

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 24250033800049	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT Budget assainissement COMMUNAUTÉ DE COMMUNES GRAND PONTARLIER
--	---

POSTE COMPTABLE DE : Trésorerie Municipale Pontarlier

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Compte administratif

BUDGET : CCGP BUDGET ASSAINISSEMENT (2)

ANNEE 2024

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

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

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget 4

II - Présentation générale du compte administratif

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

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

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

B1 - Balance générale du budget - Dépenses 10

B2 - Balance générale du budget - Recettes 11

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 13

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 15

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 16

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 17

B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 18

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie 19

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 20

A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux 24

A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 26

A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture 27

A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement 29

A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N 30

A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes 31

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 32

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations 38

A3.2 - Etalement des provisions 39

A4.1 - Equilibre des opérations financières 40

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 41

A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes 42

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

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

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

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

A5.3.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement Sans Objet

A5.3.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement Sans Objet

A6 - Etat des charges transférées 43

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

A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées 44

A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties 46

A8.3 - Opérations liées aux cessions 47

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

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

A10 - Etat des travaux en régie Sans Objet

B - Engagements hors bilan

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

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

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

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

B1.5 - Etat des marchés de partenariat 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 48

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 49

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
C5 - Impact du budget pour la transition écologique - Répartition par nature

Sans Objet
Sans Objet

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures

53

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

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

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

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

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

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

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

III – Les provisions sont (3) semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

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

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

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

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

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

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A	4 177 237,24	G	4 687 255,04	G-A	510 017,80
	Section d'investissement	B	2 796 194,73	H	1 884 855,54	H-B	-911 339,19

		+	+		
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C	0,00 (si déficit)	I	1 546 622,05 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00 (si déficit)	J	656 708,71 (si excédent)

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D	6 973 431,97	Q= G+H+I+J	8 775 441,34	=Q-P	1 802 009,37

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	1 378 222,36	L	286 208,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	1 378 222,36	= K+L	286 208,00

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E	4 177 237,24	= G+I+K	6 233 877,09	2 056 639,85	
	Section d'investissement	= B+D+F	4 174 417,09	= H+J+L	2 827 772,25	-1 346 644,84	
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	8 351 654,33	= G+H+I+J+K+L	9 061 649,34	709 995,01	

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées		Titres restant à émettre	
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E	0,00	K	0,00
011	Charges à caractère général		0,00		
012	Charges de personnel, frais assimilés		0,00		
014	Atténuations de produits		0,00		
65	Autres charges de gestion courante		0,00		
66	Charges financières		0,00		
67	Charges exceptionnelles		0,00		
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés		0,00		
70	Ventes produits fabriqués, prestations				0,00
73	Produits issus de la fiscalité				0,00
74	Subventions d'exploitation				0,00
75	Autres produits de gestion courante				0,00
013	Atténuations de charges				0,00
76	Produits financiers				0,00
77	Produits exceptionnels				0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F	1 378 222,36	L	286 208,00
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00		0,00

COMMUNAUTÉ DE COMMUNES GRAND PONTARLIER - CCGP BUDGET ASSAINISSEMENT - CA - 2024

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
13	Subventions d'investissement	0,00	286 208,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	137 294,14	0,00
21	Immobilisations corporelles	533 997,46	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	706 930,76	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

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

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

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

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

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

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	2 744 545,00	1 199 520,30	644 244,65	0,00	900 780,05
012	Charges de personnel, frais assimilés	970 700,00	895 815,20	60 010,82	0,00	14 873,98
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	54 810,00	-13 795,93	29 999,00	0,00	38 606,93
Total des dépenses de gestion courante		3 770 055,00	2 081 539,57	734 254,47	0,00	954 260,96
66	Charges financières	154 215,00	154 207,04	0,00	0,00	7,96
67	Charges exceptionnelles	129 800,00	49 183,51	0,00	0,00	80 616,49
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	61 820,00	61 818,07			1,93
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	9 190,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		4 125 080,00	2 346 748,19	734 254,47	0,00	1 044 077,34
023	Virement à la section d'investissement	1 522 387,05				
042	Opérat° ordre transfert entre sections	1 097 830,00	1 096 234,58			1 595,42
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		2 620 217,05	1 096 234,58			1 523 982,47
TOTAL		6 745 297,05	3 442 982,77	734 254,47	0,00	2 568 059,81
Pour information		0,00				
D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1						

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	6 400,00	8 016,93	0,00	0,00	-1 616,93
70	Ventes produits fabriqués, prestations	3 609 965,00	3 954 218,71	172 964,00	0,00	-517 217,71
73	Produits issus de la fiscalité(4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	94 900,00	98 799,28	0,00	0,00	-3 899,28
75	Autres produits de gestion courante	4 705,00	8 334,34	0,00	0,00	-3 629,34
Total des recettes de gestion courante		3 715 970,00	4 069 369,26	172 964,00	0,00	-526 363,26
76	Produits financiers	77 145,00	77 147,05	0,00	0,00	-2,05
77	Produits exceptionnels	10 000,00	77 366,86	0,00	0,00	-67 366,86
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	1 115 950,00	10 811,73			1 105 138,27
Total des recettes réelles d'exploitation		4 919 065,00	4 234 694,90	172 964,00	0,00	511 406,10
042	Opérat° ordre transfert entre sections	279 610,00	279 596,14			13,86
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		279 610,00	279 596,14			13,86
TOTAL		5 198 675,00	4 514 291,04	172 964,00	0,00	511 419,96
Pour information		1 546 622,05				
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1						

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

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

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

(4) Ce chapitre existe uniquement en M4, M41 et M43.

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	609 432,43	299 401,65	137 294,14	172 736,64
21	Immobilisations corporelles	980 333,24	361 799,42	533 997,46	84 536,36
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	2 677 773,97	1 307 544,71	706 930,76	663 298,50
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	4 267 539,64	1 968 745,78	1 378 222,36	920 571,50
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	2 797,00	698,60	0,00	2 098,40
16	Emprunts et dettes assimilées	548 000,00	547 154,21	0,00	845,79
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	50 000,00			
	Total des dépenses financières	600 797,00	547 852,81	0,00	52 944,19
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	4 868 336,64	2 516 598,59	1 378 222,36	973 515,69
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	279 610,00	279 596,14		13,86
041	Opérations patrimoniales (2)	100 000,00	0,00		100 000,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	379 610,00	279 596,14		100 013,86
	TOTAL	5 247 946,64	2 796 194,73	1 378 222,36	1 073 529,55
	Pour information	0,00			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	1 026 505,00	605 490,03	286 208,00	134 806,97
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	660 684,95	0,00	0,00	660 684,95
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	1 687 189,95	605 490,03	286 208,00	795 491,92
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	183 130,93	183 130,93	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	700,00	0,00	0,00	700,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	183 830,93	183 130,93	0,00	700,00
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	1 871 020,88	788 620,96	286 208,00	796 191,92
021	Virement de la section d'exploitation (2)	1 522 387,05			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	1 097 830,00	1 096 234,58		1 595,42
041	Opérations patrimoniales (2)	100 000,00	0,00		100 000,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	2 720 217,05	1 096 234,58		1 623 982,47
	TOTAL	4 591 237,93	1 884 855,54	286 208,00	2 420 174,39
	Pour information	656 708,71			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	1 843 764,95		1 843 764,95
012	Charges de personnel, frais assimilés	955 826,02		955 826,02
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	16 203,07		16 203,07
66	Charges financières	154 207,04	0,00	154 207,04
67	Charges exceptionnelles	49 183,51	0,00	49 183,51
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	61 818,07	1 096 234,58	1 158 052,65
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
	Dépenses d'exploitation – Total	3 081 002,66	1 096 234,58	4 177 237,24

