 038,71	0,00	7 761,29		14 038,71
2182	Matériel de transport	11 000,00		7 853,07	0,00	3 146,93		7 853,07
2183	Matériel de bureau et informatique	7 800,00		4 635,32	0,00	3 164,68		4 635,32
2184	Mobilier	3 000,00		1 550,32	0,00	1 449,68		1 550,32
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

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

Solde du financement (4)		Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses		C-A	-14 038,71	D-B	-14 038,71

(1) Ouvrir un cadre par opération.

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

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

(4) Indiquer le signe algébrique.

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

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 2017504300 (1)
LIBELLE : AMENAGEMENT ET REPARATIONS BATIMENTS

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		983 004,00	A 82 631,54	0,00	900 372,46	B	119 627,47
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	883 004,00	82 631,54	0,00	800 372,46		119 627,47
2125	Aménagement Terrains bâtis	231 335,00	43 909,74	0,00	187 425,26		57 574,74
2131	Bâtiments	450 000,00	4 282,20	0,00	445 717,80		9 891,13
2135	Installations générales, agencements	201 669,00	34 439,60	0,00	167 229,40		52 161,60
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00		0,00
238	Avances commandes immo. incorp.	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00		0,00

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

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C-A	-82 631,54	D-B	-119 627,47

(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 6618.

IV – ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

A1.2

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat												
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel				
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00								
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					6 055 462,13								
1641 Emprunts en euros (total)					6 055 462,13								
000908 BEnt	SOCIETE GENERALE	20/12/2004	20/12/2004	20/06/2005	900 000,00	F	Taux fixe à 4,04 %	4,040	4,080	S	C	O	A-1
2016-009 -Budget Entreprise	SFIL CAFFIL	09/12/2016	23/12/2016	01/04/2017	300 000,00	F	Taux fixe à 1 %	1,000	1,000	T	C	O	A-1
2017-015 Entr	SFIL CAFFIL	18/12/2017	01/02/2017	01/04/2018	1 538 216,12	F	Taux fixe à 3,15 %	3,150	3,230	T	C	O	A-1
939 BEnt	SFIL CAFFIL	01/07/2007	01/07/2007	01/07/2008	2 322 019,56	C	Taux fixe à 2,65 %	2,650	2,690	A	X	O	F-6
MON506943EUR	SFIL CAFFIL	28/11/2006	28/11/2006	01/12/2007	995 226,45	F	Taux fixe à 3,89 %	3,890	3,950	A	C	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00								
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00								
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00								
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00								
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00								
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00								
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00								

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat												
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel				
1681 Autres emprunts (total)					0,00								
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00								
1687 Autres dettes (total)					0,00								
Total général					6 055 462,13								

(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)	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		2 022 467,73					198 692,48	73 316,26	0,00	15 593,38
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		2 022 467,73					198 692,48	73 316,26	0,00	15 593,38
000908 BEnt	N	0,00	A-1	292 500,00	5,97	F	Taux fixe à 4.04 %	4,030	22 500,00	6 345,57	0,00	817,93
2016-009-Budget-Entreprise	N	0,00	A-1	265 000,00	13,00	F	Taux fixe à 1 %	1,000	20 000,00	2 775,00	0,00	1 310,28
2017-015 Entr	N	0,00	A-1	1 464 967,73	14,75	F	Taux fixe à 3.15 %	3,180	73 256,97	31 987,00	0,00	11 664,81
939 BEnt	N	0,00	F-6	0,00	0,00	C	Taux fixe 3.15% à barrière 0 sur écart EUR-CHF - EUR-USD (3.85%/0.29/0)	3,180	0,00	28 937,69	0,00	0,00
MON506943EUR	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	Taux fixe à 3.89 %	3,930	82 935,51	3 271,00	0,00	1 800,36
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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N										ICNE de l'exercice	
	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			
						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)
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		2 022 467,73					198 692,48	73 316,26	0,00	15 593,38

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

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

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

(13) Mentionner l'index en cours au 31/12/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

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

IV – ANNEXES

IV

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

A1.3

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

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux au 31/12/N (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
939 BEnt	SFIL CAFFIL	2 322 019,56	0,00	6	10,58		Taux fixe à 2,65 %	Taux fixe 3,15% à barrière 0 sur écart EUR-CHF - EUR-USD (3.65%/0.29/0)	0,00		3,180	28 937,69	0,00	0,00
TOTAL (F)		2 322 019,56	0,00						0,00			28 937,69	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		2 322 019,56	0,00						0,00			28 937,69	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 couvrir 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 complabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et complabilisés à l'article 668.
- (11) Indiquer les intérêts reçus au titre du contrat d'échange et complabilisés 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)

Structure	Indices sous-jacents		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
	Indices zone euro	Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	Ecart de l'indice zone euro	Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	Ecart de l'indice hors zone euro	Autres indices		
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	99,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	2 022 467,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	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	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits							1
	% 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							Primes éventuelles	
	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 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						Catégorie d'emprunt (8)	
	Référence de l'emprunt couvert	Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux			Produits c/768
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					0,00	0,00							0,00		0,00		0,00
Refinancement de dette (3)																	
Total des recettes au c/166					0,00	0,00							0,00		0,00		0,00
Refinancement de dette (4)																	

(1) Les opérations de refinancement de dette consistent en un remboursement d'un emprunt auprès d'un établissement de crédit suivi de la souscription d'un nouvel emprunt. Pour cette raison, les dépenses et les recettes du c/166 sont équilibrées.

