



**METROPOLE AIX-MARSEILLE-PROVENCE**

**BUDGETS ANNEXES EAU ET**

**ASSAINISSEMENT**

**DU TERRITOIRE DU PAYS DE MARTIGUES**

ooooo

**COMPTE ADMINISTRATIF**

**2018**

## Table des matières

I LE BUDGET ANNEXE « EAU » .....	3
<b>1.1. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE .....</b>	<b>4</b>
1.1.1 LE VOLUME DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME DU BUDGET « EAU » .....	4
1.1.2 AVANCEMENT DES PROGRAMMES .....	4
<b>1.2. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU » .....</b>	<b>5</b>
1.2.1 LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU » .....	5
1.2.2 LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU » .....	5
<b>1.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU » .....</b>	<b>6</b>
1.3.1 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU » .....	6
1.3.2 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « EAU » .....	6
<b>1.4. LES EPARGNES DE L'ACTIVITE « EAU » .....</b>	<b>7</b>
<b>1.5. LA DETTE DU BUDGET « EAU » .....</b>	<b>8</b>
II LE BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT » .....	8
<b>2.1. LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE .....</b>	<b>9</b>
2.1.1 LE VOLUME DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME DU BUDGET « ASSAINISSEMENT » .....	9
2.1.2 AVANCEMENT DES PROGRAMMES .....	10
<b>2.2 LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT » .....</b>	<b>10</b>
2.2.1 LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT » .....	10
2.2.2 LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT » .....	11
<b>2.3. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT » .....</b>	<b>11</b>
2.3.1 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT » .....	11
2.3.2 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU BUDGET ANNEXE « ASSAINISSEMENT » .....	12
<b>2.4. LES EPARGNES DE L'ACTIVITE « ASSAINISSEMENT » .....</b>	<b>12</b>
<b>2.5. LA DETTE DU BUDGET « ASSAINISSEMENT » .....</b>	<b>13</b>

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 »

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

- ✓ Le taux d'exécution de la section investissement s'élève à 48 % en recettes et 34 % en dépenses et celui de la section de fonctionnement à 93 % en recettes et 75 % en dépenses.
- ✓ 7 M€ ont été mandatés en section de fonctionnement<sup>1</sup>, soit une augmentation de 30% par rapport à l'exercice 2017 ;
- ✓ 1,5 M€ ont été mandatés en section d'investissement<sup>2</sup>, soit une diminution de 32 % par rapport à l'exercice 2017 ;
- ✓ Le stock d'Autorisations de Programme s'établit à 24 M€ dont 22,8 M€ restent à mandater sur les exercices 2019 et ultérieurs ;
- ✓ Le capital restant dû de la dette s'élève à 2,5 M€ soit une diminution de 0,9 % par rapport à l'année précédente.

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
<b>FONCTIONNEMENT</b>	1 686 K€		1 986 K€	3 673 K€
<b>INVESTISSEMENT</b>	2 150 K€		-245 K€	1 905 K€
<b>TOTAL</b>	3 836 K€		1 741 K€	5 577 K€

L'excédent de la section de fonctionnement fait suite au surplus de recettes constaté sur l'exercice 2018 alors qu'elles auraient dues être comptabilisées sur l'exercice 2017. Cet excédent cumulé au résultat de 2017 permettra d'affecter en investissement sur 2019 environ 2 M€.

Le déficit de la section d'investissement de 245 000 € est la conséquence du faible encaissement de subventions. Il est compensé par l'excédent d'investissement de 2017 et permettra d'autofinancer en 2019 la quasi-totalité du programme de travaux.

<sup>1</sup> Dépenses réelles

<sup>2</sup> Dépenses réelles

## 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 »

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

En K€	Opérations	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	2017600900 - Création et renouvellement des réseaux AEP	12 180 000,00	8 886 000,00	-	685 589,81	8 200 K€	12 Ans
	2017601000 - Travaux usine, réservoirs et surpresseurs	2 381 000,00	2 322 900,00	-	376 220,11	1 947 K€	5 Ans
	2017602000 - Travaux Centre tech et Bât Admin	120 000,00	60 000,00	10 000,00	22 237,52	48 K€	2 Ans
	2017603000 - Schéam Directeur Eau Potable	150 000,00	130 000,00	-	43 720,00	86 K€	2 Ans
	2017604000 - Fanfarigoule remplacement conduite adduction	5 000 000,00	5 000 000,00	-	1 895,44	4 998 K€	n.s
	2017605000 - Mise en place de la radio relève	800 000,00	800 000,00	-	-	800 K€	n.s
	2017606000 - Acquisition véhicule Service Eau	160 000,00	110 000,00	-	24 759,66	85 K€	3 Ans
	2017607000 - Acquisition matériel et outillage divers	190 000,00	160 000,00	10 000,00	21 069,69	149 K€	7 Ans
	2017608000 - Etudes	475 000,00	395 000,00	-	4 552,50	390 K€	86 Ans
	2017609000 - Acquisition mobilier bureau, matériel et licences informatiques	140 000,00	126 000,00	-	11 734,55	114 K€	10 Ans
	<b>Total:</b>		<b>21 596 000,00</b>	<b>17 989 900,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>1 191 779,28</b>	<b>16 818 120,72</b>

Aucune nouvelle opération n'a été créée lors de l'exercice 2018.

Seuls 2 ajustements de crédits ont été réalisés lors du BS 2018 afin de prendre en compte des variations de coûts.

### 1.1.2 AVANCEMENT DES PROGRAMMES

Pour la majorité des opérations du PPI EAU les CP votés en 2018 n'ont pas été utilisés dans leur totalité.

En effet, des difficultés internes au sein des Services de la Régie des Eaux ainsi que l'allongement des procédures de commande publique ont retardé un grand nombre d'opérations sur l'exercice 2018. Ces dépenses seront reportées sur les exercices suivants.

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

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

En K€	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018	Evolution en %
<b>Recettes réelles</b>	<b>6 899 K€</b>	<b>8 909 K€</b>	<b>9 869 K€</b>	<b>81%</b>	<b>111%</b>	<b>43%</b>
<b>Recettes de gestion courante</b>	<b>6 717 K€</b>	<b>8 904 K€</b>	<b>9 865 K€</b>	<b>79%</b>	<b>111%</b>	<b>47%</b>
013 - Atténuations de Charges	0 K€	0	0	n/a	n/a	-100%
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	6 694 K€	8 904 K€	9 854 K€	79%	111%	47%
74 - Dotations et participations	23 K€	0	12 K€	n/a	n/a	-47%
75 - Autres produits de gestion courante	0 K€	0		n/a	n/a	-100%
<b>Autres recettes de fonctionnement</b>	<b>182 K€</b>	<b>5 K€</b>	<b>4 K€</b>	<b>3639%</b>	<b>73%</b>	<b>-98%</b>
77 - Produits exceptionnels	182 K€	5 K€	4 K€	3639%	73%	-98%
<b>Recettes d'ordre</b>	<b>414 K€</b>	<b>440 K€</b>	<b>415 K€</b>	<b>64%</b>	<b>94%</b>	<b>0%</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	414 K€	440 K€	415 K€	64%	94%	0%
043 - Opération ordre intérieur de la section				n/a	n/a	n/a
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>7 313 K€</b>	<b>9 349 K€</b>	<b>10 284 K€</b>	<b>80%</b>	<b>110%</b>	<b>41%</b>
R 002 Résultat reporté ou anticipé		1 686 K€		n/a	0%	n/a
<b>Total des Recettes d'exploitation cumulées</b>	<b>7 313 K€</b>	<b>11 035 K€</b>	<b>10 284 K€</b>	<b>80%</b>	<b>93%</b>	<b>41%</b>

- ✓ L'évaluation prudente des ventes d'eau lors de la préparation budgétaire 2018 explique le taux d'exécution de 111 %.
- ✓ Le non rattachements des recettes lors de la clôture budgétaire 2017 explique la hausse de 47 % entre le réalisé 2017 et le réalisé 2018.

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

En K€	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018	Evolution en %
<b>Dépenses réelles</b>	<b>5 407 K€</b>	<b>8 735 K€</b>	<b>7 067 K€</b>	<b>66%</b>	<b>81%</b>	<b>31%</b>
<b>Dépenses de gestion courante</b>	<b>5 279 K€</b>	<b>8 539 K€</b>	<b>6 947 K€</b>	<b>67%</b>	<b>81%</b>	<b>32%</b>
011 - Charges à caractère général	1 763 K€	3 662 K€	2 527 K€	51%	69%	43%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	2 722 K€	2 902 K€	2 902 K€	99%	100%	7%
014 - Atténuations de Produits	794 K€	1 960 K€	1 517 K€	49%	77%	91%
65 - Autres charges de gestion courante (sauf 6586)		15 K€	0 K€	0%	0%	n/a
<b>Autres dépenses de fonctionnement</b>	<b>128 K€</b>	<b>196 K€</b>	<b>121 K€</b>	<b>35%</b>	<b>62%</b>	<b>-5%</b>
66 - Charges financières	96 K€	146 K€	85 K€	73%	59%	-11%
67 - Charges exceptionnelles	32 K€	50 K€	35 K€	13%	70%	10%
68 - provisions				n/a	n/a	n/a
<b>Dépenses d'ordre</b>	<b>1 221 K€</b>	<b>2 300 K€</b>	<b>1 230 K€</b>	<b>64%</b>	<b>53%</b>	<b>1%</b>
023 - Virement à la section d'investissement		1 000 K€		0%	0%	n/a
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 221 K€	1 300 K€	1 230 K€	99%	95%	1%
043 - Opérations ordre intérieur de la section		0		n/a	n/a	n/a
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>6 628 K€</b>	<b>11 035 K€</b>	<b>8 297 K€</b>	<b>65%</b>	<b>75%</b>	<b>25%</b>
002 Déficit de fonctionnement reporté de N - 1				n/a	n/a	n/a
<b>Total des dépenses d'exploitation cumulées</b>	<b>6 628 K€</b>	<b>11 035 K€</b>	<b>8 297 K€</b>	<b>65%</b>	<b>75%</b>	<b>25%</b>

- ✓ L'écart entre le total voté 2018 et le Compte Administratif 2018 s'explique par des prévisions de dépenses au titre des charges à caractère général légèrement surévaluées.

- ✓ Le réalisé 2018 est plus important que le réalisé 2017 car aucun rattachement n'a été réalisé sur l'exercice 2017. De ce fait l'exercice 2018 intègre une partie de l'exécution 2017.

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

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

En K€	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018
<b>Recettes réelles</b>	<b>768 K€</b>	<b>1 090 K€</b>	<b>398 K€</b>	<b>20%</b>	<b>37%</b>
<b>Recettes d'équipement</b>	<b>56 K€</b>	<b>1 090 K€</b>	<b>398 K€</b>	<b>2%</b>	<b>37%</b>
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)	32 K€	940 K€	398 K€	2%	42%
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)				0%	n/a
23- Immobilisation en cours	24 K€	150 K€		16%	0%
<b>Recettes financières</b>	<b>712 K€</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100%</b>	<b>n/a</b>
27 - Autres immobilisations financières				n/a	n/a
106- Réserves	712 K€				
<b>Recettes d'ordre</b>	<b>1 221 K€</b>	<b>2 300 K€</b>	<b>1 230 K€</b>	<b>64%</b>	<b>53%</b>
021 - Virement de la section de fonctionnement		1 000 K€		0%	0%
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 221 K€	1 300 K€	1 230 K€	99%	95%
041 - Opérations patrimoniales				n/a	n/a
<b>Total recettes d'investissement</b>	<b>1 989 K€</b>	<b>3 390 K€</b>	<b>1 629 K€</b>	<b>35%</b>	<b>48%</b>
R 001 Solde d'exécution positif reporté ou anticipé		2 150 K€		n/a	0%
<b>Total des recettes d'investissement cumulées</b>	<b>1 989 K€</b>	<b>5 540 K€</b>	<b>1 629 K€</b>	<b>35%</b>	<b>29%</b>

- ✓ L'écart entre le total voté 2018 et le Compte Administratif 2018 s'explique par le non encaissement de subventions d'investissement en raison de retards pris dans l'exécution des travaux. L'écart se justifie également par la prise en compte du solde d'exécution reporté toujours constaté budgétairement mais jamais exécuté.
- ✓ Ces recettes d'investissement seront constatées sur l'exercice 2019.

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

En K€	CA 2017	Total "voté" 2018	CA 2018	Taux d'exécution 2017	Taux d'exécution 2018
<b>Dépenses réelles</b>	<b>2 136 K€</b>	<b>5 100 K€</b>	<b>1 459 K€</b>	<b>27%</b>	<b>29%</b>
<b>Dépenses d'équipement</b>	<b>1 882 K€</b>	<b>4 832 K€</b>	<b>1 192 K€</b>	<b>25%</b>	<b>25%</b>
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)	143 K€			72%	n/a
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)	239 K€			36%	n/a
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)	1 499 K€	332 K€		22%	0%
Total des opérations d'équipement		4 500 K€	1 192 K€	n/a	26%
<b>Dépenses financières</b>	<b>254 K€</b>	<b>267 K€</b>	<b>267 K€</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>
16 - Emprunts et dettes assimilées	254 K€	267 K€	267 K€	100%	100%
27 - Autres immobilisations financières				n/a	n/a
<b>Dépenses d'ordre</b>	<b>414 K€</b>	<b>440 K€</b>	<b>415 K€</b>	<b>64%</b>	<b>94%</b>
040 - Opérations de transfert entre sections	414 K€	440 K€	415 K€	64%	94%
041 - Opérations patrimoniales				n/a	n/a
<b>Total dépenses d'investissement</b>	<b>2 550 K€</b>	<b>5 540 K€</b>	<b>1 874 K€</b>	<b>30%</b>	<b>34%</b>
D 001 Solde d'exécution négatif reporté				n/a	n/a
<b>Total des dépenses d'investissement cumulées</b>	<b>2 550 K€</b>	<b>5 540 K€</b>	<b>1 874 K€</b>	<b>30%</b>	<b>34%</b>

- ✓ L'écart entre le total voté 2018 et le Compte Administratif 2018 s'explique par les difficultés rencontrées tout au long de l'exercice 2018 à la régie des eaux et assainissement notamment :
- Manque de personnel pour le suivi des chantiers
  - Service commande publique opérationnel en cours d'exercice sur le territoire du CT6

De ce fait ces dépenses d'investissement ont été reportées sur 2019.