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	4 177 237,24
---	---------------------

	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	698,60	279 596,14	280 294,74
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)	547 154,21	0,00	547 154,21
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	299 401,65	0,00	299 401,65
21	Immobilisations corporelles (6)	361 799,42	0,00	361 799,42
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	1 307 544,71	0,00	1 307 544,71
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations(reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Dépenses d'investissement –Total	2 516 598,59	279 596,14	2 796 194,73

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	2 796 194,73
--	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	8 016,93		8 016,93
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	4 127 182,71		4 127 182,71
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	98 799,28		98 799,28
75	Autres produits de gestion courante	8 334,34		8 334,34
76	Produits financiers	77 147,05	0,00	77 147,05
77	Produits exceptionnels	77 366,86	279 596,14	356 963,00
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	10 811,73	0,00	10 811,73
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		4 407 658,90	279 596,14	4 687 255,04

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	1 546 622,05
---	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	6 233 877,09
---	---------------------

	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	605 490,03	0,00	605 490,03
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		968 542,27	968 542,27
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		127 692,31	127 692,31
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		605 490,03	1 096 234,58	1 701 724,61

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	656 708,71
---	-------------------

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	183 130,93
------------------------------------	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	2 541 564,25
---	---------------------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.
 (2) Voir liste des opérations d'ordre.
 (3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).
 (4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
 (5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».
 (6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).
 (7) Ce chapitre existe uniquement en M. 4, en M. 41 et en M. 43.

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2) (3)	2 744 545,00	1 199 520,30	644 244,65	0,00	900 780,05
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	1 049 200,00	504 270,89	256 558,91	0,00	288 370,20
6062	Produits de traitement	254 400,00	134 384,88	10 768,23	0,00	109 246,89
6063	Fournitures entretien et petit équipt	83 895,00	34 995,06	14 325,69	0,00	34 574,25
6064	Fournitures administratives	2 805,00	2 226,74	0,00	0,00	578,26
6066	Carburants	17 000,00	8 490,09	7 509,91	0,00	1 000,00
611	Sous-traitance générale	633 590,00	295 075,47	236 093,49	0,00	102 421,04
6135	Locations mobilières	16 000,00	9 608,49	0,00	0,00	6 391,51
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	25 000,00	15 837,00	0,00	0,00	9 163,00
61523	Entretien, réparations réseaux	42 000,00	1 636,00	39 262,05	0,00	1 101,95
61551	Entretien matériel roulant	32 000,00	125,54	3 135,03	0,00	28 739,43
61558	Entretien autres biens mobiliers	31 100,00	2 363,04	1 002,48	0,00	27 734,48
6156	Maintenance	63 845,00	1 825,88	15 543,35	0,00	46 475,77
6161	Multirisques	17 200,00	16 730,72	0,00	0,00	469,28
6168	Autres	15 600,00	8 085,24	0,00	0,00	7 514,76
618	Divers	232 446,00	0,00	40 894,38	0,00	191 551,62
6226	Honoraires	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	1 800,00	600,00	0,00	0,00	1 200,00
6228	Divers	12 110,00	0,00	0,00	0,00	12 110,00
6231	Annonces et insertions	6 300,00	1 170,00	0,00	0,00	5 130,00
6241	Transports sur achats	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
6248	Divers	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
6256	Missions	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
6261	Frais d'affranchissement	1 425,00	0,00	0,00	0,00	1 425,00
6262	Frais de télécommunications	7 125,00	3 380,93	1 760,46	0,00	1 983,61
627	Services bancaires et assimilés	475,00	45,06	0,00	0,00	429,94
6281	Concours divers (cotisations)	1 000,00	476,00	0,00	0,00	524,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	15 000,00	3 372,00	0,00	0,00	11 628,00
62871	Remb. frais à la coll. de rattachement	134 975,00	134 974,32	0,00	0,00	0,68
62878	Remb. frais à des tiers	38 054,00	18 403,19	17 390,67	0,00	2 260,14
63512	Taxes foncières	610,00	707,00	0,00	0,00	-97,00
6353	Impôts indirects	190,00	124,00	0,00	0,00	66,00
6354	Droits d'enregistrement et de timbre	800,00	612,76	0,00	0,00	187,24
6378	Autres taxes et redevances	1 800,00	0,00	0,00	0,00	1 800,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	970 700,00	895 815,20	60 010,82	0,00	14 873,98
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	335 514,42	276 271,13	59 240,00	0,00	3,29
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	2 117,00	1 840,00	0,00	0,00	277,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	10 795,00	11 139,52	0,00	0,00	-344,52
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	1 270,00	1 105,00	0,00	0,00	165,00
6411	Salaires, appointements, commissions	312 669,00	315 567,31	0,00	0,00	-2 898,31
6413	Primes et gratifications	16 103,00	17 990,14	0,00	0,00	-1 887,14
6414	Indemnités et avantages divers	127 738,00	121 601,45	0,00	0,00	6 136,55
6415	Supplément familial	2 764,00	1 694,60	0,00	0,00	1 069,40
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	92 621,58	85 967,00	0,00	0,00	6 654,58
6452	Cotisations aux mutuelles	1 232,00	1 051,43	0,00	0,00	180,57
6453	Cotisations aux caisses de retraites	50 230,00	47 350,00	0,00	0,00	2 880,00
6454	Cotisations au Pôle emploi	7 669,00	8 845,00	0,00	0,00	-1 176,00
6458	Cotisat° autres organismes sociaux	932,00	597,00	0,00	0,00	335,00
6474	Versement aux autres oeuvres sociales	6 545,00	4 795,62	0,00	0,00	1 749,38
6475	Médecine du travail, pharmacie	2 500,00	0,00	770,82	0,00	1 729,18
014	Atténuations de produits (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	54 810,00	-13 795,93	29 999,00	0,00	38 606,93
6518	Autres	13 269,00	5 390,03	0,00	0,00	7 878,97
6541	Créances admises en non-valeur	1 311,00	583,40	0,00	0,00	727,60
6542	Créances éteintes	10 230,00	10 228,33	0,00	0,00	1,67
6588	Autres ch. diverses de gestion courante	30 000,00	-29 997,69	29 999,00	0,00	29 998,69