(2) Pour les emprunts de refinancement, indiquer le nouveau numéro de contrat suivi, entre parenthèses, de la référence de l'emprunt quitté.

(3) Il s'agit de retracer les caractéristiques avant réaménagement des emprunts ayant fait l'objet d'un remboursement anticipé avec refinancement.

(4) Il s'agit de retracer les caractéristiques après réaménagement des emprunts de refinancement.

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

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

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

(8) Indiquer le type d'index (ex : Euribor 3 mois).

(9) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour un emprunt à taux variable, indiquer le niveau du taux constaté à la date du refinancement.

(10) Il s'agit de retracer les caractéristiques de l'indemnité de remboursement anticipé due relative à l'emprunt quitté.

(11) Indiquer A pour autofinancement, C pour capitalisation, T pour intégration dans le taux du nouvel emprunt, D pour allongement de durée.

(12) Indiquer le coût de sortie uniquement en cas d'autofinancement et de capitalisation.

(13) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

IV – ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N

A1.7

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

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)				Nominal		Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6)		Capital restant dû au 31/12/N	ICNE de l'exercice	Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu)		
				Contrat initial	Contrat renégocié	Contrat initial		Contrat renégocié (5)	Contrat initial	Contrat renégocié	Intérêts	Capital						
						Type de taux (3)	Index (4)						Taux act.			Taux act.		
939 BEnt	01/07/2007	28/02/2018	SFIL CAFFIL	0,00	0,00	C	Taux fixe à 2,65%	2,690	F	3,150	2 322 019,56	1 538 216,12	X A	C A	0,00	0,00	28 937,69	0,00
Total											2 322 019,56	1 538 216,12			0,00	0,00	28 937,69	0,00

(1) Inscrire les emprunts renégociés au cours de l'exercice N.

(2) Taux à la date de renégociation.

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

(4) Indiquer la nature de l'index retenu (exemple : Euribor 3 mois).

(5) Nominal à la date de renégociation.

(6) Faire figurer 2 lettres : - Pour le profil d'amortissement, indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres.

- Pour la périodicité de remboursement, indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE AUTRES DETTES	A1.8

A1.8 – AUTRES DETTES

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN 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) : €	

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Frais d'études	10	19/11/2010
L	Local à usage commercial	30	19/11/2010
L	Immeuble de bureaux	30	19/11/2010
L	Locaux construction légère	30	19/11/2010
L	Locaux industriels d'activités	30	19/11/2010
L	Travaux d'entretien de de GR de locaux existants	10	19/11/2010
L	Aménagement de terrains	15	19/11/2010
L	Equipement et aménagement de locaux existants	10	19/11/2010
L	Aménagement de terrain sur sol d'autrui	10	19/11/2010
L	Matériel de bureau	5	19/11/2010
L	Mobilier	10	19/11/2010
L	Matériel informatique	2	19/11/2010

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
créances irrécouvrables	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

(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)	Réalizations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		449 744,00	338 292,08
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		310 000,00	198 692,48
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	310 000,00	198 692,48
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)		139 744,00	139 599,60
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	139 744,00	139 599,60
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	338 292,08	0,00	0,00	338 292,08

(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		1 961 740,00	III 541 241,69
Ressources propres externes de l'année (a)		112 645,00	109 588,76
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
2763	Créances sur collectivités et établ. pub	112 645,00	109 588,76
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		1 849 095,00	431 652,93
15...	<i>Provisions pour risques et charges</i>		
169	<i>Primes de remboursement des obligations</i>	0,00	0,00
26...	<i>Participations et créances rattachées</i>		
27...	<i>Autres immobilisations financières</i>		
28...	<i>Amortissement des immobilisations</i>		
28125	<i>Aménagement Terrains bâtis</i>	13 000,00	12 820,08
28131	<i>Bâtiments</i>	247 000,00	246 983,75
28135	<i>Installations générales, agencements, ...</i>	43 500,00	43 369,00
28151	<i>Installations complexes spécialisées</i>	10 000,00	9 978,07
28182	<i>Matériel de transport</i>	1 500,00	1 488,83
28183	<i>Matériel de bureau et informatique</i>	800,00	802,89
28184	<i>Mobilier</i>	2 400,00	2 369,97
29...	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		
39...	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		
481...	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		
4817	<i>Pénalités de renégociation de la dette</i>	113 841,00	113 840,34
021	<i>Virement de la section d'exploitation</i>	1 417 054,00	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	541 241,69	0,00	198 587,76	0,00	739 829,45

	Montant	
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II	338 292,08
Ressources propres disponibles	IV	739 829,45
Solde	V = IV – II (3)	401 537,37

(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
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
17503B 2017 ACTIONS DE DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE	334 300,00	0,00	334 300,00	133 000,00	0,00	201 300,00	0,00
17501B 2017 GESTION DE L'ADMINISTRATION	2 033 000,00	0,00	2 033 000,00	36 995,93	1 004 804,00	1 899 333,82	96 670,25

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 0

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation :

Présenté par (1) ,

A le

(1) ,

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

A , le

Les membres de l'assemblée délibérante (2),

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

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

(2) L'assemblée délibérante étant : .