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

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

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 – 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
<b>Budgets annexes :</b>				
	<i>Recettes de gestion</i>	6 717 K€	8 904 K€	9 865 K€
	<i>Dépenses de gestion courante</i>	5 279 K€	8 539 K€	6 947 K€
	<b>Epargne de gestion courante (EBG)</b>	<b>1 438 K€</b>	<b>364 K€</b>	<b>2 919 K€</b>
	<b>Taux d'épargne de gestion courante (Taux d'EBG)</b>	<b>21%</b>	<b>4%</b>	<b>30%</b>
	<i>Recettes exceptionnelles larges (77 + 78 +76) hors nature 775</i>	182 K€	5 K€	4 K€
	<i>Dépenses exceptionnelles larges (67 +68 + 66112)</i>	32 K€	50 K€	35 K€
	<b>Résultat exceptionnel large</b>	<b>150 K€</b>	<b>-45 K€</b>	<b>-32 K€</b>
	<b>Epargne de gestion (EBG + résultat exceptionnel)</b>	<b>1 588 K€</b>	<b>319 K€</b>	<b>2 887 K€</b>
	<b>Taux d'épargne de gestion</b>	<b>8,7</b>	<b>63,9</b>	<b>795,7</b>
	<i>Intérêts de la dette (66 sauf le 66112)</i>	96 K€	146 K€	85 K€
	<i>Recettes réelles</i>	6 899 K€	8 909 K€	9 869 K€
	<i>Dépenses réelles</i>	5 407 K€	8 735 K€	7 067 K€
	<b>Epargne brute (EBE)</b>	<b>1 492 K€</b>	<b>173 K€</b>	<b>2 802 K€</b>
	<b>Taux d'épargne brute (Taux d'EBE)</b>	<b>22%</b>	<b>2%</b>	<b>28%</b>
	Annuité en capital de la dette (16 sauf le 16449 et 165)	254 K€	267 K€	267 K€
	Fonds de roulement (001 + 002 + 1068)	712 K€	0	0
	<b>Epargne nette (ENE)</b>	<b>1 238 K€</b>	<b>-94 K€</b>	<b>2 535 K€</b>
	<b>Taux d'épargne nette (Taux d'ENE)</b>	<b>18%</b>	<b>-1%</b>	<b>26%</b>
	<b>Budget eau</b>			

- ✓ L'épargne de gestion résultat du CA 2018 s'avère être supérieure aux prévisions en raison de l'intégration d'une partie des recettes 2017 sur l'exercice 2018.
- ✓ Les différents taux d'épargne présentés sont en augmentation entre le CA 2017 et le CA 2018. Ils devraient diminuer légèrement sur l'exercice 2019 qui n'intégrera pas de recettes liées à l'exécution 2018.

## 1.5. LA DETTE DU BUDGET « EAU »

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

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	2 753 496,85	262 521,37	111 206,69	-	2 490 975,55

- ✓ Aucun recours à l'emprunt depuis 2013. La prévision d'emprunt concourant à l'équilibre au stade du Budget Primitif est systématiquement désinscrite au Budget Supplémentaire lors de la reprise des résultats de l'exercice précédent.

## II 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.

- ✓ Le taux d'exécution de la section investissement s'élève à 31 % en recettes et 34 % en dépenses et celui de la section de fonctionnement à 78 % en recettes et 77 % en dépenses.
- ✓ 4,6 M€ ont été mandatés en section de fonctionnement<sup>3</sup>, soit une augmentation de 25% par rapport à l'exercice 2017 ;
- ✓ 1,2 M€ ont été mandatés en section d'investissement<sup>4</sup>, soit une diminution de 39 % par rapport à l'exercice 2017 ;
- ✓ Le stock d'Autorisations de Programme s'établit à 12,4 M€ dont 8,9 M€ restent à mandater sur les exercices 2019 et ultérieurs ;
- ✓ Le capital restant dû de la dette s'élève à 3,8 M€ soit une diminution de 9,9 % par rapport à l'année précédente.

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	187 372,78	-	67 586,64	254 959,42
INVESTISSEMENT	2 094 713,80	-	162 243,35	1 932 470,45
TOTAL	2 282 086,58	-	94 656,71	2 187 429,87

Le léger excédent de la section de fonctionnement même cumulé au résultat de 2017 ne permettra pas de récupérer des crédits supplémentaires pour financer le programme de travaux 2019.

<sup>3</sup> Dépenses réelles

<sup>4</sup> Dépenses réelles

Le déficit de la section d'investissement de 162 000 € est la conséquence du faible encaissement de subventions. Il est compensé par l'excédent d'investissement de 2017 et permettra d'autofinancer en 2019 une partie de la programmation de travaux.

## 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€	Opérations	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	2017600100 - Création et renouvellement des réseaux EU	7 090 K€	5 400 K€		173 K€	5 227 K€	30 Ans
	2017600800 - Chemisage réseaux EU	2 400 K€	1 800 K€	100 K€	359 K€	1 541 K€	4 Ans
	2017600700 - Travaux STEP et postes de refoulement	900 K€	607 K€	80 K€	161 K€	526 K€	3 Ans
	2017600400 - Restructuration Ass ZAC HDV	1 200 K€	1 190 K€		1 K€	1 189 K€	n.s
	2017600200 - Acquisition véhicules Sce ASS	390 K€	120 K€		47 K€	73 K€	2 Ans
	2017600600 - Acquisition matériel et outillage divers	80 K€	50 K€	20 K€	16 K€	54 K€	4 Ans
	2017600300 - Etudes	253 K€	250 K€	30 K€	3 K€	277 K€	104 Ans
	2017600500 - Acquisition mobilier bureau, matériel et licences info	57 K€	44 K€		10 K€	34 K€	3 Ans
	<b>Total:</b>		<b>12 370 K€</b>	<b>9 461 K€</b>	<b>230 K€</b>	<b>769 K€</b>	<b>8 922 K€</b>

Aucune nouvelle opération n'a été créée lors de l'exercice 2018.

Seuls 4 ajustements de crédits ont été réalisés lors du BS 2018 afin de prendre en compte des variations de coûts.

## 2.1.2 AVANCEMENT DES PROGRAMMES

Pour la majorité des opérations du PPI ASSAINISSEMENT les CP votés en 2018 n'ont pas été utilisés dans leur totalité.

En effet, des difficultés internes au sein des Services de la Régie des Eaux ainsi que l'allongement des procédures de commande publique ont retardé un grand nombre d'opérations sur l'exercice 2018. Ces dépenses seront reportées sur les exercices suivants.

## 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 %
<b>Recettes réelles</b>	<b>3 487 K€</b>	<b>6 731 K€</b>	<b>5 265 K€</b>	<b>66%</b>	<b>78%</b>	<b>51%</b>
<b>Recettes de gestion courante</b>	<b>3 234 K€</b>	<b>6 546 K€</b>	<b>5 227 K€</b>	<b>61%</b>	<b>80%</b>	<b>62%</b>
013 - Atténuations de Charges	3 K€	6 K€	0	54%	0%	-100%
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	3 230 K€	6 540 K€	5 227 K€	61%	80%	62%
74 - Dotations et participations	0	0	0	n/a	n/a	n/a
75 - Autres produits de gestion courante	0 K€	0		n/a	n/a	-100%
<b>Autres recettes de fonctionnement</b>	<b>253 K€</b>	<b>185 K€</b>	<b>38 K€</b>	<b>4220%</b>	<b>20%</b>	<b>-85%</b>
77 - Produits exceptionnels	253 K€	185 K€	38 K€	4220%	20%	-85%
<b>Recettes d'ordre</b>	<b>605 K€</b>	<b>662 K€</b>	<b>662 K€</b>	<b>82%</b>	<b>100%</b>	<b>9%</b>
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	605 K€	662 K€	662 K€	82%	100%	9%
043 - Opération ordre intérieur de la section				n/a	n/a	n/a
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>4 092 K€</b>	<b>7 393 K€</b>	<b>5 927 K€</b>	<b>68%</b>	<b>80%</b>	<b>45%</b>
R 002 Résultat reporté ou anticipé		187 K€		0%	0%	n/a
<b>Total des Recettes d'exploitation cumulées</b>	<b>4 092 K€</b>	<b>7 580 K€</b>	<b>5 927 K€</b>	<b>58%</b>	<b>78%</b>	<b>45%</b>

- ✓ L'écart entre le total voté 2018 et le Compte Administratif 2018 s'explique par une prévision optimiste des recettes de vente d'assainissement. L'écart se justifie également par la prise en compte du résultat reporté toujours constaté budgétairement mais jamais exécuté.
- ✓ Le non rattachements des recettes lors de la clôture budgétaire 2017 est à l'origine de la hausse de 51% entre le réalisé 2017 et le réalisé 2018.

## 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 %
<b>Dépenses réelles</b>	<b>3 679 K€</b>	<b>5 433 K€</b>	<b>4 587 K€</b>	<b>68%</b>	<b>84%</b>	<b>25%</b>
<b>Dépenses de gestion courante</b>	<b>3 437 K€</b>	<b>5 049 K€</b>	<b>4 301 K€</b>	<b>68%</b>	<b>85%</b>	<b>25%</b>
011 - Charges à caractère général	1 146 K€	1 874 K€	1 392 K€	66%	74%	22%
012 - Charges de personnel et frais assimilés	1 958 K€	2 290 K€	2 290 K€	78%	100%	17%
014 - Atténuations de Produits	334 K€	870 K€	619 K€	43%	71%	85%
65 - Autres charges de gestion courante (sauf 6586)	0 K€	15 K€	0 K€	0%	0%	174%
<b>Autres dépenses de fonctionnement</b>	<b>242 K€</b>	<b>384 K€</b>	<b>286 K€</b>	<b>64%</b>	<b>74%</b>	<b>18%</b>
66 - Charges financières	212 K€	194 K€	144 K€	95%	74%	-32%
67 - Charges exceptionnelles	30 K€	190 K€	142 K€	19%	75%	372%
68 - provisions				n/a	n/a	n/a
<b>Dépenses d'ordre</b>	<b>1 217 K€</b>	<b>2 147 K€</b>	<b>1 272 K€</b>	<b>73%</b>	<b>59%</b>	<b>5%</b>
023 - Virement à la section d'investissement		857 K€		0%	0%	n/a
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 217 K€	1 290 K€	1 272 K€	100%	99%	5%
043 - Opérations ordre intérieur de la section		0		n/a	n/a	n/a
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>4 896 K€</b>	<b>7 580 K€</b>	<b>5 859 K€</b>	<b>69%</b>	<b>77%</b>	<b>20%</b>
002 Déficit de fonctionnement reporté de N - 1				n/a	n/a	n/a
<b>Total des dépenses d'exploitation cumulées</b>	<b>4 896 K€</b>	<b>7 580 K€</b>	<b>5 859 K€</b>	<b>69%</b>	<b>77%</b>	<b>20%</b>

- ✓ L'écart entre le total voté 2018 et le Compte Administratif 2018 s'explique par des prévisions de dépenses au titre des charges à caractère général surévaluées.
- ✓ Le réalisé 2018 est plus important que le réalisé 2017 car aucun rattachement n'a été réalisé sur l'exercice 2017. De ce fait, l'exercice 2018 intègre une partie de l'exécution 2017.

## 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
<b>Recettes réelles</b>	<b>2 784 K€</b>	<b>1 150 K€</b>	<b>416 K€</b>	<b>64%</b>	<b>36%</b>
<b>Recettes d'équipement</b>	<b>853 K€</b>	<b>1 150 K€</b>	<b>416 K€</b>	<b>36%</b>	<b>36%</b>
13 - Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)	851 K€	1 000 K€	416 K€	53%	42%
16 - Emprunts et dettes assimilées (hors 165, 166, 16449)				0%	n/a
23- Immobilisation en cours	1 K€	150 K€	0	1%	0%
<b>Recettes financières</b>	<b>1 932 K€</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100%</b>	<b>n/a</b>
27 - Autres immobilisations financières				n/a	n/a
106- Réserves	1 932 K€				
<b>Recettes d'ordre</b>	<b>1 217 K€</b>	<b>2 147 K€</b>	<b>1 272 K€</b>	<b>73%</b>	<b>59%</b>
021 - Virement de la section de fonctionnement		857 K€		0%	0%
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 217 K€	1 290 K€	1 272 K€	100%	99%
041 - Opérations patrimoniales				n/a	n/a
<b>Total recettes d'investissement</b>	<b>4 001 K€</b>	<b>3 297 K€</b>	<b>1 689 K€</b>	<b>67%</b>	<b>51%</b>
R 001 Solde d'exécution positif reporté ou anticipé		2 095 K€		0%	0%
<b>Total des recettes d'investissement cumulées</b>	<b>4 001 K€</b>	<b>5 392 K€</b>	<b>1 689 K€</b>	<b>60%</b>	<b>31%</b>

- ✓ L'écart entre le total voté 2018 et le Compte Administratif 2018 s'explique par le non encaissement de subventions d'investissement en raison de retards pris dans l'exécution des travaux. L'écart se justifie

également par la prise en compte du solde d'exécution reporté toujours constaté budgétairement mais jamais exécuté.