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		3 770 055,00	2 081 539,57	734 254,47	0,00	954 260,96
66	Charges financières (b) (5)	154 215,00	154 207,04	0,00	0,00	7,96
66111	Intérêts réglés à l'échéance	161 194,00	161 186,27	0,00	0,00	7,73
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-6 979,00	-6 979,23	0,00	0,00	0,23
67	Charges exceptionnelles (c)	129 800,00	49 183,51	0,00	0,00	80 616,49
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	128 570,00	47 965,47	0,00	0,00	80 604,53
6743	Subventions exceptionnelles fonctionnt	1 230,00	1 218,04	0,00	0,00	11,96
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	61 820,00	61 818,07			1,93
6817	Dot. dépréc. actifs circulants	61 820,00	61 818,07			1,93
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	9 190,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		4 125 080,00	2 346 748,19	734 254,47	0,00	1 044 077,34
023	Virement à la section d'investissement	1 522 387,05				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	1 097 830,00	1 096 234,58			1 595,42
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	970 130,00	968 542,27			1 587,73
6862	Dot. amort. charges financ. à répartir	127 700,00	127 692,31			7,69
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		2 620 217,05	1 096 234,58			1 523 982,47
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		2 620 217,05	1 096 234,58			1 523 982,47
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		6 745 297,05	3 442 982,77	734 254,47	0,00	2 568 059,81
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	58 194,65
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	65 173,88
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-6 979,23

(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. 4 et en M. 43.

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

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

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

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

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

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

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

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts(BP+DM +RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	6 400,00	8 016,93	0,00	0,00	-1 616,93
64198	Autres remboursements	6 400,00	8 016,93	0,00	0,00	-1 616,93
70	Ventes produits fabriqués, prestations	3 609 965,00	3 954 218,71	172 964,00	0,00	-517 217,71
70611	Redevance d'assainissement collectif	2 959 075,00	3 376 874,18	0,00	0,00	-417 799,18
70613	Participations assainissement collectif	100 000,00	8 580,00	135 824,00	0,00	-44 404,00
7062	Redevances assainissement non collectif	5 000,00	4 950,00	0,00	0,00	50,00
7068	Autres prestations de services	389 710,00	408 773,90	0,00	0,00	-19 063,90
7084	Mise à disposition de personnel facturée	155 480,00	153 718,63	37 140,00	0,00	-35 378,63
7085	Ports et frais accessoires facturés	0,00	122,00	0,00	0,00	-122,00
70878	Remb. frais par des tiers	700,00	1 200,00	0,00	0,00	-500,00
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	94 900,00	98 799,28	0,00	0,00	-3 899,28
741	Primes d'épuration	94 900,00	94 900,95	0,00	0,00	-0,95
748	Autres subventions d'exploitation	0,00	3 898,33	0,00	0,00	-3 898,33
75	Autres produits de gestion courante	4 705,00	8 334,34	0,00	0,00	-3 629,34
752	Revenus des immeubles	4 700,00	8 331,61	0,00	0,00	-3 631,61
7588	Autres	5,00	2,73	0,00	0,00	2,27
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		3 715 970,00	4 069 369,26	172 964,00	0,00	-526 363,26
76	Produits financiers (b)	77 145,00	77 147,05	0,00	0,00	-2,05
7681	Fonds soutien-Sortie emprunts à risque	77 145,00	77 147,05	0,00	0,00	-2,05
77	Produits exceptionnels (c)	10 000,00	77 366,86	0,00	0,00	-67 366,86
7711	Dépôts et pénalités perçus	10 000,00	12 180,00	0,00	0,00	-2 180,00
7714	Recouvré créances admises en non valeur	0,00	325,03	0,00	0,00	-325,03
7718	Autres produits except. opérat° gestion	0,00	57 224,94	0,00	0,00	-57 224,94
775	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	2 500,00	0,00	0,00	-2 500,00
778	Autres produits exceptionnels	0,00	5 136,89	0,00	0,00	-5 136,89
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	1 115 950,00	10 811,73			1 105 138,27
7815	Rep. prov. charges d'exploitat°	1 115 950,00	0,00			1 115 950,00
7817	Rep. dépréciat°. actifs circulants	0,00	10 811,73			-10 811,73
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		4 919 065,00	4 234 694,90	172 964,00	0,00	511 406,10
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	279 610,00	279 596,14			13,86
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	279 610,00	279 596,14			13,86
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		279 610,00	279 596,14			13,86
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		5 198 675,00	4 514 291,04	172 964,00	0,00	511 419,96
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		1 546 622,05				

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. 4, M. 41 et M. 43.

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES					B1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	609 432,43	299 401,65	137 294,14	172 736,64
2031	Frais d'études	592 672,21	293 398,31	133 799,67	165 474,23
2033	Frais d'insertion	7 200,00	720,00	990,00	5 490,00
2051	Concessions et droits assimilés	9 560,22	5 283,34	2 504,47	1 772,41
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	980 333,24	361 799,42	533 997,46	84 536,36
2182	Matériel de transport	45 000,00	32 504,37	0,00	12 495,63
2183	Matériel de bureau et informatique	34 140,00	27 200,00	0,00	6 940,00
2188	Autres immobilisations corporelles	901 193,24	302 095,05	533 997,46	65 100,73
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	2 677 773,97	1 307 544,71	706 930,76	663 298,50
2315	Installat°, matériel et outillage techni	2 677 773,97	1 307 544,71	706 930,76	663 298,50
Total des dépenses d'équipement		4 267 539,64	1 968 745,78	1 378 222,36	920 571,50
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	2 797,00	698,60	0,00	2 098,40
1318	Autres subventions d'équipement	2 797,00	698,60	0,00	2 098,40
16	Emprunts et dettes assimilées	548 000,00	547 154,21	0,00	845,79
1641	Emprunts en euros	533 900,00	533 809,97	0,00	90,03
165	Dépôts et cautionnements reçus	700,00	0,00	0,00	700,00
1681	Autres emprunts	13 400,00	13 344,24	0,00	55,76
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	50 000,00			
Total des dépenses financières		600 797,00	547 852,81	0,00	52 944,19
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		4 868 336,64	2 516 598,59	1 378 222,36	973 515,69
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	279 610,00	279 596,14		13,86
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	279 610,00	279 596,14		13,86
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	18 043,00	18 038,00		5,00
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	1 333,00	1 333,00		0,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	53 262,33	53 262,33		0,00
13917	Sub. équipt cpte résult. Budget communaut	23 335,19	23 333,33		1,86
13918	Autres subventions d'équipement	183 636,48	183 629,48		7,00
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	100 000,00	0,00		100 000,00
2313	Constructions	100 000,00	0,00		100 000,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		379 610,00	279 596,14		100 013,86
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		5 247 946,64	2 796 194,73	1 378 222,36	1 073 529,55
Pour information		0,00			
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES					B2
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	1 026 505,00	605 490,03	286 208,00	134 806,97
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	720 075,00	415 454,00	237 649,00	66 972,00
1313	Subv. équipt Départements	153 450,00	34 598,00	48 559,00	70 293,00
1318	Autres subventions d'équipement	152 980,00	155 438,03	0,00	-2 458,03
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	660 684,95	0,00	0,00	660 684,95
1641	Emprunts en euros	660 684,95	0,00	0,00	660 684,95
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		1 687 189,95	605 490,03	286 208,00	795 491,92
10	Dotations, fonds divers et réserves	183 130,93	183 130,93	0,00	0,00
1068	Autres réserves	183 130,93	183 130,93	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	700,00	0,00	0,00	700,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		183 830,93	183 130,93	0,00	700,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		1 871 020,88	788 620,96	286 208,00	796 191,92
021	Virement de la section d'exploitation	1 522 387,05			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	1 097 830,00	1 096 234,58		1 595,42
28031	Frais d'études	1 399,00	1 399,00		0,00
28131	Bâtiments	678,00	678,00		0,00
28135	Installations générales, agencements, ..	20 465,65	20 465,65		0,00
28153	Installations à caractère spécifique	595 891,20	595 892,47		-1,27
28156	Matériel spécifique d'exploitation	1 759,88	1 759,88		0,00
28175	Matériel et outillage technique (mad)	155 857,41	155 857,41		0,00
28182	Matériel de transport	88 387,00	88 381,00		6,00
28183	Matériel de bureau et informatique	99,00	99,00		0,00
28188	Autres	105 592,86	104 009,86		1 583,00
4817	Pénalités de renégociation de la dette	127 700,00	127 692,31		7,69
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		2 620 217,05	1 096 234,58		1 523 982,47
041	Opérations patrimoniales (6)	100 000,00	0,00		100 000,00
2031	Frais d'études	90 000,00	0,00		90 000,00
2033	Frais d'insertion	10 000,00	0,00		10 000,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		2 720 217,05	1 096 234,58		1 623 982,47
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		4 591 237,93	1 884 855,54	286 208,00	2 420 174,39
Pour information		656 708,71			
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1					