- ✓ Ces recettes d'investissements seront constatées sur l'exercice 2019.

### 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
<b>Dépenses réelles</b>	<b>1 973 K€</b>	<b>4 730 K€</b>	<b>1 189 K€</b>	<b>33%</b>	<b>25%</b>
<b>Dépenses d'équipement</b>	<b>1 552 K€</b>	<b>4 309 K€</b>	<b>769 K€</b>	<b>28%</b>	<b>18%</b>
20 - Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (y compris opérations)	7 K€			23%	n/a
21 - Immobilisations corporelles (y compris opérations)	477 K€			48%	n/a
23 - Immobilisations en cours (y compris opérations)	1 068 K€	1 082 K€		24%	0%
Total des opérations d'équipement		3 227 K€	769 K€	n/a	24%
<b>Dépenses financières</b>	<b>421 K€</b>	<b>421 K€</b>	<b>420 K€</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>
16 - Emprunts et dettes assimilées	421 K€	421 K€	420 K€	100%	100%
27 - Autres immobilisations financières				n/a	n/a
<b>Dépenses d'ordre</b>	<b>605 K€</b>	<b>662 K€</b>	<b>662 K€</b>	<b>82%</b>	<b>100%</b>
040 - Opérations de transfert entre sections	605 K€	662 K€	662 K€	82%	100%
041 - Opérations patrimoniales				n/a	n/a
<b>Total dépenses d'investissement</b>	<b>2 578 K€</b>	<b>5 392 K€</b>	<b>1 851 K€</b>	<b>39%</b>	<b>34%</b>
D 001 Solde d'exécution négatif reporté				n/a	n/a
<b>Total des dépenses d'investissement cumulées</b>	<b>2 578 K€</b>	<b>5 392 K€</b>	<b>1 851 K€</b>	<b>39%</b>	<b>34%</b>

- ✓ L'écart entre le total voté 2018 et le Compte Administratif 2018 s'explique par les difficultés rencontrées tout au long de l'exercice 2018 à la régie des eaux et assainissement notamment :
  - Manque de personnel pour le suivi des chantiers
  - Service commande publique opérationnel en cours d'exercice sur le territoire du CT6

De ce fait ces dépenses d'investissement ont été reportées sur 2019.

## 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 – 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
<b>Budgets annexes :</b>				
<b>Budget assainissement</b>	<i>Recettes de gestion</i>	3 234 K€	6 546 K€	5 227 K€
	<i>Dépenses de gestion courante</i>	3 437 K€	5 049 K€	4 301 K€
	<b>Epargne de gestion courante (EBG)</b>	<b>-203 K€</b>	<b>1 497 K€</b>	<b>926 K€</b>
	<b>Taux d'épargne de gestion courante (Taux d'EBG)</b>	<b>-6%</b>	<b>23%</b>	<b>18%</b>
	<i>Recettes exceptionnelles larges (77 + 78 +76) hors nature 775</i>	253 K€	190 K€	38 K€
	<i>Dépenses exceptionnelles larges (67 +68 + 66112)</i>	30 K€	185 K€	142 K€
	<b>Résultat exceptionnel large</b>	<b>223 K€</b>	<b>5 K€</b>	<b>-105 K€</b>
	<b>Epargne de gestion (EBG + résultat exceptionnel)</b>	<b>20 K€</b>	<b>1 502 K€</b>	<b>821 K€</b>
	<b>Taux d'épargne de gestion</b>	<b>0,1</b>	<b>7,9</b>	<b>21,8</b>
	<i>Intérêts de la dette (66 sauf le 66112)</i>	185 K€	170 K€	170 K€
	<i>Recettes réelles</i>	3 487 K€	6 736 K€	5 265 K€
	<i>Dépenses réelles</i>	3 653 K€	5 404 K€	4 613 K€
	<b>Epargne brute (EBE)</b>	<b>-166 K€</b>	<b>1 332 K€</b>	<b>652 K€</b>
	<b>Taux d'épargne brute (Taux d'EBE)</b>	<b>-5%</b>	<b>20%</b>	<b>12%</b>
	Annuité en capital de la dette (16 sauf le 16449 et 165)	421 K€	421 K€	420 K€
	Fonds de roulement (001 + 002 + 1068)	1 932 K€	0	2 095 K€
	<b>Epargne nette (ENE)</b>	<b>-587 K€</b>	<b>911 K€</b>	<b>232 K€</b>
	<b>Taux d'épargne nette (Taux d'ENE)</b>	<b>-17%</b>	<b>14%</b>	<b>4%</b>

- ✓ L'épargne de gestion résultat du CA 2018 est inférieure aux prévisions en raison d'estimations trop optimistes des recettes.
- ✓ Les différents taux d'épargne présentés sont en augmentation entre le CA 2017 et le CA 2018.

## 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	4 246 539,02	419 832,88	169 914,28	-	3 826 604,14

- ✓ Aucun recours à l'emprunt depuis 2013. La prévision d'emprunt concourant à l'équilibre au stade du Budget Primitif est systématiquement désinscrite au Budget Supplémentaire grâce à la reprise des résultats de l'exercice précédent.

**REPUBLIQUE FRANÇAISE**

<b>Numéro SIRET</b> <b>20005480700355</b>	<b>COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT</b> <b>EPCI Métropole D' Aix-Marseille-Provence</b>
--	--

POSTE COMPTABLE DE : LE RECEVEUR DES FINANCES MARSEILLE  
MUNICIPALE

<b>SERVICE PUBLIC LOCAL</b>
-----------------------------

M. 49 (1)

<b>Compte administratif</b>
-----------------------------

BUDGET : CT6 - Régie 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 Sans Objet

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 25

A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux 29

A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 31

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

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 Sans Objet

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 37

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 38

B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt 39

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

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

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

B1.6 - Etat des autres engagements donnés Sans Objet

B1.7 - Etat des engagements reçus Sans Objet

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

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

### C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel Sans Objet

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

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

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

C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes 40

### 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.

<b>I – INFORMATIONS GENERALES</b>	<b>I</b>
<b>MODALITES DE VOTE DU BUDGET</b>	

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 .....).

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>VUE D'ENSEMBLE</b>	<b>A1</b>

**EXECUTION DU BUDGET**

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A	5 859 191,99	G	5 926 778,63	G-A	67 586,64
	Section d'investissement	B	1 850 880,72	H	1 688 637,37	H-B	-162 243,35

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C	0,00 (si déficit)	I	187 372,78 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00 (si déficit)	J	2 094 713,80 (si excédent)

		=		=		SOLDE D'EXECUTION (1)	
<b>TOTAL (réalisations + reports)</b>		P= A+B+C+D	7 710 072,71	Q= G+H+I+J	9 897 502,58	=Q-P	2 187 429,87

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	5 859 191,99	= G+I+K	6 114 151,41	254 959,42	
	Section d'investissement	= B+D+F	1 850 880,72	= H+J+L	3 783 351,17	1 932 470,45	
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	7 710 072,71	= G+H+I+J+K+L	9 897 502,58	2 187 429,87	

**DETAIL DES RESTES A REALISER**

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées		Titres restant à émettre	
<b>TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		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
<b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		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
2017600100	Opération d'équipement n° 2017600100	0,00	
2017600200	Opération d'équipement n° 2017600200	0,00	
2017600300	Opération d'équipement n° 2017600300	0,00	
2017600400	Opération d'équipement n° 2017600400	0,00	
2017600500	Opération d'équipement n° 2017600500	0,00	
2017600600	Opération d'équipement n° 2017600600	0,00	
2017600700	Opération d'équipement n° 2017600700	0,00	
2017600800	Opération d'équipement n° 2017600800	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.

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES</b>	<b>A2</b>

**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	1 874 372,78	1 278 328,62	113 927,42	0,00	482 116,74
012	Charges de personnel, frais assimilés	2 290 000,00	923,91	2 289 076,00	0,00	0,09
014	Atténuations de produits	870 000,00	618 687,00	0,00	0,00	251 313,00
65	Autres charges de gestion courante	15 000,00	3,21	0,00	0,00	14 996,79
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>5 049 372,78</b>	<b>1 897 942,74</b>	<b>2 403 003,42</b>	<b>0,00</b>	<b>748 426,62</b>
66	Charges financières	194 000,00	143 512,33	0,00	0,00	50 487,67
67	Charges exceptionnelles	190 000,00	142 394,13	0,00	0,00	47 605,87
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				
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>5 433 372,78</b>	<b>2 183 849,20</b>	<b>2 403 003,42</b>	<b>0,00</b>	<b>846 520,16</b>
023	Virement à la section d'investissement (4)	857 004,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	1 290 000,00	1 272 339,37			17 660,63
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>2 147 004,00</b>	<b>1 272 339,37</b>			<b>874 664,63</b>
<b>TOTAL</b>		<b>7 580 376,78</b>	<b>3 456 188,57</b>	<b>2 403 003,42</b>	<b>0,00</b>	<b>1 721 184,79</b>
<b>Pour information</b>		<b>0,00</b>				
<b>D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>						

**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	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	6 540 000,00	4 474 027,92	753 073,63	0,00	1 312 898,45
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>6 546 000,00</b>	<b>4 474 027,92</b>	<b>753 073,63</b>	<b>0,00</b>	<b>1 318 898,45</b>
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	185 000,00	37 673,16	0,00	0,00	147 326,84
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>6 731 000,00</b>	<b>4 511 701,08</b>	<b>753 073,63</b>	<b>0,00</b>	<b>1 466 225,29</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	662 004,00	662 003,92			0,08
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>662 004,00</b>	<b>662 003,92</b>			<b>0,08</b>
<b>TOTAL</b>		<b>7 393 004,00</b>	<b>5 173 705,00</b>	<b>753 073,63</b>	<b>0,00</b>	<b>1 466 225,37</b>
<b>Pour information</b>		<b>187 372,78</b>				
<b>R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>						

(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.

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES</b>	<b>A3</b>

**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	1 081 713,80	0,00	0,00	1 081 713,80
	Total des opérations d'équipement	3 227 000,00	769 043,92	0,00	2 457 956,08
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>4 308 713,80</b>	<b>769 043,92</b>	<b>0,00</b>	<b>3 539 669,88</b>
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	421 000,00	419 832,88	0,00	1 167,12
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			
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>421 000,00</b>	<b>419 832,88</b>	<b>0,00</b>	<b>1 167,12</b>
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>4 729 713,80</b>	<b>1 188 876,80</b>	<b>0,00</b>	<b>3 540 837,00</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	662 004,00	662 003,92		0,08
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>662 004,00</b>	<b>662 003,92</b>		<b>0,08</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>5 391 717,80</b>	<b>1 850 880,72</b>	<b>0,00</b>	<b>3 540 837,08</b>
	<b>Pour information</b>	<b>0,00</b>			
	<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>				

**RECETTES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	1 000 000,00	416 298,00	0,00	583 702,00
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	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>1 150 000,00</b>	<b>416 298,00</b>	<b>0,00</b>	<b>733 702,00</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>1 150 000,00</b>	<b>416 298,00</b>	<b>0,00</b>	<b>733 702,00</b>
021	Virement de la section d'exploitation (2)	857 004,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	1 290 000,00	1 272 339,37		17 660,63
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>2 147 004,00</b>	<b>1 272 339,37</b>		<b>874 664,63</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>3 297 004,00</b>	<b>1 688 637,37</b>	<b>0,00</b>	<b>1 608 366,63</b>
	<b>Pour information</b>	<b>2 094 713,80</b>			
	<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>				

- (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.

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B1</b>

**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	1 392 256,04		1 392 256,04
012	Charges de personnel, frais assimilés	2 289 999,91		2 289 999,91
014	Atténuations de produits	618 687,00		618 687,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	3,21		3,21
66	Charges financières	143 512,33	0,00	143 512,33
67	Charges exceptionnelles	142 394,13	0,00	142 394,13
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	1 272 339,37	1 272 339,37
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
	<b>Dépenses d'exploitation – Total</b>	<b>4 586 852,62</b>	<b>1 272 339,37</b>	<b>5 859 191,99</b>

+

<b>D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>5 859 191,99</b>
---	---------------------

	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	662 003,92	662 003,92
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)	419 832,88	0,00	419 832,88
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	769 043,92		769 043,92
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations(reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	<b>Dépenses d'investissement –Total</b>	<b>1 188 876,80</b>	<b>662 003,92</b>	<b>1 850 880,72</b>

+

<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE</b>	<b>1 850 880,72</b>
--	---------------------

(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).

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B2</b>

**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	5 227 101,55		5 227 101,55
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	0,00		0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	37 673,16	662 003,92	699 677,08
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
	<b>Recettes d'exploitation – Total</b>	<b>5 264 774,71</b>	<b>662 003,92</b>	<b>5 926 778,63</b>

+

<b>R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>187 372,78</b>
---	-------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>6 114 151,41</b>
---	---------------------

	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	416 298,00	0,00	416 298,00
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)	0,00	0,00	0,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		1 272 339,37	1 272 339,37
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481			0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	<b>Recettes d'investissement – Total</b>	<b>416 298,00</b>	<b>1 272 339,37</b>	<b>1 688 637,37</b>

+

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1</b>	<b>2 094 713,80</b>
---	---------------------

+

<b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b>	<b>0,00</b>
------------------------------------	-------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>3 783 351,17</b>
---	---------------------

(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.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES</b>	<b>A1</b>

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	
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général (2) (3)</b>	<b>1 874 372,78</b>	<b>1 278 328,62</b>	<b>113 927,42</b>	<b>0,00</b>	<b>482 116,74</b>
604	Achats d'études, prestations de services	89 155,00	82 857,20	1 990,00	0,00	4 307,80
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	363 872,78	286 899,26	0,00	0,00	76 973,52
6062	Produits de traitement	275 000,00	230 526,97	0,00	0,00	44 473,03
6063	Fournitures entretien et petit équipt	290 000,00	218 564,10	42 334,74	0,00	29 101,16
6064	Fournitures administratives	20 000,00	3 791,77	0,00	0,00	16 208,23
6066	Carburants	70 000,00	49 279,39	0,00	0,00	20 720,61
6068	Autres matières et fournitures	25 000,00	5 492,50	0,00	0,00	19 507,50
6135	Locations mobilières	30 000,00	15 600,07	4 419,24	0,00	9 980,69
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	49 200,00	18 417,12	10 290,16	0,00	20 492,72
61551	Entretien matériel roulant	39 800,00	24 947,53	7 838,92	0,00	7 013,55
61558	Entretien autres biens mobiliers	116 000,00	95 247,58	14 597,66	0,00	6 154,76
6156	Maintenance	259 000,00	190 599,64	15 836,60	0,00	52 563,76
6161	Multirisques	3 300,00	7 719,06	0,00	0,00	-4 419,06
6168	Autres	61 700,00	0,00	15 023,52	0,00	46 676,48
617	Etudes et recherches	5 000,00	1 000,00	794,00	0,00	3 206,00
618	Divers	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
6226	Honoraires	8 000,00	6 993,66	0,00	0,00	1 006,34
6231	Annonces et insertions	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
6237	Publications	1 000,00	320,88	0,00	0,00	679,12
6251	Voyages et déplacements	1 000,00	690,68	0,00	0,00	309,32
6257	Réceptions	3 000,00	1 290,76	0,00	0,00	1 709,24
6261	Frais d'affranchissement	45 000,00	21 879,78	0,00	0,00	23 120,22
6262	Frais de télécommunications	25 000,00	4 558,81	0,00	0,00	20 441,19
627	Services bancaires et assimilés	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	60 000,00	3 639,66	802,58	0,00	55 557,76
6288	Autres	20 000,00	6 112,84	0,00	0,00	13 887,16
6358	Autres droits	3 845,00	690,00	0,00	0,00	3 155,00
6378	Autres taxes et redevances	1 500,00	1 209,36	0,00	0,00	290,64
<b>012</b>	<b>Charges de personnel, frais assimilés</b>	<b>2 290 000,00</b>	<b>923,91</b>	<b>2 289 076,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,09</b>
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	2 288 000,00	0,00	2 289 076,00	0,00	-1 076,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	1 000,00	36,00	0,00	0,00	964,00
6478	Autres charges sociales diverses	1 000,00	887,91	0,00	0,00	112,09
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits (4)</b>	<b>870 000,00</b>	<b>618 687,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>251 313,00</b>
706129	Reverst redevance modernisat° agence eau	870 000,00	618 687,00	0,00	0,00	251 313,00
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>15 000,00</b>	<b>3,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 996,79</b>
6541	Créances admises en non-valeur	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
6542	Créances éteintes	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
658	Charges diverses de gestion courante	0,00	3,21	0,00	0,00	-3,21
<b>TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)</b>		<b>5 049 372,78</b>	<b>1 897 942,74</b>	<b>2 403 003,42</b>	<b>0,00</b>	<b>748 426,62</b>
<b>66</b>	<b>Charges financières (b) (5)</b>	<b>194 000,00</b>	<b>143 512,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50 487,67</b>
66111	Intérêts réglés à l'échéance	169 914,28	169 914,28	0,00	0,00	0,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-2 418,90	-26 401,95	0,00	0,00	23 983,05
6615	Intérêts comptes courants et de dépôts	26 504,62	0,00	0,00	0,00	26 504,62
<b>67</b>	<b>Charges exceptionnelles (c)</b>	<b>190 000,00</b>	<b>142 394,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47 605,87</b>
6711	Intérêts moratoires, pénalités / marché	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
6718	Autres charges exceptionnelles gestion	165 000,00	126 661,48	0,00	0,00	38 338,52
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	20 000,00	15 732,65	0,00	0,00	4 267,35
<b>68</b>	<b>Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>69</b>	<b>Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>022</b>	<b>Dépenses imprévues (f)</b>	<b>0,00</b>				
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f</b>		<b>5 433 372,78</b>	<b>2 183 849,20</b>	<b>2 403 003,42</b>	<b>0,00</b>	<b>846 520,16</b>
<b>023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>	<b>857 004,00</b>				

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	
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	1 290 000,00	1 272 339,37			17 660,63
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	1 290 000,00	1 272 339,37			17 660,63
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>2 147 004,00</b>	<b>1 272 339,37</b>			<b>874 664,63</b>
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>2 147 004,00</b>	<b>1 272 339,37</b>			<b>874 664,63</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>7 580 376,78</b>	<b>3 456 188,57</b>	<b>2 403 003,42</b>	<b>0,00</b>	<b>1 721 184,79</b>
<b>Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>0,00</b>				

## Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	26 401,95
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-26 401,95

(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.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES</b>	<b>A2</b>

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	
<b>013</b>	<b>Atténuations de charges (2)</b>	<b>6 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 000,00</b>
6091	RRR obtenus sur matières premières	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
64198	Autres remboursements	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
<b>70</b>	<b>Ventes produits fabriqués, prestations</b>	<b>6 540 000,00</b>	<b>4 474 027,92</b>	<b>753 073,63</b>	<b>0,00</b>	<b>1 312 898,45</b>
704	Travaux	700 000,00	251 259,83	0,00	0,00	448 740,17
70611	Redevance d'assainissement collectif	4 600 000,00	3 519 793,23	704 222,73	0,00	375 984,04
706121	Redevance modernisation des réseaux	1 000 000,00	500 900,49	48 850,90	0,00	450 248,61
7062	Redevances assainissement non collectif	120 000,00	127 173,54	0,00	0,00	-7 173,54
7068	Autres prestations de services	100 000,00	56 660,00	0,00	0,00	43 340,00
7088	Autres produits activités annexes	20 000,00	18 240,83	0,00	0,00	1 759,17
<b>73</b>	<b>Produits issus de la fiscalité (3)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>74</b>	<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013</b>		<b>6 546 000,00</b>	<b>4 474 027,92</b>	<b>753 073,63</b>	<b>0,00</b>	<b>1 318 898,45</b>
<b>76</b>	<b>Produits financiers (b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>77</b>	<b>Produits exceptionnels (c)</b>	<b>185 000,00</b>	<b>37 673,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>147 326,84</b>
7718	Autres produits except. opérat° gestion	165 000,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00
775	Produits des cessions d'immobilisations	15 000,00	37 673,16	0,00	0,00	-22 673,16
778	Autres produits exceptionnels	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
<b>78</b>	<b>Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d</b>		<b>6 731 000,00</b>	<b>4 511 701,08</b>	<b>753 073,63</b>	<b>0,00</b>	<b>1 466 225,29</b>
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (6)</b>	<b>662 004,00</b>	<b>662 003,92</b>			<b>0,08</b>
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	662 004,00	662 003,92			0,08
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section (5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>662 004,00</b>	<b>662 003,92</b>			<b>0,08</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>7 393 004,00</b>	<b>5 173 705,00</b>	<b>753 073,63</b>	<b>0,00</b>	<b>1 466 225,37</b>
<b>Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>187 372,78</b>				

**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)	1 081 713,80	0,00	0,00	1 081 713,80
2313	Constructions	304 713,80	0,00	0,00	304 713,80
2315	Installat°, matériel et outillage techni	777 000,00	0,00	0,00	777 000,00
2017600100	Opération d'équipement n° 2017600100 (3)	1 800 000,00	172 865,32	0,00	1 627 134,68
2017600200	Opération d'équipement n° 2017600200 (3)	60 000,00	46 599,92	0,00	13 400,08
2017600300	Opération d'équipement n° 2017600300 (3)	50 000,00	2 670,00	0,00	47 330,00
2017600400	Opération d'équipement n° 2017600400 (3)	200 000,00	810,00	0,00	199 190,00
2017600500	Opération d'équipement n° 2017600500 (3)	37 000,00	10 385,96	0,00	26 614,04
2017600600	Opération d'équipement n° 2017600600 (3)	50 000,00	15 514,38	0,00	34 485,62
2017600700	Opération d'équipement n° 2017600700 (3)	330 000,00	161 174,17	0,00	168 825,83
2017600800	Opération d'équipement n° 2017600800 (3)	700 000,00	359 024,17	0,00	340 975,83
Total des dépenses d'équipement		4 308 713,80	769 043,92	0,00	3 539 669,88
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	421 000,00	419 832,88	0,00	1 167,12
1641	Emprunts en euros	371 000,00	370 522,88	0,00	477,12
1678	Autres dettes condit° particulières	50 000,00	49 310,00	0,00	690,00
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
020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		421 000,00	419 832,88	0,00	1 167,12
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>		<b>4 729 713,80</b>	<b>1 188 876,80</b>	<b>0,00</b>	<b>3 540 837,00</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	662 004,00	662 003,92		0,08
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	662 004,00	662 003,92		0,08
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	23 000,00	20 981,76		2 018,24
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	317 004,00	337 214,01		-20 210,01
13918	Autres subventions d'équipement	322 000,00	303 808,15		18 191,85
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		0,00
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>662 004,00</b>	<b>662 003,92</b>		<b>0,08</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b>		<b>5 391 717,80</b>	<b>1 850 880,72</b>	<b>0,00</b>	<b>3 540 837,08</b>
Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1		0,00			

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

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.

(3) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

(4) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

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

(6) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES					B2
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>416 298,00</b>	<b>0,00</b>	<b>583 702,00</b>
1313	Subv. équipt Départements	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1318	Autres subventions d'équipement	800 000,00	416 298,00	0,00	383 702,00
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées(hors 165)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>150 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150 000,00</b>
238	Avances commandes immo. incorp.	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>1 150 000,00</b>	<b>416 298,00</b>	<b>0,00</b>	<b>733 702,00</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>165</b>	<b>Dépôts et cautionnements reçus</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Participat° et créances rattachées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes financières</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>		<b>1 150 000,00</b>	<b>416 298,00</b>	<b>0,00</b>	<b>733 702,00</b>
<b>021</b>	<b>Virement de la section d'exploitation</b>	<b>857 004,00</b>			
<b>040</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)</b>	<b>1 290 000,00</b>	<b>1 272 339,37</b>		<b>17 660,63</b>
28031	Frais d'études	10 118,00	3 118,00		7 000,00
28033	Frais d'insertion	2 377,00	1 987,00		390,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	30 200,00	0,00		30 200,00
28088	Autres immobilisations incorporelles	14 120,00	14 120,00		0,00
281311	Bâtiments d'exploitation	284 890,00	306 752,00		-21 862,00
281315	Bâtiments administratifs	430,00	546,37		-116,37
281351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	218 000,00	205 688,17		12 311,83
281532	Réseaux d'assainissement	415 000,00	386 784,99		28 215,01
28154	Matériel industriel	14 200,00	15 201,20		-1 001,20
28155	Outillage industriel	815,00	812,00		3,00
281562	Service d'assainissement	120 000,00	123 885,76		-3 885,76
2817311	Bâtiments d'exploitation (mise à dispo)	41 000,00	39 087,00		1 913,00
28182	Matériel de transport	138 000,00	170 583,76		-32 583,76
28183	Matériel de bureau et informatique	0,00	2 925,00		-2 925,00
28184	Mobilier	850,00	848,12		1,88
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		<b>2 147 004,00</b>	<b>1 272 339,37</b>		<b>874 664,63</b>
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>2 147 004,00</b>	<b>1 272 339,37</b>		<b>874 664,63</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)</b>		<b>3 297 004,00</b>	<b>1 688 637,37</b>	<b>0,00</b>	<b>1 608 366,63</b>
<b>Pour information</b>		<b>2 094 713,80</b>			
<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>					

(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.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 2017600100 (1)**  
**LIBELLE : REMPLACEMENT RESEAUX EU TRADI**

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)
<b>DEPENSES</b>		<b>1 800 000,00</b>	<b>A 172 865,32</b>	<b>0,00</b>	<b>1 627 134,68</b>	<b>B 172 865,32</b>
20	Immobilisations incorporelles	7 500,00	0,00	0,00	7 500,00	0,00
2031	Frais d'études	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00
2033	Frais d'insertion	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	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	1 792 500,00	172 865,32	0,00	1 619 634,68	172 865,32
2315	Installat°, matériel et outillage techni	1 792 500,00	172 865,32	0,00	1 619 634,68	172 865,32

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)
<b>RECETTES</b>		<b>100 000,00</b>	<b>C 0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>D 0,00</b>
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	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

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
<b>Recettes – Dépenses</b>	<b>C-A</b>	<b>-172 865,32</b>	<b>D-B</b>	<b>-172 865,32</b>

(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.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 2017600200 (1)**  
**LIBELLE : ACQUISITION VEHICULES**

**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)		
<b>DEPENSES</b>		60 000,00	A	46 599,92	0,00	13 400,08	B	46 599,92
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	60 000,00		46 599,92	0,00	13 400,08		46 599,92
2182	Matériel de transport	60 000,00		46 599,92	0,00	13 400,08		46 599,92
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)		
<b>RECETTES</b>		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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C-A	-46 599,92	D-B	-46 599,92

(1) Ouvrir un cadre par opération.