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

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

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

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

(5) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

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

Cet état ne contient pas d'information.

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

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

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

(1) Circulaire n° NOR : INTB8900071C du 22/02/1989.

(2) Indiquer la date de la délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision de l'ordonnateur de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant (article L. 2122-22 du CGCT).

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615, sauf pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 66111 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					7 910 332,63									
1641 Emprunts en euros (total)					7 910 332,63									
07121241 (LAR0002011)	Banque Populaire	02/02/2011	28/06/2011	28/09/2011	704 700,00	F	FIXE	3,210	3,140		T	P	O	A-1
LAR0002009 (LAR0002009)	CAISSE D'EPARGNE DE FRANCHE COMTE	25/12/2009	25/12/2009	25/03/2010	350 000,00	F	FIXE	3,750	3,801		T	P	O	A-1
LAR0002015-1 (LAR0002015-1)	SOCIETE DE FINANCEMENT LOCAL	11/06/2015	01/08/2015	01/08/2016	1 013 007,35	F	FIXE	3,600	3,761		A	P	O	A-1
LAR0002015-2 (LAR0002015-2)	SOCIETE DE FINANCEMENT LOCAL	11/06/2015	01/08/2015	01/08/2016	1 660 000,00	F	FIXE	1,350	1,370		A	P	O	A-1
LAR002012-2 (LAR002012-2)	DEXIA CREDIT LOCAL	20/07/2012	01/08/2012	01/08/2013	3 572 625,28	F	FIXE	6,120	6,210		A	P	O	A-1
MON537026EUR (LAR0002020-1)	SOCIETE DE FINANCEMENT LOCAL	18/12/2020	28/12/2020	01/04/2021	400 000,00	F	FIXE	0,340	0,354		T	C	O	A-1
MON540388EUR (LAR0002021-2)	LA BANQUE POSTALE	20/12/2021	28/12/2021	01/04/2022	210 000,00	F	FIXE	0,630	0,645		T	C	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		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					
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					200 163,88									
1681 Autres emprunts (total)					200 163,88									
LAR0006001 (LAR0006001)	AGENCE DE L'EAU	16/02/2007	16/02/2007	16/02/2010	200 163,88	F	FIXE	0,000	0,000		A	C	O	A-1
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					8 110 496,51									

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		0,00		3 419 997,25					533 809,97	161 186,27	0,00	58 194,64
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		3 419 997,25					533 809,97	161 186,27	0,00	58 194,64
07121241 (LAR0002011)	N	0,00	A-1	86 619,84	1,49	F	FIXE	3,210	55 481,25	3 898,03	0,00	30,89
LAR0002009 (LAR0002009)	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	FIXE	3,753	29 909,76	704,48	0,00	0,00
LAR0002015-1 (LAR0002015-1)	N	0,00	A-1	382 396,81	3,59	F	FIXE	3,600	84 495,86	17 088,27	0,00	5 850,67
LAR0002015-2 (LAR0002015-2)	N	0,00	A-1	626 628,19	3,59	F	FIXE	1,350	138 462,06	10 500,86	0,00	3 595,28
LAR002012-2 (LAR002012-2)	N	0,00	A-1	1 852 852,44	7,59	F	FIXE	6,120	184 794,36	126 782,38	0,00	48 192,69
MON537026EUR (LAR0002020-1)	N	0,00	A-1	299 999,97	11,00	F	FIXE	0,340	26 666,68	1 076,67	0,00	255,00
MON540388EUR (LAR0002021-2)	N	0,00	A-1	171 500,00	12,00	F	FIXE	0,630	14 000,00	1 135,58	0,00	270,11
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		0,00					13 344,24	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					13 344,24	0,00	0,00	0,00
LAR0006001 (LAR0006001)	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	FIXE	0,000	13 344,24	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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		0,00		3 419 997,25					547 154,21	161 186,27	0,00	58 194,64

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à courir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.

(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

(5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

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

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

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

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

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

Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
Structure							
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	8	0	0	0	0	
	% de l'encours	99,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	3 419 997,25	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

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

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

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

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture									
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 31/12/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes éventuelles	
												Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux variable simple (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux complexe (total) (2)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Effet de l'instrument de couverture								
	Référence de l'emprunt couvert	Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
Taux fixe (total)						0,00	0,00		
Taux variable simple (total)						0,00	0,00		
Taux complexe (total) (2)						0,00	0,00		
Total						0,00	0,00		

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

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

(7) A compléter si l'instrument de couverture est un *swap*.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) Taux à la date de renégociation.

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

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

(5) Nominal à la date de renégociation.