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

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

(4) Indiquer le signe algébrique.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 2017600300 (1)**  
**LIBELLE : ETUDES**

**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)
<b>DEPENSES</b>		50 000,00	A 2 670,00	0,00	47 330,00	B 2 670,00
20	Immobilisations incorporelles	50 000,00	2 670,00	0,00	47 330,00	2 670,00
2031	Frais d'études	49 500,00	2 670,00	0,00	46 830,00	2 670,00
2033	Frais d'insertion	500,00	0,00	0,00	500,00	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

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)
<b>RECETTES</b>		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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C-A	-2 670,00	D-B	-2 670,00

(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.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 2017600400 (1)**  
**LIBELLE : RESTRUCTURATION ASS ZAC HOTEL DE VILLE**

**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)
<b>DEPENSES</b>		<b>200 000,00</b>	<b>A 810,00</b>	<b>0,00</b>	<b>199 190,00</b>	<b>B 810,00</b>
20	Immobilisations incorporelles	2 564,00	810,00	0,00	1 754,00	810,00
2033	Frais d'insertion	2 564,00	810,00	0,00	1 754,00	810,00
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	197 436,00	0,00	0,00	197 436,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	197 436,00	0,00	0,00	197 436,00	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)
<b>RECETTES</b>		<b>0,00</b>	<b>C 0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D 0,00</b>
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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	<b>C-A</b>	<b>-810,00</b>	<b>D-B</b>	<b>-810,00</b>

(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.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 2017600500 (1)**  
**LIBELLE : ACQUISITION MATERIEL MOBILIER LICENCES**

**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)
<b>DEPENSES</b>		<b>37 000,00</b>	<b>A 10 385,96</b>	<b>0,00</b>	<b>26 614,04</b>	<b>B 10 385,96</b>
20	Immobilisations incorporelles	14 000,00	938,91	0,00	13 061,09	938,91
2051	Concessions et droits assimilés	14 000,00	938,91	0,00	13 061,09	938,91
21	Immobilisations corporelles	23 000,00	9 447,05	0,00	13 552,95	9 447,05
2183	Matériel de bureau et informatique	16 000,00	6 382,78	0,00	9 617,22	6 382,78
2184	Mobilier	7 000,00	3 064,27	0,00	3 935,73	3 064,27
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)
<b>RECETTES</b>		<b>0,00</b>	<b>C 0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D 0,00</b>
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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	<b>C-A</b>	<b>-10 385,96</b>	<b>D-B</b>	<b>-10 385,96</b>

(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.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 2017600600 (1)**  
**LIBELLE : ACQUISITIONS MATERIELS DIVERS**

**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)		
<b>DEPENSES</b>		50 000,00	A	15 514,38	0,00	34 485,62	B	15 514,38
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	50 000,00		15 514,38	0,00	34 485,62		15 514,38
2154	Matériel industriel	20 900,00		11 130,97	0,00	9 769,03		11 130,97
2155	Outillage industriel	8 000,00		0,00	0,00	8 000,00		0,00
21562	Service d'assainissement	21 100,00		4 383,41	0,00	16 716,59		4 383,41
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

RECVTTES (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)		
<b>RECVTTES</b>	0,00	C	0,00	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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C-A	-15 514,38	D-B	-15 514,38

(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.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 2017600700 (1)**  
**LIBELLE : POSTES DE REFOULEMENT ET STEP**

**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)	
<b>DEPENSES</b>		<b>330 000,00</b>	<b>A 161 174,17</b>	<b>0,00</b>	<b>168 825,83</b>	<b>B</b>	<b>161 174,17</b>
20	Immobilisations incorporelles	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00		0,00
2031	Frais d'études	500,00	0,00	0,00	500,00		0,00
2033	Frais d'insertion	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	220 000,00	97 954,11	0,00	122 045,89		97 954,11
21562	Service d'assainissement	220 000,00	97 954,11	0,00	122 045,89		97 954,11
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	107 500,00	63 220,06	0,00	44 279,94		63 220,06
2313	Constructions	107 500,00	63 220,06	0,00	44 279,94		63 220,06

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)	
<b>RECETTES</b>		<b>50 000,00</b>	<b>C 0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>D</b>	<b>0,00</b>
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	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00		0,00
238	Avances commandes immo. incorp.	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00		0,00

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
<b>Recettes – Dépenses</b>	<b>C-A</b>	<b>-161 174,17</b>	<b>D-B</b>	<b>-161 174,17</b>

(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.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 2017600800 (1)**  
**LIBELLE : CHEMISAGES**

**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)
<b>DEPENSES</b>		<b>700 000,00</b>	<b>A 359 024,17</b>	<b>0,00</b>	<b>340 975,83</b>	<b>B 359 024,17</b>
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	700 000,00	359 024,17	0,00	340 975,83	359 024,17
2315	Installat°, matériel et outillage techni	700 000,00	359 024,17	0,00	340 975,83	359 024,17

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)
<b>RECETTES</b>		<b>0,00</b>	<b>C 0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D 0,00</b>
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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C-A	-359 024,17	D-B	-359 024,17

(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 – 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												
	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					
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>				0,00									
<b>164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)</b>				6 300 000,00									
1641 Emprunts en euros (total)				6 300 000,00									
40002/17969 001		15/10/2009	31/01/2010	550 000,00	F		1,592	3,238	EUR	T	C	O	A-1
40003/A2909299		03/08/2009	25/02/2010	700 000,00	F		4,300	4,360	EUR	S	P	N	A-1
40006/A291027F		30/07/2010	25/02/2011	900 000,00	F		3,510	3,547	EUR	S	P	O	A-1
40007/20011804		17/06/2011	31/08/2011	700 000,00	F		4,765	4,865	EUR	T	P	N	A-1
40010/20011805		30/07/2012	31/08/2012	800 000,00	F		4,850	4,955	EUR	T	P	N	A-1
40011/A29120QI		03/12/2012	25/03/2013	950 000,00	F		4,550	4,676	EUR	T	P	N	A-1
40013/MON279165EUR		12/04/2013	01/08/2013	850 000,00	F		3,980	4,071	EUR	T	C	N	A-1
40021/2006164		25/07/2006	25/12/2006	350 000,00	F		4,050	4,110	EUR	T	P	O	A-1
40022/MON259188EURO/02750		11/07/2008	01/11/2008	500 000,00	F		4,510	4,654	EUR	T	P	N	A-1
1643 Emprunts en devises (total)				0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)				0,00									
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>				0,00									
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>				632 600,00									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)				0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)				632 600,00									
40018/2003-0350		15/01/2007	16/01/2007	144 300,00	F		0,000	0,000	EUR	A	P	N	A-1
40019/2003-1731		16/06/2003	16/06/2007	274 200,00	F		0,000	0,000	EUR	A	P	N	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				
40020/2006-396	AGENCE DE L'EAU	15/02/2006	15/02/2006	16/06/2009	214 100,00	F		0,000	0,000	A	P	N	A-1
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>					<b>0,00</b>								
1681 Autres emprunts (total)					0,00								
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00								
1687 Autres dettes (total)					0,00								
<b>Total général</b>					<b>6 932 600,00</b>								

(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			Annuité de l'exercice			
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)</b>		<b>0,00</b>		<b>3 743 006,14</b>					<b>370 522,88</b>	<b>169 914,28</b>	<b>0,00</b>	<b>23 983,05</b>
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		3 743 006,14					370 522,88	169 914,28	0,00	23 983,05
40002/17969 001	N	0,00	A-1	302 500,00	10,83			3,580	27 500,00	11 602,75	0,00	1 845,03
40003/A2909299	N	0,00	A-1	334 300,67	5,65			4,300	47 881,92	15 924,60	0,00	4 991,29
40006/A291027F	N	0,00	A-1	612 719,42	11,64			3,510	40 432,19	22 573,91	0,00	7 467,52
40007/20011804	N	0,00	A-1	510 889,49	12,41			4,765	29 259,85	25 220,43	0,00	2 074,76
40010/20011805	N	0,00	A-1	522 485,69	8,41			4,850	48 552,81	26 821,19	0,00	2 159,71
40011/A29120QI	N	0,00	A-1	644 933,80	8,98			4,550	56 763,53	30 967,83	0,00	4 07,56
40013/MON279165EUR	N	0,00	A-1	538 333,26	9,33			3,980	56 666,68	22 835,24	0,00	3 511,43
40021/2006164	N	0,00	A-1	80 934,14	2,73			4,050	27 276,69	3 971,75	0,00	45,53
40022/MON259188EURO/02750	N	0,00	A-1	195 909,67	4,58			4,510	36 189,21	9 996,58	0,00	1 480,22
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
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>		<b>0,00</b>		<b>83 700,00</b>					<b>49 310,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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		83 700,00					49 310,00	0,00	0,00	0,00
40018/2003-0350	N	0,00	A-1	28 860,00	2,04			0,000	9 620,00	0,00	0,00	0,00
40019/2003-1731	N	0,00	A-1	54 840,00	2,46			0,000	18 280,00	0,00	0,00	0,00
40020/2006-396	N	0,00	A-1	0,00	0,00			0,000	21 410,00	0,00	0,00	0,00
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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)
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
<b>Total général</b>		<b>0,00</b>		<b>3 826 706,14</b>					<b>419 832,88</b>	<b>169 914,28</b>	<b>0,00</b>	<b>23 983,05</b>

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

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

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

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

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

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

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

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

## IV – ANNEXES

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

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

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux au 31/12/N (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00

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

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

## IV – ANNEXES

IV

## ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS

A1.4

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

Structure	Indices sous-jacents						(6) Autres indices
	(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	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	99,98	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	3 826 706,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

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

## IV – ANNEXES

IV  
A1.6

## ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT

## 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	
<b>Total des dépenses au c/166 Refinancement de dette (3)</b>					0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Total des recettes au c/166 Refinancement de dette (4)</b>					0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## IV – ANNEXES

IV

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

A1.7

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

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)				Nominal		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)
Total										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

(2) Taux à la date de renégociation.

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

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

(5) Nominal à la date de renégociation.

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

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

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS</b>	<b>A2</b>

**A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES**

<b>CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE</b>	<b>Délibération du</b>
<b>Biens de faible valeur</b> 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	Immobilisations incorporelles - Frais d'études	10	18/06/2015
L	Immobilisations incorporelles - Frais d'insertion	10	18/06/2015
L	Immobilisations incorporelles - Logiciels bureautiques	3	18/06/2015
L	Immobilisations incorporelles - Autres immobilisations	10	18/06/2015
L	Immobilisations corporelles - Constructions bâtiments	50	18/06/2015
L	Immobilisations corporelles - Bâtiments administratifs	30	18/06/2015
L	Immobilisations corporelles - Installations générales et aménagement	20	18/06/2015
L	Immobilisations corporelles - Réseaux d'assainissement	50	18/06/2015
L	Immobilisations corporelles - Matériels industriels	10	18/06/2015
L	Immobilisations corporelles - Outillages	5	18/06/2015
L	Immobilisations corporelles - Matériels spécifiques d'exploitation	8	18/06/2015
L	Immobilisations corporelles - Bâtiments d'exploitation mis à disposition	10	18/06/2015
L	Immobilisations corporelles - Installations générales agencement aménagement	10	18/06/2015
L	Immobilisations corporelles - Véhicules légers	5	18/06/2015
L	Immobilisations corporelles - Véhicules lourds	10	18/06/2015
L	Immobilisations corporelles - Matériels de bureau et informatiques	3	18/06/2015
L	Immobilisations corporelles - Mobiliers	5	18/06/2015
L	Subventions d'investissement	15	18/06/2015

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES</b>	<b>A4.1</b>

**DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
<b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b>		<b>1 083 004,00</b>	<b>1 081 836,80</b>
<b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>		<b>421 000,00</b>	<b>419 832,88</b>
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	371 000,00	370 522,88
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	50 000,00	49 310,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
<b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>		<b>662 004,00</b>	<b>662 003,92</b>
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>	662 004,00	662 003,92
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
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>1 081 836,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 081 836,80</b>

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

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES</b>	<b>A4.2</b>

**RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
<b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>		<b>2 147 004,00</b>	<b>III 1 272 339,37</b>
<b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
<b>Ressources propres internes de l'année (b) (2)</b>		<b>2 147 004,00</b>	<b>1 272 339,37</b>
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	10 118,00	3 118,00
28033	Frais d'insertion	2 377,00	1 987,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	30 200,00	0,00
28088	Autres immobilisations incorporelles	14 120,00	14 120,00
281311	Bâtiments d'exploitation	284 890,00	306 752,00
281315	Bâtiments administratifs	430,00	546,37
281351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	218 000,00	205 688,17
281532	Réseaux d'assainissement	415 000,00	386 784,99
28154	Matériel industriel	14 200,00	15 201,20
28155	Outillage industriel	815,00	812,00
281562	Service d'assainissement	120 000,00	123 885,76
2817311	Bâtiments d'exploitation (mise à dispo)	41 000,00	39 087,00
28182	Matériel de transport	138 000,00	170 583,76
28183	Matériel de bureau et informatique	0,00	2 925,00
28184	Mobilier	850,00	848,12
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	857 004,00	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
<b>Total ressources propres disponibles</b>	<b>1 272 339,37</b>	<b>0,00</b>	<b>2 094 713,80</b>	<b>0,00</b>	<b>3 367 053,17</b>

	Montant	
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	II	<b>1 081 836,80</b>
<b>Ressources propres disponibles</b>	IV	<b>3 367 053,17</b>
<b>Solde</b>	V = IV – II (3)	<b>2 285 216,37</b>

(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.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS</b>	<b>A8.3</b>

**A8.3 –OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS**

Produit des cessions		Réalizations
Compte 775	Produits des cessions d'éléments d'actif	37 673,16
Compte 675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00

## IV – ANNEXES

IV

ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS  
EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE

B1.1

## B1.1 – ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE

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

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

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

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

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

(5) Taux annuel, tous frais compris.

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

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

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

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

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

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

<b>Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)</b>	<b>I / II</b>	<b>0,00</b>
---	---------------	-------------

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

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

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

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

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

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	7 580 376,78	585 919 199,00	0,00	585 919 199,00
RECETTES	7 580 376,78	592 677 863,00	0,00	592 677 863,00
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	5 391 717,80	185 088 072,00	0,00	185 088 072,00
RECETTES	5 391 717,80	168 863 737,00	0,00	168 863 737,00

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

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

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

**3 – PRESENTATION AGRÉGÉE**

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	7 580 376,78	585 919 199,00	0,00	585 919 199,00
RECETTES	7 580 376,78	592 677 863,00	0,00	592 677 863,00
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	5 391 717,80	185 088 072,00	0,00	185 088 072,00
RECETTES	5 391 717,80	168 863 737,00	0,00	168 863 737,00
<b>TOTAL AGREGE DES DEPENSES</b>	12 972 094,58	771 007 271,00	0,00	771 007 271,00
<b>TOTAL AGREGE DES RECETTES</b>	12 972 094,58	761 541 600,00	0,00	761 541 600,00

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ARRETE ET SIGNATURES</b>	<b>D</b>

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**

<b>Numéro SIRET</b> <b>20005480700363</b>	<b>COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT</b> <b>EPCI Métropole D' Aix-Marseille-Provence</b>
--	--

POSTE COMPTABLE DE : LE RECEVEUR DES FINANCES MARSEILLE  
MUNICIPALE

<b>SERVICE PUBLIC LOCAL</b>
-----------------------------

M. 49 (1)

<b>Compte administratif</b>
-----------------------------

BUDGET : CT6 - Régie des Eaux (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	Sans Objet
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	27
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	31
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	33
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	Sans Objet
A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	34
A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	35
A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	36
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	Sans Objet
A3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	37
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	38
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	39
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	40
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	41
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	Sans Objet
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé	Sans Objet
B1.6 - Etat des autres engagements donnés	Sans Objet
B1.7 - Etat des engagements reçus	Sans Objet
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	Sans Objet
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	Sans Objet

### C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel	Sans Objet
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	Sans Objet
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	Sans Objet
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	Sans Objet
C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	42

### D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures	43
--------------------------	----

(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.

<b>I – INFORMATIONS GENERALES</b>	<b>I</b>
<b>MODALITES DE VOTE DU BUDGET</b>	

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 .....).

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>VUE D'ENSEMBLE</b>	<b>A1</b>

## EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A	8 297 439,43	G	10 283 767,50	G-A	1 986 328,07
	Section d'investissement	B	1 873 544,41	H	1 628 528,66	H-B	-245 015,75

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C	0,00 (si déficit)	I	1 686 248,79 (si excédent)		
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00 (si déficit)	J	2 149 783,70 (si excédent)		

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
<b>TOTAL (réalisations + reports)</b>		P= A+B+C+D	10 170 983,84	Q= G+H+I+J	15 748 328,65	=Q-P	5 577 344,81

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	8 297 439,43	= G+I+K	11 970 016,29		3 672 576,86
	Section d'investissement	= B+D+F	1 873 544,41	= H+J+L	3 778 312,36		1 904 767,95
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	10 170 983,84	= G+H+I+J+K+L	15 748 328,65		5 577 344,81

## DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre		
<b>TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		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
<b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		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
2017600900	Opération d'équipement n° 2017600900	0,00	
2017601000	Opération d'équipement n° 2017601000	0,00	
2017602000	Opération d'équipement n° 2017602000	0,00	
2017603000	Opération d'équipement n° 2017603000	0,00	
2017604000	Opération d'équipement n° 2017604000	0,00	
2017605000	Opération d'équipement n° 2017605000	0,00	
2017606000	Opération d'équipement n° 2017606000	0,00	
2017607000	Opération d'équipement n° 2017607000	0,00	
2017608000	Opération d'équipement n° 2017608000	0,00	
2017609000	Opération d'équipement n° 2017609000	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.

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES</b>	<b>A2</b>

**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	3 662 248,79	2 415 002,70	112 374,97	0,00	1 134 871,12
012	Charges de personnel, frais assimilés	2 902 000,00	14 942,54	2 887 057,46	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	1 960 000,00	1 517 238,00	0,00	0,00	442 762,00
65	Autres charges de gestion courante	15 000,00	2,91	0,00	0,00	14 997,09
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>8 539 248,79</b>	<b>3 947 186,15</b>	<b>2 999 432,43</b>	<b>0,00</b>	<b>1 592 630,21</b>
66	Charges financières	146 000,00	85 426,76	0,00	0,00	60 573,24
67	Charges exceptionnelles	50 000,00	35 231,93	0,00	0,00	14 768,07
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				
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>8 735 248,79</b>	<b>4 067 844,84</b>	<b>2 999 432,43</b>	<b>0,00</b>	<b>1 667 971,52</b>
023	Virement à la section d'investissement (4)	1 000 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	1 300 000,00	1 230 162,16			69 837,84
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>2 300 000,00</b>	<b>1 230 162,16</b>			<b>1 069 837,84</b>
<b>TOTAL</b>		<b>11 035 248,79</b>	<b>5 298 007,00</b>	<b>2 999 432,43</b>	<b>0,00</b>	<b>2 737 809,36</b>
<b>Pour information</b>		<b>0,00</b>				
<b>D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>						

**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	8 903 721,36	7 709 757,40	2 143 797,38	0,00	-949 833,42
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	11 940,15	0,00	0,00	-11 940,15
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>8 903 721,36</b>	<b>7 721 697,55</b>	<b>2 143 797,38</b>	<b>0,00</b>	<b>-961 773,57</b>
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	5 000,00	3 628,82	0,00	0,00	1 371,18
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>8 908 721,36</b>	<b>7 725 326,37</b>	<b>2 143 797,38</b>	<b>0,00</b>	<b>-960 402,39</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	440 278,64	414 643,75			25 634,89
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>440 278,64</b>	<b>414 643,75</b>			<b>25 634,89</b>
<b>TOTAL</b>		<b>9 349 000,00</b>	<b>8 139 970,12</b>	<b>2 143 797,38</b>	<b>0,00</b>	<b>-934 767,50</b>
<b>Pour information</b>		<b>1 686 248,79</b>				
<b>R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>						

(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.

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES</b>	<b>A3</b>

**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	332 383,68	0,00	0,00	332 383,68
	Total des opérations d'équipement	4 500 000,00	1 191 779,28	0,00	3 308 220,72
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>4 832 383,68</b>	<b>1 191 779,28</b>	<b>0,00</b>	<b>3 640 604,40</b>
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	267 121,38	267 121,38	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
020	Dépenses imprévues	0,00			
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>267 121,38</b>	<b>267 121,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>5 099 505,06</b>	<b>1 458 900,66</b>	<b>0,00</b>	<b>3 640 604,40</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	440 278,64	414 643,75		25 634,89
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>440 278,64</b>	<b>414 643,75</b>		<b>25 634,89</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>5 539 783,70</b>	<b>1 873 544,41</b>	<b>0,00</b>	<b>3 666 239,29</b>
	<b>Pour information</b>	<b>0,00</b>			
	<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>				

**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	940 000,00	398 366,50	0,00	541 633,50
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	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>1 090 000,00</b>	<b>398 366,50</b>	<b>0,00</b>	<b>691 633,50</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>1 090 000,00</b>	<b>398 366,50</b>	<b>0,00</b>	<b>691 633,50</b>
021	Virement de la section d'exploitation (2)	1 000 000,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	1 300 000,00	1 230 162,16		69 837,84
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>2 300 000,00</b>	<b>1 230 162,16</b>		<b>1 069 837,84</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>3 390 000,00</b>	<b>1 628 528,66</b>	<b>0,00</b>	<b>1 761 471,34</b>
	<b>Pour information</b>	<b>2 149 783,70</b>			
	<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>				

(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.

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B1</b>

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	2 527 377,67		2 527 377,67
012	Charges de personnel, frais assimilés	2 902 000,00		2 902 000,00
014	Atténuations de produits	1 517 238,00		1 517 238,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	2,91		2,91
66	Charges financières	85 426,76	0,00	85 426,76
67	Charges exceptionnelles	35 231,93	0,00	35 231,93
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	1 230 162,16	1 230 162,16
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
	<b>Dépenses d'exploitation – Total</b>	<b>7 067 277,27</b>	<b>1 230 162,16</b>	<b>8 297 439,43</b>

+

<b>D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>8 297 439,43</b>
---	---------------------

	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	414 643,75	414 643,75
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)	267 121,38	0,00	267 121,38
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	1 191 779,28		1 191 779,28
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations(reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	<b>Dépenses d'investissement –Total</b>	<b>1 458 900,66</b>	<b>414 643,75</b>	<b>1 873 544,41</b>

+

<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE</b>	<b>1 873 544,41</b>
--	---------------------

(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).

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B2</b>

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	9 853 554,78		9 853 554,78
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	11 940,15		11 940,15
75	Autres produits de gestion courante	0,00		0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	3 628,82	414 643,75	418 272,57
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
	<b>Recettes d'exploitation – Total</b>	<b>9 869 123,75</b>	<b>414 643,75</b>	<b>10 283 767,50</b>

+

<b>R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>1 686 248,79</b>
---	---------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>11 970 016,29</b>
---	----------------------

	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	398 366,50	0,00	398 366,50
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)	0,00	0,00	0,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		1 230 162,16	1 230 162,16
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481			0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	<b>Recettes d'investissement – Total</b>	<b>398 366,50</b>	<b>1 230 162,16</b>	<b>1 628 528,66</b>

+

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1</b>	<b>2 149 783,70</b>
---	---------------------

+

<b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b>	<b>0,00</b>
------------------------------------	-------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>3 778 312,36</b>
---	---------------------

(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.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES</b>	<b>A1</b>

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	
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général (2) (3)</b>	<b>3 662 248,79</b>	<b>2 415 002,70</b>	<b>112 374,97</b>	<b>0,00</b>	<b>1 134 871,12</b>
604	Achats d'études, prestations de services	270 000,00	177 781,00	5 675,00	0,00	86 544,00
605	Achats d'eau	884 886,53	758 465,00	0,00	0,00	126 421,53
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	450 000,00	407 920,14	0,00	0,00	42 079,86
6062	Produits de traitement	50 000,00	32 769,72	3 317,40	0,00	13 912,88
6063	Fournitures entretien et petit équipt	458 000,00	258 984,21	19 271,31	0,00	179 744,48
6064	Fournitures administratives	20 000,00	10 702,63	0,00	0,00	9 297,37
6066	Carburants	42 000,00	34 313,14	3 480,85	0,00	4 206,01
6068	Autres matières et fournitures	15 000,00	11 423,31	824,86	0,00	2 751,83
6135	Locations mobilières	13 000,00	14 603,47	468,00	0,00	-2 071,47
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	58 879,00	44 188,76	9 186,98	0,00	5 503,26
61551	Entretien matériel roulant	15 000,00	7 480,09	4 661,23	0,00	2 858,68
61558	Entretien autres biens mobiliers	70 100,00	59 559,38	23 243,95	0,00	-12 703,33
6156	Maintenance	481 148,79	214 141,67	21 192,10	0,00	245 815,02
6161	Multirisques	2 082,66	10 680,57	0,00	0,00	-8 597,91
6168	Autres	77 917,34	0,00	20 610,79	0,00	57 306,55
617	Etudes et recherches	85 000,00	1 572,94	0,00	0,00	83 427,06
618	Divers	6 704,47	7 140,09	0,00	0,00	-435,62
6221	Commissions et courtages sur achats	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
6226	Honoraires	7 000,00	546,85	0,00	0,00	6 453,15
6227	Frais d'actes et de contentieux	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
6231	Annonces et insertions	5 000,00	734,70	0,00	0,00	4 265,30
6237	Publications	2 000,00	576,57	0,00	0,00	1 423,43
6241	Transports sur achats	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
6251	Voyages et déplacements	10 000,00	1 030,71	0,00	0,00	8 969,29
6257	Réceptions	5 000,00	3 211,16	0,00	0,00	1 788,84
6261	Frais d'affranchissement	36 000,00	33 609,44	0,00	0,00	2 390,56
6262	Frais de télécommunications	38 000,00	20 330,67	0,00	0,00	17 669,33
627	Services bancaires et assimilés	2 000,00	680,55	0,00	0,00	1 319,45
6282	Frais de gardiennage	1 500,00	1 292,20	0,00	0,00	207,80
6283	Frais de nettoyage des locaux	62 000,00	27 898,53	442,50	0,00	33 658,97
6288	Autres	14 330,00	11 277,44	0,00	0,00	3 052,56
6356	Redevances occupat° domaine public	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
6358	Autres droits	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00
6371	Redevance versée aux agences de l'eau	458 200,00	247 247,00	0,00	0,00	210 953,00
6378	Autres taxes et redevances	13 000,00	14 840,76	0,00	0,00	-1 840,76
<b>012</b>	<b>Charges de personnel, frais assimilés</b>	<b>2 902 000,00</b>	<b>14 942,54</b>	<b>2 887 057,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	2 900 000,00	0,00	2 887 057,46	0,00	12 942,54
6475	Médecine du travail, pharmacie	700,00	1 282,54	0,00	0,00	-582,54
6478	Autres charges sociales diverses	1 300,00	0,00	0,00	0,00	1 300,00
648	Autres charges de personnel	0,00	13 660,00	0,00	0,00	-13 660,00
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits (4)</b>	<b>1 960 000,00</b>	<b>1 517 238,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>442 762,00</b>
701249	Reversement redevance agence de l'eau	1 960 000,00	1 517 238,00	0,00	0,00	442 762,00
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>15 000,00</b>	<b>2,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 997,09</b>
6541	Créances admises en non-valeur	4 997,00	0,00	0,00	0,00	4 997,00
6542	Créances éteintes	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
658	Charges diverses de gestion courante	3,00	2,91	0,00	0,00	0,09
<b>TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)</b>		<b>8 539 248,79</b>	<b>3 947 186,15</b>	<b>2 999 432,43</b>	<b>0,00</b>	<b>1 592 630,21</b>
<b>66</b>	<b>Charges financières (b) (5)</b>	<b>146 000,00</b>	<b>85 426,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60 573,24</b>
66111	Intérêts réglés à l'échéance	111 206,70	111 206,68	0,00	0,00	0,02
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-2 468,58	-25 779,92	0,00	0,00	23 311,34
6615	Intérêts comptes courants et de dépôts	37 261,88	0,00	0,00	0,00	37 261,88
<b>67</b>	<b>Charges exceptionnelles (c)</b>	<b>50 000,00</b>	<b>35 231,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 768,07</b>
6711	Intérêts moratoires, pénalités / marché	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
6718	Autres charges exceptionnelles gestion	10 000,00	33 396,99	0,00	0,00	-23 396,99
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	30 000,00	1 834,94	0,00	0,00	28 165,06