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

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

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

A1.8 – AUTRES DETTES

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

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

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE	Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 1000.00 €	2023-11-28

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Agencement bât inst. Élect.	15	18/10/2001
L	Agencement et aménagement terrains bâtis	20	18/10/2001
L	Agencement et aménagement terrains nus	20	18/10/2001
L	Appareil laboratoire	5	18/10/2001
L	Autre matériel et outillage de voirie	10	18/10/2001
L	Bâtiments publics	15	18/10/2001
L	Bâtiments techniques asst	60	18/10/2001
L	Brevets, licences et marques	2	18/10/2001
L	Charges à répartir/fds de concours	15	18/10/2001
L	Construction sur sol d'autrui	20	18/10/2001
L	Frais d'études, recherche, développement	2	18/10/2001
L	Installation matériel et outillage technique	5	18/10/2001
L	Matériel spécifique exploitation asst	50	18/10/2001
L	Matériel spécifique exploitation eau	10	18/10/2001
L	Matériel de bureau	5	18/10/2001
L	Matériel de transport	5	18/10/2001
L	Matériel informatique	3	18/10/2001
L	Matériels classiques	10	18/10/2001
L	Mobilier	10	18/10/2001
L	Outillage industriel	10	18/10/2001
L	Plantations arbres et arbustes	15	18/10/2001
L	Réseaux assainissement	60	18/10/2001
L	Subvention d'équipement transférable	10	18/10/2001
L	Versement subvention équipement tiers	5	18/10/2001
L	Abribus	1	24/11/2016
L	Armoire	1	24/11/2016
L	Armoire à pharmacie	1	24/11/2016
L	Banc	1	24/11/2016
L	Banc public	1	24/11/2016
L	Bibliothèque	1	24/11/2016
L	Borne de propreté	1	24/11/2016
L	Bureau (plan principal, angle, retour, caissons)	1	24/11/2016
L	Caisson mobile de classement	1	24/11/2016
L	Carte mémoire	1	24/11/2016
L	Chaîne de mortaiseuse	1	24/11/2016
L	Chaîne hi-fi	1	24/11/2016
L	Chaises	1	24/11/2016
L	Chargeur électrique	1	24/11/2016
L	Chariot de peinture	1	24/11/2016
L	chariot de transport	1	24/11/2016
L	Cisaille massicot	1	24/11/2016
L	Coupe-boulon	1	24/11/2016
L	Coussins	1	24/11/2016
L	Couvertures	1	24/11/2016

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Débrousailluse	1	24/11/2016
L	Desserte pour poste informatique	1	24/11/2016
L	Desserte téléphonique	1	24/11/2016
L	Diable	1	24/11/2016
L	Echelles	1	24/11/2016
L	Ecran de projection	1	24/11/2016
L	Escabeau	1	24/11/2016
L	Etabli de chantier	1	24/11/2016
L	Etagères de rangement	1	24/11/2016
L	Fauteuil de bureau	1	24/11/2016
L	Haie de club	1	24/11/2016
L	Lampe de bureau	1	24/11/2016
L	Lampe de chantier portative	1	24/11/2016
L	Lanterne d'éclairage public	1	24/11/2016
L	Lave-vaisselle	1	24/11/2016
L	Lit	1	24/11/2016
L	Machine à relier	1	24/11/2016
L	Marteau électropneumatique	1	24/11/2016
L	Matelas	1	24/11/2016
L	Matelas de gymnastique	1	24/11/2016
L	Matériels d'éclairage de scène	1	24/11/2016
L	Meuble de classement	1	24/11/2016
L	Meuleuse	1	24/11/2016
L	Mobiliers enfants	1	24/11/2016
L	Modulo forme en mousse	1	24/11/2016
L	Mur d'escalade	1	24/11/2016
L	Œuvres d'arts	1	24/11/2016
L	Panneaux électoraux	1	24/11/2016
L	Pendrillons	1	24/11/2016
L	Pistolet à peinture	1	24/11/2016
L	Plan de situation	1	24/11/2016
L	Plaque de rue	1	24/11/2016
L	Ponceuse	1	24/11/2016
L	Porte manteaux	1	24/11/2016
L	Porte parapluie	1	24/11/2016
L	Poste à souder	1	24/11/2016
L	Projecteur de diapositives	1	24/11/2016
L	Protection de fouille	1	24/11/2016
L	Réfrigérateur	1	24/11/2016
L	Sauterelle (échafaudage pour peintres)	1	24/11/2016
L	Sièges	1	24/11/2016
L	Sonorisation portative	1	24/11/2016
L	Support publicitaire	1	24/11/2016
L	Table	1	24/11/2016
L	Tablette informatique	1	24/11/2016
L	Taille-haie	1	24/11/2016
L	Tondeuse	1	24/11/2016
L	Transpalette	1	24/11/2016
L	Treuil	1	24/11/2016
L	Tronçonneuse	1	24/11/2016
L	Visseuse	1	24/11/2016
L	2031 - Frais d'études (non suivis de réalisation)	5	28/11/2023
L	2032 - Frais de recherche et de développement	5	28/11/2023
L	2033 - Frais d'insertion (non suivis de réalisation)	5	28/11/2023
L	2051 - Droits d'usage certificats	3	28/11/2023

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	2051 - Logiciels de bureautique	5	28/11/2023
L	2051 - Applications informatiques	10	28/11/2023
L	2087 - Immobilisations incorporelles reçues dans cadre d'une mise à disposition	10	28/11/2023
L	2088 - Autres immobilisations incorporelles	10	28/11/2023
L	2121 - Terrains nus	15	28/11/2023
L	2125 - Agencements et aménagements de terrains	15	28/11/2023
L	2128 - Autres terrains	15	28/11/2023
L	21311 - Bâtiments d'exploitation	50	28/11/2023
L	21315 - Bâtiments administratifs	50	28/11/2023
L	21351 - Bâtiments d'exploitation	15	28/11/2023
L	21355 - Bâtiments administratifs	15	28/11/2023
L	2138 - Autres constructions	15	28/11/2023
L	21411 - Bâtiments d'exploitation	50	28/11/2023
L	21415 - Bâtiments administratifs	50	28/11/2023
L	2143 - Constructions sur sol d'autrui - Droit de superficie	50	28/11/2023
L	21451 - Bâtiments d'exploitation	15	28/11/2023
L	21455 - Bâtiment administratifs	15	28/11/2023
L	2148 - Constructions sur sol d'autrui - Autres constructions	0	28/11/2023
L	2151 - Installations complexes spécialisées	20	28/11/2023
L	21531 - Réseaux d'adduction d'eau	60	28/11/2023
L	21532 - Réseaux d'assainissement	50	28/11/2023
L	2154 - Petit matériel électroportatif	5	28/11/2023
L	2154 - Gros matériel et machine	10	28/11/2023
L	2155 - Outillage industriel	5	28/11/2023
L	21561 - Service de distribution d'eau	15	28/11/2023
L	21562 - Service d'assainissement	15	28/11/2023
L	2157 - Agencement et aménagement du matériel et outillage industriels	15	28/11/2023
L	2158 - Autres	15	28/11/2023
L	21721 - Agencements et aménagements de terrains reçus au titre d'une mise à disposition	15	28/11/2023
L	21725 - Agencements et aménagements de terrains reçus au titre d'une mise à disposition	15	28/11/2023
L	21728 - Agencements et aménagements de terrains reçus au titre d'une mise à disposition	15	28/11/2023
L	21731 - Bâtiments	50	28/11/2023
L	217311 - Bâtiments d'exploitation	50	28/11/2023
L	217315 - Bâtiments administratif	50	28/11/2023
L	21735 - Install. Gén., agencets, aménagts des constructions reçues au titre d'une mise à dispo	20	28/11/2023
L	217351 - Bâtiments d'exploitation	15	28/11/2023
L	217355 - Bâtiments admnistratif	15	28/11/2023
L	21738 - Autres constructions reçues au titre d'une mise à disposition	50	28/11/2023
L	21741 - Constructions sur sol d'autrui - Bâtiments	50	28/11/2023
L	217411 - Bâtiments d'exploitation	50	28/11/2023
L	217415 - Bâtiments administratif	50	28/11/2023
L	21745 - Const sur sol d'autrui - Install Gén, agencets, amgts des constr reçues au titre mise à dispo	15	28/11/2023
L	217451 - Bâtiments d'exploitation	15	28/11/2023
L	217455 - Bâtiments administratif	15	28/11/2023
L	21748 - Constructions sur sol d'autrui - Autres constructions reçues au titre d'une mise à dispo	0	28/11/2023
L	21751 - Installations complexes spécilaisées	20	28/11/2023
L	21753 - Installations à caractère spécifique	20	28/11/2023
L	217531 - Réseaux d'adduction d'eau	60	28/11/2023
L	217532 - Réseaux d'assainissement	50	28/11/2023