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	
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				
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f</b>		<b>8 735 248,79</b>	<b>4 067 844,84</b>	<b>2 999 432,43</b>	<b>0,00</b>	<b>1 667 971,52</b>
023	Virement à la section d'investissement	1 000 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	1 300 000,00	1 230 162,16			69 837,84
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	1 300 000,00	1 230 162,16			69 837,84
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>2 300 000,00</b>	<b>1 230 162,16</b>			<b>1 069 837,84</b>
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>2 300 000,00</b>	<b>1 230 162,16</b>			<b>1 069 837,84</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>11 035 248,79</b>	<b>5 298 007,00</b>	<b>2 999 432,43</b>	<b>0,00</b>	<b>2 737 809,36</b>
<b>Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>0,00</b>				

## Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	25 779,92
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-25 779,92

(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.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES</b>	<b>A2</b>

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
<b>70</b>	<b>Ventes produits fabriqués, prestations</b>	<b>8 903 721,36</b>	<b>7 709 757,40</b>	<b>2 143 797,38</b>	<b>0,00</b>	<b>-949 833,42</b>
70111	Ventes d'eau aux abonnés	7 300 000,00	6 309 768,44	1 992 394,54	0,00	-1 002 162,98
701241	Redevance pollution d'origine domestique	1 300 000,00	1 156 620,06	151 402,84	0,00	-8 022,90
704	Travaux	300 000,00	147 831,27	0,00	0,00	152 168,73
7068	Autres prestations de services	2 000,00	93 460,86	0,00	0,00	-91 460,86
7088	Autres produits activités annexes	1 721,36	2 076,77	0,00	0,00	-355,41
<b>73</b>	<b>Produits issus de la fiscalité (3)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>74</b>	<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>0,00</b>	<b>11 940,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11 940,15</b>
748	Autres subventions d'exploitation	0,00	11 940,15	0,00	0,00	-11 940,15
<b>75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013</b>		<b>8 903 721,36</b>	<b>7 721 697,55</b>	<b>2 143 797,38</b>	<b>0,00</b>	<b>-961 773,57</b>
<b>76</b>	<b>Produits financiers (b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>77</b>	<b>Produits exceptionnels (c)</b>	<b>5 000,00</b>	<b>3 628,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 371,18</b>
775	Produits des cessions d'immobilisations	4 000,00	2 009,00	0,00	0,00	1 991,00
778	Autres produits exceptionnels	1 000,00	1 619,82	0,00	0,00	-619,82
<b>78</b>	<b>Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d</b>		<b>8 908 721,36</b>	<b>7 725 326,37</b>	<b>2 143 797,38</b>	<b>0,00</b>	<b>-960 402,39</b>
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (6)</b>	<b>440 278,64</b>	<b>414 643,75</b>			<b>25 634,89</b>
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	440 278,64	414 643,75			25 634,89
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section (5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>440 278,64</b>	<b>414 643,75</b>			<b>25 634,89</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>9 349 000,00</b>	<b>8 139 970,12</b>	<b>2 143 797,38</b>	<b>0,00</b>	<b>-934 767,50</b>
<b>Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>1 686 248,79</b>				

**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)	332 383,68	0,00	0,00	332 383,68
2313	Constructions	195 399,98	0,00	0,00	195 399,98
2315	Installat°, matériel et outillage techni	136 983,70	0,00	0,00	136 983,70
2017600900	Opération d'équipement n° 2017600900 (3)	3 000 000,00	685 589,81	0,00	2 314 410,19
2017601000	Opération d'équipement n° 2017601000 (3)	600 000,00	376 220,11	0,00	223 779,89
2017602000	Opération d'équipement n° 2017602000 (3)	30 000,00	22 237,52	0,00	7 762,48
2017603000	Opération d'équipement n° 2017603000 (3)	100 000,00	43 720,00	0,00	56 280,00
2017604000	Opération d'équipement n° 2017604000 (3)	100 000,00	1 895,44	0,00	98 104,56
2017605000	Opération d'équipement n° 2017605000 (3)	425 000,00	0,00	0,00	425 000,00
2017606000	Opération d'équipement n° 2017606000 (3)	40 000,00	24 759,66	0,00	15 240,34
2017607000	Opération d'équipement n° 2017607000 (3)	30 000,00	21 069,69	0,00	8 930,31
2017608000	Opération d'équipement n° 2017608000 (3)	130 000,00	4 552,50	0,00	125 447,50
2017609000	Opération d'équipement n° 2017609000 (3)	45 000,00	11 734,55	0,00	33 265,45
Total des dépenses d'équipement		4 832 383,68	1 191 779,28	0,00	3 640 604,40
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	267 121,38	267 121,38	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	260 746,90	260 746,90	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	4 600,00	4 600,00	0,00	0,00
1687	Autres dettes	1 774,48	1 774,48	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
020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		267 121,38	267 121,38	0,00	0,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>		<b>5 099 505,06</b>	<b>1 458 900,66</b>	<b>0,00</b>	<b>3 640 604,40</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	440 278,64	414 643,75		25 634,89
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	440 278,64	414 643,75		25 634,89
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	310 278,64	283 854,56		26 424,08
13918	Autres subventions d'équipement	130 000,00	130 789,19		-789,19
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		0,00
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>440 278,64</b>	<b>414 643,75</b>		<b>25 634,89</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b>		<b>5 539 783,70</b>	<b>1 873 544,41</b>	<b>0,00</b>	<b>3 666 239,29</b>
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)
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>940 000,00</b>	<b>398 366,50</b>	<b>0,00</b>	<b>541 633,50</b>
1313	Subv. équipt Départements	160 000,00	72 083,00	0,00	87 917,00
1318	Autres subventions d'équipement	780 000,00	326 283,50	0,00	453 716,50
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées(hors 165)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>150 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150 000,00</b>
238	Avances commandes immo. incorp.	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>1 090 000,00</b>	<b>398 366,50</b>	<b>0,00</b>	<b>691 633,50</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>165</b>	<b>Dépôts et cautionnements reçus</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Participat° et créances rattachées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes financières</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>		<b>1 090 000,00</b>	<b>398 366,50</b>	<b>0,00</b>	<b>691 633,50</b>
<b>021</b>	<b>Virement de la section d'exploitation</b>	<b>1 000 000,00</b>			
<b>040</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 230 162,16</b>		<b>69 837,84</b>
28031	Frais d'études	17 500,00	10 434,00		7 066,00
28033	Frais d'insertion	4 500,00	4 076,00		424,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	400,00	166,00		234,00
281311	Bâtiments d'exploitation	235 000,00	222 211,00		12 789,00
281315	Bâtiments administratifs	158 000,00	166 970,10		-8 970,10
281351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	228 100,00	218 925,60		9 174,40
281355	Aménagement Bâtiments administratifs	1 000,00	923,75		76,25
281531	Réseaux d'adduction d'eau	500 000,00	444 459,50		55 540,50
28154	Matériel industriel	12 100,00	12 687,00		-587,00
28155	Outillage industriel	400,00	362,65		37,35
281561	Service de distribution d'eau	54 000,00	56 842,81		-2 842,81
28181	Installations générales, agencements	800,00	721,00		79,00
28182	Matériel de transport	76 000,00	79 794,73		-3 794,73
28183	Matériel de bureau et informatique	11 000,00	10 956,70		43,30
28184	Mobilier	1 200,00	631,32		568,68
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		<b>2 300 000,00</b>	<b>1 230 162,16</b>		<b>1 069 837,84</b>
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>2 300 000,00</b>	<b>1 230 162,16</b>		<b>1 069 837,84</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)</b>		<b>3 390 000,00</b>	<b>1 628 528,66</b>	<b>0,00</b>	<b>1 761 471,34</b>
<b>Pour information</b>		<b>2 149 783,70</b>			
<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>					

(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.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 2017600900 (1)**  
**LIBELLE : CREATION RENOUVELLEMENT RESEAUX 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)
<b>DEPENSES</b>		<b>3 000 000,00</b>	<b>A 685 589,81</b>	<b>0,00</b>	<b>2 314 410,19</b>	<b>B 685 589,81</b>
20	Immobilisations incorporelles	20 000,00	8 600,00	0,00	11 400,00	8 600,00
2031	Frais d'études	10 000,00	8 600,00	0,00	1 400,00	8 600,00
2033	Frais d'insertion	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	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	2 980 000,00	676 989,81	0,00	2 303 010,19	676 989,81
2315	Installat°, matériel et outillage techni	2 880 000,00	676 989,81	0,00	2 203 010,19	676 989,81
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)
<b>RECETTES</b>		<b>0,00</b>	<b>C 0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D 0,00</b>
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
<b>Recettes – Dépenses</b>	C-A	-685 589,81	D-B -685 589,81

(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.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 2017601000 (1)**  
**LIBELLE : TRAVAUX USINES RESERVOIRS SURPRESSEURS**

**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)
<b>DEPENSES</b>		<b>600 000,00</b>	<b>A 376 220,11</b>	<b>0,00</b>	<b>223 779,89</b>	<b>B 376 220,11</b>
20	Immobilisations incorporelles	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00
2031	Frais d'études	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00
2033	Frais d'insertion	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	238 353,00	132 591,78	0,00	105 761,22	132 591,78
21561	Service de distribution d'eau	238 353,00	132 591,78	0,00	105 761,22	132 591,78
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	341 647,00	243 628,33	0,00	98 018,67	243 628,33
2313	Constructions	291 647,00	243 628,33	0,00	48 018,67	243 628,33
238	Avances commandes immo. incorp.	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	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)
<b>RECETTES</b>		<b>0,00</b>	<b>C 0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D 0,00</b>
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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	<b>C-A</b>	<b>-376 220,11</b>	<b>D-B</b>	<b>-376 220,11</b>

(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.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 2017602000 (1)**  
**LIBELLE : TRAVAUX CENTRE TECH. BATIMENTS ADMINISTRA**

**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)
<b>DEPENSES</b>		<b>30 000,00</b>	<b>A 22 237,52</b>	<b>0,00</b>	<b>7 762,48</b>	<b>B 22 237,52</b>
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	30 000,00	22 237,52	0,00	7 762,48	22 237,52
2313	Constructions	30 000,00	22 237,52	0,00	7 762,48	22 237,52

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)
<b>RECETTES</b>		<b>0,00</b>	<b>C 0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D 0,00</b>
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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C-A	-22 237,52	D-B	-22 237,52

(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.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 2017603000 (1)**  
**LIBELLE : SCHEMA DIRECTEUR EAU POTABLE**

**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)
<b>DEPENSES</b>		<b>100 000,00</b>	<b>A 43 720,00</b>	<b>0,00</b>	<b>56 280,00</b>	<b>B 43 720,00</b>
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	100 000,00	43 720,00	0,00	56 280,00	43 720,00
2313	Constructions	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	80 000,00	43 720,00	0,00	36 280,00	43 720,00

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)
<b>RECETTES</b>		<b>0,00</b>	<b>C 0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D 0,00</b>
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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	<b>C-A</b>	<b>-43 720,00</b>	<b>D-B</b>	<b>-43 720,00</b>

(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.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 2017604000 (1)**  
**LIBELLE : FANFARIGOULE REMPLACEMENT CONDUITE ADDUC**

**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)
<b>DEPENSES</b>		<b>100 000,00</b>	<b>A 1 895,44</b>	<b>0,00</b>	<b>98 104,56</b>	<b>B 1 895,44</b>
20	Immobilisations incorporelles	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00
2033	Frais d'insertion	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	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	98 000,00	1 895,44	0,00	96 104,56	1 895,44
2313	Constructions	8 000,00	1 895,44	0,00	6 104,56	1 895,44
2315	Installat°, matériel et outillage techni	90 000,00	0,00	0,00	90 000,00	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)
<b>RECETTES</b>		<b>0,00</b>	<b>C 0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D 0,00</b>
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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	<b>C-A</b>	<b>-1 895,44</b>	<b>D-B</b>	<b>-1 895,44</b>

(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.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 2017605000 (1)  
LIBELLE : MISE EN PLACE DE LA RADIO RELEVÉ**

**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)	
<b>DEPENSES</b>		<b>425 000,00</b>	<b>A 0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>425 000,00</b>	<b>B</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>17 975,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 975,00</b>		<b>0,00</b>
2031	Frais d'études	15 975,00	0,00	0,00	15 975,00		0,00
2033	Frais d'insertion	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00		0,00
2051	Concessions et droits assimilés	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00		0,00
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>264 025,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>264 025,00</b>		<b>0,00</b>
21561	Service de distribution d'eau	264 025,00	0,00	0,00	264 025,00		0,00
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>143 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>143 000,00</b>		<b>0,00</b>
2315	Installat°, matériel et outillage techni	143 000,00	0,00	0,00	143 000,00		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)	
<b>RECETTES</b>		<b>0,00</b>	<b>C 0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