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	21754 - Petit matériel électroportatif reçu au titre d'une mise à disposition	5	28/11/2023
L	21754 - Gros matériel et machine reçu au titre d'une mise à disposition	10	28/11/2023
L	21755 - Outillage reçu au titre d'une mise à disposition	5	28/11/2023
L	217561 - Service de distribution d'eau	10	28/11/2023
L	217562 - Service d'assainissement	10	28/11/2023
L	21757 - Agencement et aménagement du matériel et outillage industriels	10	28/11/2023
L	21758 - Autres	10	28/11/2023
L	21782 - Véhicules de tourisme et petits utilitaires reçus au titre d'une mise à disposition	7	28/11/2023
L	21782 - Gros utilitaires reçus au titre d'une mise à disposition	10	28/11/2023
L	21782 - Poids lourds reçus au titre d'une mise à disposition	15	28/11/2023
L	21782 - Vélos reçus au titre d'une mise à disposition	5	28/11/2023
L	21782 - Motos mobylettes scooters reçus au titre d'une mise à disposition	7	28/11/2023
L	21782 - Engins reçus au titre d'une mise à disposition	10	28/11/2023
L	21782 - Autres matériels de transport reçus au titre	10	28/11/2023
L	21783 - Tablettes reçues au titre d'une mise à disposition	2	28/11/2023
L	21783 - Ordiphones et matériel de téléphonie reçus au titre d'une mise à disposition	2	28/11/2023
L	21783 - Autres matériels informatiques reçus au titre d'une mise à disposition	5	28/11/2023
L	21783 - Infrastructure Radiocom reçue au titre d'une mise à disposition	10	28/11/2023
L	21784 - Mobilier urbain reçu au titre d'une mise à disposition	15	28/11/2023
L	21784 - Mobilier et matériel de bureau reçus au titre d'une mise à disposition	15	28/11/2023
L	21784 - Coffres forts ou armoires fortes reçus au titre d'une mise à disposition	20	28/11/2023
L	21785 - Cheptel reçu au titre d'une mise à disposition	10	28/11/2023
L	21786 - Emballages récupérables reçus au titre d'une mise à disposition	5	28/11/2023
L	21788 - Matériel audiovisuel reçu au titre d'une mise à disposition	5	28/11/2023
L	21788 - Electroménager reçu au titre d'une mise à disposition	5	28/11/2023
L	21788 - Signalétique et matériel événementiel reçus au titre d'une mise à disposition	5	28/11/2023
L	21788 - Autres immobilisations corporelles reçues au titre d'une mise à disposition	10	28/11/2023
L	2181 - Installations générales, agencements et aménagements divers	10	28/11/2023
L	2182 - Véhicules de tourisme et petits utilitaires	7	28/11/2023
L	2182 - Gros utilitaires	10	28/11/2023
L	2182 - Poids lourds	15	28/11/2023
L	2182 - Vélos	5	28/11/2023
L	2182 - Motos mobylettes scooters	7	28/11/2023
L	2182 - Engins	10	28/11/2023
L	2182 - Autres matériels de transport	10	28/11/2023
L	2183 - Tablettes	2	28/11/2023
L	2183 - Ordiphones et matériel de téléphonie	2	28/11/2023
L	2183 - Autres matériels informatiques	5	28/11/2023
L	2183 - Infrastructure Radiocom	10	28/11/2023
L	2184 - Mobilier urbain	15	28/11/2023
L	2184 - Mobilier et matériel de bureau	15	28/11/2023
L	2184 - Coffres forts ou armoires fortes	20	28/11/2023
L	2185 - Cheptel	10	28/11/2023
L	2186 - Emballages récupérables	5	28/11/2023
L	2188 - Matériel audiovisuel	5	28/11/2023