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

(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.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 2017606000 (1)**  
**LIBELLE : ACQUISITION VEHICULES LEGER PL UTILITAIR**

**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)
<b>DEPENSES</b>		40 000,00	A 24 759,66	0,00	15 240,34	B 24 759,66
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	40 000,00	24 759,66	0,00	15 240,34	24 759,66
2182	Matériel de transport	40 000,00	24 759,66	0,00	15 240,34	24 759,66
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)
<b>RECETTES</b>		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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C-A	-24 759,66	D-B	-24 759,66

(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.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 2017607000 (1)  
LIBELLE : ACQUISITION MATERIEL ET OUTILLAGE DIVERS**

**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)
<b>DEPENSES</b>		<b>30 000,00</b>	<b>A 21 069,69</b>	<b>0,00</b>	<b>8 930,31</b>	<b>B 21 069,69</b>
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	30 000,00	21 069,69	0,00	8 930,31	21 069,69
2154	Matériel industriel	15 000,00	13 402,09	0,00	1 597,91	13 402,09
2155	Outillage industriel	15 000,00	7 667,60	0,00	7 332,40	7 667,60
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)
<b>RECETTES</b>		<b>0,00</b>	<b>C 0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D 0,00</b>
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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C-A	-21 069,69	D-B	-21 069,69

(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.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 2017608000 (1)**  
**LIBELLE : ETUDES**

**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)	
<b>DEPENSES</b>		<b>130 000,00</b>	<b>A 4 552,50</b>	<b>0,00</b>	<b>125 447,50</b>	<b>B</b>	<b>4 552,50</b>
20	Immobilisations incorporelles	130 000,00	4 552,50	0,00	125 447,50		4 552,50
2031	Frais d'études	80 000,00	4 462,50	0,00	75 537,50		4 462,50
2033	Frais d'insertion	50 000,00	90,00	0,00	49 910,00		90,00
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

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)	
<b>RECETTES</b>		<b>0,00</b>	<b>C 0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D</b>	<b>0,00</b>
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	
<b>Recettes – Dépenses</b>	<b>C-A</b>	<b>-4 552,50</b>	<b>D-B</b>	<b>-4 552,50</b>

(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.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 2017609000 (1)**  
**LIBELLE : ACQUISITION MOBILIER MATERIEL LICENCES**

**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)	
<b>DEPENSES</b>		<b>45 000,00</b>	<b>A 11 734,55</b>	<b>0,00</b>	<b>33 265,45</b>	<b>B</b>	<b>11 734,55</b>
20	Immobilisations incorporelles	15 000,00	2 159,63	0,00	12 840,37		2 159,63
2051	Concessions et droits assimilés	15 000,00	2 159,63	0,00	12 840,37		2 159,63
21	Immobilisations corporelles	30 000,00	9 574,92	0,00	20 425,08		9 574,92
2183	Matériel de bureau et informatique	25 000,00	8 075,92	0,00	16 924,08		8 075,92
2184	Mobilier	5 000,00	1 499,00	0,00	3 501,00		1 499,00
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

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)	
<b>RECETTES</b>		<b>0,00</b>	<b>C 0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D</b>	<b>0,00</b>
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

<b>Solde du financement (4)</b>	<b>Pour l'exercice</b>		<b>En cumulé</b>	
<b>Recettes – Dépenses</b>	C-A	-11 734,55	D-B	-11 734,55

(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  
A1.2

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>					0,00									
<b>164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)</b>					4 450 000,00									
1641 Emprunts en euros (total)					4 450 000,00									
40001/17970/003/001	SOCIETE GENERALE	30/09/2009	15/10/2009	31/01/2010	450 000,00	V	EURBOR03M	1,592	3,274	EUR	T	C	O	A-1
40004/A2909298	CAISSE D'EPARGNE	13/05/2009	03/08/2009	25/02/2010	600 000,00	F		4,300	4,360	EUR	S	P	N	A-1
40005/A291027E	CAISSE D'EPARGNE	22/06/2010	30/07/2010	25/02/2011	800 000,00	F		3,510	3,547	EUR	S	P	O	A-1
40008/10278008510002001180	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	23/05/2011	17/06/2011	31/08/2011	500 000,00	F		4,765	1,068	EUR	T	P	N	A-1
40009/1227836	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	01/08/2012	02/11/2012	01/09/2013	650 000,00	F		4,790	4,797	EUR	A	P	N	A-1
40012/A29120QJ	CAISSE D'EPARGNE	31/10/2012	03/12/2012	25/03/2013	350 000,00	F		4,550	4,676	EUR	T	P	N	A-1
40015/MON234539	DEXIA CL	08/10/2005	12/10/2005	01/02/2006	700 000,00	F		3,160	3,197	EUR	T	P	N	A-1
40017/0298336/001	BANQUE POSTALE	15/03/2013	12/04/2013	01/08/2013	400 000,00	F		3,980	4,071	EUR	T	C	N	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>					0,00									
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>					0,00									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>					18 652,61									

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)					18 652,61								
40016/MIN055609		17/04/2000	01/06/2002	01/06/2004	18 652,61	F		5,630	2,381	A	P	N	-
<b>Total général</b>					<b>4 468 652,61</b>								

(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).

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

### 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)		
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)</b>		<b>0,00</b>		<b>2 490 975,55</b>					<b>260 746,90</b>	<b>111 106,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23 311,34</b>
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		2 490 975,55					260 746,90	111 106,79	0,00	0,00	23 311,34
40001/17970/003/001	N	0,00	A-1	247 500,00	10,83		EURIBOR03M	3,580	22 500,00	9 493,15	0,00	0,00	1 509,57
40004/A2909298	N	0,00	A-1	286 543,45	5,65			4,300	41 041,65	13 649,65	0,00	0,00	4 278,25
40005/A291027E	N	0,00	A-1	544 639,54	11,64			3,510	35 939,71	20 065,71	0,00	0,00	6 637,79
40008/10278008510002001180	N	0,00	A-1	364 921,13	12,41			4,765	20 899,88	18 014,60	0,00	0,00	1 481,97
40009/1227836	N	0,00	A-1	442 946,54	8,66			4,790	38 667,43	23 069,31	0,00	0,00	7 013,44
40012/A291200J	N	0,00	A-1	237 607,20	8,98			4,550	20 912,87	11 409,21	0,00	0,00	150,15
40015/MON234539	N	0,00	A-1	113 484,43	1,83			3,160	54 118,68	4 659,16	0,00	0,00	587,73
40017/0298336/001	N	0,00	A-1	253 333,26	9,33			3,980	26 666,68	10 746,00	0,00	0,00	1 652,44
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		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	0,00
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		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	0,00
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					<b>1 774,47</b>	<b>99,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1681 Autres emprunts (total)		0,00		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	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)
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					1 774,47	99,90	0,00	0,00
40016/MIN055609	N	0,00	-	0,00	0,00			5,630	1 774,47	99,90	0,00	0,00
<b>Total général</b>		<b>0,00</b>		<b>2 490 975,55</b>					<b>262 521,37</b>	<b>111 206,69</b>	<b>0,00</b>	<b>23 311,34</b>

(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.

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

**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)														
<b>TOTAL (A)</b>		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
<b>TOTAL (B)</b>		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Option d'échange (C)														
<b>TOTAL (C)</b>		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
<b>TOTAL (D)</b>		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
<b>TOTAL (E)</b>		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
<b>TOTAL (F)</b>		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GENERAL</b>		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00

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

(11) Indiquer les intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

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

## IV – ANNEXES

IV

## ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS

A1.4

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

Structure	Indices sous-jacents						(6) Autres indices
	(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	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	2 490 975,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

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

## IV – ANNEXES

IV

## ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – 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	
<b>Total des dépenses au c/166 Refinancement de dette (3)</b>					0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Total des recettes au c/166 Refinancement de dette (4)</b>					0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## IV – ANNEXES

IV

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

A1.7

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

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)				Nominal		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)
Total										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

(2) Taux à la date de renégociation.

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

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

(5) Nominal à la date de renégociation.

(6) Faire figurer 2 lettres : - Pour le profil d'amortissement, indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres.  
- Pour la périodicité de remboursement, indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS</b>	<b>A2</b>

**A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES**

<b>CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE</b>	<b>Délibération du</b>
<b>Biens de faible valeur</b> 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	Immobilisations incorporelles - Frais d'études	10	18/06/2015
L	Immobilisations incorporelles - Frais d'insertion	10	18/06/2015
L	Immobilisations incorporelles - Logiciels bureautiques	3	18/06/2015
L	Immobilisations incorporelles - Autres immobilisations	10	18/06/2015
L	Immobilisations corporelles - Constructions bâtiments	30	18/06/2015
L	Immobilisations corporelles - Bâtiments administratifs	30	18/06/2015
L	Immobilisations corporelles - Installations générales et aménagement	20	18/06/2015
L	Immobilisations corporelles - Réseaux d'eau potable	40	18/06/2015
L	Immobilisations corporelles - Matériels industriels	10	18/06/2015
L	Immobilisations corporelles - Outillages	5	18/06/2015
L	Immobilisations corporelles - Matériels spécifiques d'exploitation	8	18/06/2015
L	Immobilisations corporelles - Batiments d'exploitation mis à disposition	10	18/06/2015
L	Immobilisations corporelles - Installations générales agencement aménagement	10	18/06/2015
L	Immobilisations corporelles - Véhicules légers	5	18/06/2015
L	Immobilisations corporelles - Véhicules lourds	10	18/06/2015
L	Immobilisations corporelles - Matériels de bureau et informatiques	3	18/06/2015
L	Immobilisations corporelles - Mobiliers	5	18/06/2015
L	Subventions d'investissement	15	18/06/2015

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES</b>	<b>A4.1</b>

**DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
<b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b>		<b>702 800,02</b>	<b>677 165,13</b>
<b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>		<b>262 521,38</b>	<b>262 521,38</b>
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	260 746,90	260 746,90
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	1 774,48	1 774,48
<b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>		<b>440 278,64</b>	<b>414 643,75</b>
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>	440 278,64	414 643,75
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
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>677 165,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>677 165,13</b>

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

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES</b>	<b>A4.2</b>

**RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
<b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>		<b>2 300 000,00</b>	<b>III 1 230 162,16</b>
<b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
<b>Ressources propres internes de l'année (b) (2)</b>		<b>2 300 000,00</b>	<b>1 230 162,16</b>
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	17 500,00	10 434,00
28033	Frais d'insertion	4 500,00	4 076,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	400,00	166,00
281311	Bâtiments d'exploitation	235 000,00	222 211,00
281315	Bâtiments administratifs	158 000,00	166 970,10
281351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	228 100,00	218 925,60
281355	Aménagement Bâtiments administratifs	1 000,00	923,75
281531	Réseaux d'adduction d'eau	500 000,00	444 459,50
28154	Matériel industriel	12 100,00	12 687,00
28155	Outillage industriel	400,00	362,65
281561	Service de distribution d'eau	54 000,00	56 842,81
28181	Installations générales, agencements	800,00	721,00
28182	Matériel de transport	76 000,00	79 794,73
28183	Matériel de bureau et informatique	11 000,00	10 956,70
28184	Mobilier	1 200,00	631,32
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	1 000 000,00	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
<b>Total ressources propres disponibles</b>	<b>1 230 162,16</b>	<b>0,00</b>	<b>2 149 783,70</b>	<b>0,00</b>	<b>3 379 945,86</b>

	Montant
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>II 677 165,13</b>
<b>Ressources propres disponibles</b>	<b>IV 3 379 945,86</b>
<b>Solde</b>	<b>V = IV – II (3) 2 702 780,73</b>

(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.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS</b>	<b>A8.3</b>

**A8.3 –OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS**

Produit des cessions		Réalizations
Compte 775	Produits des cessions d'éléments d'actif	2 009,00
Compte 675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00

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

**B1.1 – ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE**

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

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

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

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

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

(5) Taux annuel, tous frais compris.

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

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

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

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

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

Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT	Valeur en euros	
Total des annuités déjà garanties échues dans l'exercice (1)	A	0,00
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	C	0,00
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
<b>Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice</b>	<b>I = A+ B + C - D</b>	<b>0,00</b>
<b>Recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>II</b>	<b>0,00</b>
<b>Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)</b>	<b>I / II</b>	<b>0,00</b>

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

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

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

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

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

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	11 035 248,79	829 743 943,00	0,00	829 743 943,00
RECETTES	11 035 248,79	1 028 376 750,00	0,00	1 028 376 750,00
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	5 539 783,70	187 354 441,00	0,00	187 354 441,00
RECETTES	5 539 783,70	162 852 866,00	0,00	162 852 866,00

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

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

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

**3 – PRESENTATION AGRÉGÉE**

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	11 035 248,79	829 743 943,00	0,00	829 743 943,00
RECETTES	11 035 248,79	1 028 376 750,00	0,00	1 028 376 750,00
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	5 539 783,70	187 354 441,00	0,00	187 354 441,00
RECETTES	5 539 783,70	162 852 866,00	0,00	162 852 866,00
<b>TOTAL AGREGE DES DEPENSES</b>	16 575 032,49	1 017 098 384,00	0,00	1 017 098 384,00
<b>TOTAL AGREGE DES RECETTES</b>	16 575 032,49	1 191 229 616,00	0,00	1 191 229 616,00

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ARRETE ET SIGNATURES</b>	<b>D</b>

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 : .