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	2188 - Electroménager	5	28/11/2023
L	2188 - Signalétique et matériel évènementiel	5	28/11/2023
L	2188 - Autres immobilisations corporelles	10	28/11/2023
L	2221 - Agencements et aménagements de terrains reçus en affectation ou en concession	15	28/11/2023
L	2225 - Agencements et aménagements de terrains reçus en affectation ou en concession	15	28/11/2023
L	2228 - Agencements et aménagements de terrains reçus en affectation ou en concession	15	28/11/2023
L	2231 - Bâtiments	50	28/11/2023
L	22311 - Bâtiments d'exploitation	50	28/11/2023
L	22315 - Bâtiments administratifs	50	28/11/2023
L	2235 - Install. Gén., agencs, aménagts des constructions reçues en affectation ou en concession	20	28/11/2023
L	22351 - Bâtiments d'exploitation	20	28/11/2023
L	22355 - Bâtiments administratifs	20	28/11/2023
L	2338 - Autres constructions reçues en affectation ou en concession	50	28/11/2023
L	2241 - Constructions sur sol d'autrui - Bâtiments	50	28/11/2023
L	22411 - Bâtiments d'exploitation	50	28/11/2023
L	22415 - Bâtiments administratifs	50	28/11/2023
L	2245 - Const sur sol d'autrui - Install Gén, agencs, amngts const reçues en affectation ou concessio	20	28/11/2023
L	22451 - Bâtiments d'exploitation	20	28/11/2023
L	22455 - Bâtiments administratifs	20	28/11/2023
L	2248 - Const sur sol d'autrui - Autres constructions reçues en affectation ou en concession	0	28/11/2023
L	2251 - Installations complexes spécialisées	20	28/11/2023
L	22531 - Réseau d'adduction d'eau	50	28/11/2023
L	22532 - Réseau d'assainissement	50	28/11/2023
L	2254 - Petit matériel électroportatif reçu en affectation ou en concession	5	28/11/2023
L	2255 - Outillage reçu en affectation ou en concession	5	28/11/2023
L	22561 - Service de distribution d'eau	0	28/11/2023
L	22562 - Service d'assainissement	10	28/11/2023
L	2257 - Agencement et aménagement du matériel et outillage industriels	10	28/11/2023
L	2258 - Autres	10	28/11/2023
L	2282 - Véhicules de tourisme et petits utilitaires reçus en affectation ou en concession	7	28/11/2023
L	2282 - Gros utilitaires reçus en affectation ou en concession	10	28/11/2023
L	2282 - Poids lourds reçus en affectation ou en concession	15	28/11/2023
L	2282 - Vélos reçus en affectation ou en concession	5	28/11/2023
L	2282 - Motos mobylettes scooters reçus en affectation ou en concession	7	28/11/2023
L	2282 - Engins reçus en affectation ou en concession	10	28/11/2023
L	2282 - Autres matériels de transport reçus en affectation ou en concession	10	28/11/2023
L	2283 - Tablettes reçues en affectation ou en concession	2	28/11/2023
L	2283 - Ordiphones et matériel de téléphonie reçus en affectation ou en concession	2	28/11/2023
L	2283 - Autres matériels informatiques reçus en affectation ou en concession	5	28/11/2023
L	2283 - Infrastructure Radiocom reçue en affectation ou en concession	10	28/11/2023
L	2284 - Mobilier urbain reçu en affectation ou en concession	15	28/11/2023
L	2284 - Mobilier et matériel de bureau reçus en affectation ou en concession	15	28/11/2023
L	2284 - Coffres forts ou armoires fortes reçus en affectation ou en concession	20	28/11/2023

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	2285 - Cheptel reçu en affectation ou en concession	10	28/11/2023
L	2286 - Emballages récupérables reçus en affectation ou en concession	5	28/11/2023
L	2288 - Matériel audiovisuel reçu en affectation ou en concession	5	28/11/2023
L	2288 - Electroménager reçu en affectation ou en concession	5	28/11/2023
L	2288 - Signalétique et matériel évènementiel reçus en affectation ou en concession	5	28/11/2023
L	2288 - Autres immobilisations corporelles reçues en affectation ou en concession	10	28/11/2023

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

A3.1 – ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant des prov. et dépréciations constituées au 01/01/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions. pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	61 818,07		29 914,54	91 732,61	10 811,73	80 920,88
Dépréciation comptes de tiers	61 818,07	30/11/2006	29 914,54	91 732,61	10 811,73	80 920,88
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	61 818,07		29 914,54	91 732,61	10 811,73	80 920,88

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETALEMENT DES PROVISIONS	A3.2

A3.2 – ETALEMENT DES PROVISIONS

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

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

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS**Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1**

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	656 708,71
Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	-839 839,64
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	-183 130,93

Disponibilité des ressources propres provenant des exercices antérieurs après financement de la section investissement de l'exercice N-1

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Affectation au 106 (C)	183 130,93
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	-183 130,93
Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I) Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité	0,00

COUVERTURE DE L'ANNUITE DE LA DETTE PAR LES RESSOURCES PROPRES - PETIT EQUILIBRE

	Crédits ouverts/reportés (2)	Réalizations (3)	Restes à réaliser au 31/12/N (4)	Total
		(a)	(b)	(c = a + b)
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(1)	876 910,00	826 750,35	1 378 222,36	2 204 972,71
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(1)	2 620 217,05	1 096 234,58	286 208,00	1 382 442,58
Solde des opérations de l'exercice (Solde III = E - D)	1 743 307,05	269 484,23	-1 092 014,36	-822 530,13
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	656 708,71			656 708,71
Affectation au 106 (C)	183 130,93	183 130,93		183 130,93
Solde des opérations liées à l'exercice N-1 (Solde IV = A + C)	839 839,64			839 839,64
Couverture de l'annuité de la dette (Solde V = Solde III + Solde IV) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte				17 309,51

(1) BP+BS+DM + RAR N-1. Le détail est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

(2) Cumul des crédits de l'exercice votés ou reportés

(3) Mandats et titres émis

(4) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle

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

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		876 910,00	826 750,35
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		547 300,00	547 154,21
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	533 900,00	533 809,97
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	13 400,00	13 344,24
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		329 610,00	279 596,14
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>	279 610,00	279 596,14
020	Dépenses imprévues	50 000,00	0,00

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES	A4.3

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		2 620 217,05	III 1 096 234,58
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		2 620 217,05	1 096 234,58
15...	<i>Provisions pour risques et charges</i>		
169	<i>Primes de remboursement des obligations</i>	0,00	0,00
26...	<i>Participations et créances rattachées</i>		
27...	<i>Autres immobilisations financières</i>		
28...	<i>Amortissement des immobilisations</i>		
28031	<i>Frais d'études</i>	1 399,00	1 399,00
28131	<i>Bâtiments</i>	678,00	678,00
28135	<i>Installations générales, agencements, ...</i>	20 465,65	20 465,65
28153	<i>Installations à caractère spécifique</i>	595 891,20	595 892,47
28156	<i>Matériel spécifique d'exploitation</i>	1 759,88	1 759,88
28175	<i>Matériel et outillage technique (mad)</i>	155 857,41	155 857,41
28182	<i>Matériel de transport</i>	88 387,00	88 381,00
28183	<i>Matériel de bureau et informatique</i>	99,00	99,00
28188	<i>Autres</i>	105 592,86	104 009,86
29...	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		
39...	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		
481...	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		
4817	<i>Pénalités de renégociation de la dette</i>	127 700,00	127 692,31
021	<i>Virement de la section d'exploitation</i>	1 522 387,05	0,00

(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.

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

A6 – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

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

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

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

A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
18/01/2024	4729544 - POMPE A VIS EXCENTREE	14 995,00	0,00	10
06/02/2024	FOVF01287 - BOITIER CPU PC	1 092,00	0,00	10
04/03/2024	0600566797 - BRANCHEMENT ELECTRIQUE DU POSTE DE RE	922,80	0,00	1
20/03/2024	CCGP - GESTION DES INTERVENTIONS	4 055,75	0,00	5
02/04/2024	0600569248 - RACCORDEMENT ELECTRIQUES MARECHETS	1 326,00	0,00	10
25/04/2024	988883565 - STOCK CARTE AUTOMATE	8 532,82	0,00	10
25/04/2024	20033528 - SONDES POUR REFECTION	3 023,41	0,00	10
24/05/2024	989277855 - LOGICIEL AUTOMATISME	1 227,59	0,00	5
24/05/2024	20033932 - SONDE PIEZZOMETRIQUE DO	1 297,20	0,00	10
17/06/2024	00004425 - OPTIMISATION LIGNE D'ARBRES A SPIRES	11 841,00	0,00	10
17/06/2024	FFR0624-1006391 - DETECTEUR D'INCLINAISON	1 407,86	0,00	10
17/06/2024	00004448 - OPTIMISATION LIGNE D'ARBRES	27 629,00	0,00	10
21/06/2024	FFR0624-1009353 - CABLE INCLINOMETRE	234,04	0,00	1
24/06/2024	2894 - ACHAT VEHICULE OCCASION RENAULT GE-196-ZN	0,00	0,00	5
25/06/2024	2894BIS - ACHAT VEHICULE OCCASION RENAULT GE-196-Z	12 104,37	0,00	7
11/07/2024	6238 - POSE NOUVEAUX MODULES DE SECURITE	4 025,89	1 090,00	10
11/07/2024	FOVF09420 - APPAREIL TELEGESTION	2 095,00	0,00	10
11/07/2024	FC15240090 - PRESTATION S530 LES LONGENNES SUITE S	1 240,00	0,00	10
11/07/2024	FC15240091 - REHABILITATION PR "CHAMPS DE LA GRANG	16 961,30	0,00	10
11/07/2024	FC15240094 - REHABILITATION PR "STADE - GRANGES-NA	28 772,25	0,00	10
26/07/2024	FV24-06899 - APPAREIL DE MESURE	3 754,40	0,00	10
02/08/2024	FC15240095 - INSTALLATION COFFRET DE COMMANDES - M	6 130,00	0,00	10
27/08/2024	FOVF11303 - MATERIEL MESURE DO VERRIERES	2 017,00	0,00	10
27/08/2024	00691 - PARATONNERRE STEP	4 190,00	0,00	10
03/10/2024	409939 - POMPE BASSIN D'ORAGE	8 175,15	0,00	10
03/10/2024	410666 - POMPES POSTE TOUTES EAUX	7 167,97	0,00	10
03/10/2024	410665 - AGITATEURS ZONES ANAEROBIE	10 788,86	0,00	10
18/10/2024	FOVF14452 - ACHAT SONDE PIEZZO DO LONGENNES	1 206,00	0,00	10
18/10/2024	F0241609 - VARIATEUR DE VITESSE	3 791,39	0,00	10
18/10/2024	6019712398 - PRELEVEUR STEP	5 986,62	0,00	10
18/10/2024	FOVF15046 - POSTE LOCAL S4W	4 100,00	0,00	10
29/10/2024	F011117704 - TRANSMETTEUR MESURES AERATION	2 290,20	0,00	10
29/10/2024	4734710 - POMPE DE SOUTIRAGE	15 281,00	0,00	10
29/10/2024	413437 - POMPE POSTE TOUTES EAUX	7 125,56	0,00	10
29/10/2024	24000111 - REMPLACEMENT MOTEUR VIS 1 BASSIN ORAGE	14 730,00	0,00	10
08/11/2024	F0241839 - VARIATEUR	7 525,60	0,00	10
15/11/2024	24070107A - REMPLACEMENT DES PC DE SUPERVISION	27 200,00	0,00	5
03/12/2024	FC15240176 - TRAVAUX DE MAINTENANCE ZA TEMPLE	8 295,00	0,00	10
03/12/2024	FC15240178 - SONDE CNPA	1 623,20	0,00	10
03/12/2024	F2024111247 - ACHAT DACIA DUSTER GH-661-N /VL113	20 400,00	0,00	7
03/12/2024	SPI-24-03606 - ETAGE SUPRESSEUR	17 337,09	0,00	10
05/12/2024	421353 - AGITATEURS AERATION	13 947,92	0,00	10

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
06/12/2024	FC073676 - TETE DE CURAGE AVEC CAMERA	7 917,70	0,00	10
10/12/2024	FOVF18975 - SONDE PIEZZO	4 060,00	0,00	10
10/12/2024	FOVF18945 - S4W POUR EQUIPER INSTALLATION NON TELE	5 736,00	0,00	10
10/12/2024	424127 - POME SUBMERSIBLE	2 217,02	0,00	10
13/12/2024	40348328 - CAMERA A JONC POUSSE	9 686,00	0,00	10
13/12/2024	44961542 - POMPE DE SECOURS + MATERIEL	1 103,80	0,00	10
13/12/2024	40349323 - CAMERA A JONC POUSSE	516,00	0,00	1
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
TOTAL GENERAL		367 082,76	1 090,00	

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

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

Modalités et date de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux							
23/01/2025	CITROEN C2 (AA008YE)	6 410,07	5	6 410,07	0,00	2 500,00	2 500,00
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
Divers							
TOTAL GENERAL		6 410,07					2 500,00

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

A8.3 –OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

Produit des cessions		Réalisations
Compte 775	Produits des cessions d'éléments d'actif	2 500,00
Compte 675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00

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

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

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP			
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de l'exercice N (3)	CP réalisés durant l'exercice N
20BASORAGE/2020 CREATION BASSIN D ORAGE STEP DOUBS	17 100 350,00	-63 801,00	17 036 549,00	245 572,94	100 000,00	16 790 976,06	0,00

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

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

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article L. 313-1 du CGFP		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		2,00	0,90	2,90	1,00	1,90	2,90
Adjoint administratif pal 2 cl	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Adjoint administratif terr.	C	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
Rédacteur	B	0,00	0,90	0,90	0,00	0,90	0,90
FILIERE TECHNIQUE (c)		10,00	0,00	10,00	5,00	5,00	10,00
Adjoint technique pal 2 cl	C	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
Adjoint technique territorial	C	3,00	0,00	3,00	1,00	2,00	3,00
Agent de maîtrise	C	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Ingénieur principal	A	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Technicien	B	2,00	0,00	2,00	0,00	2,00	2,00
Technicien principal de 1 cl	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE SOCIALE (d)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SPORTIVE (g)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE CULTURELLE (h)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ANIMATION (i)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE POLICE (j)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		12,00	0,90	12,90	6,00	6,90	12,90

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

(2) Catégories : A, B ou C.

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

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

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

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

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant.

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

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

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				0,00		
Adjoint administratif terr.	C	ADM	367	0,00	332-14	CDD
Adjoint technique pal 2 cl	C	TECH	446	0,00	332-8-2°	CDD
Adjoint technique territorial	C	TECH	370	0,00	332-8-2°	CDD
Adjoint technique territorial	C	TECH	367	0,00	332-14	CDD
Rédacteur	B	ADM	389	0,00	332-8-2°	CDD
Technicien	B	TECH	389	0,00	332-8-2°	CDD
Technicien	B	TECH	389	0,00	332-8-2°	CDD
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
Technicien	B	TECH	389	0,00	332-13	CDD
TOTAL GENERAL				0,00		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.
 TECH : Technique.
 URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).
 S : Social.
 MS : Médico-social.
 MT : Médico-technique.
 SP : Sportif.
 CULT : Culturel
 ANIM : Animation.
 POL : Police.
 POMP : Sapeurs-pompiers.
 X : Emplois non cités.

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

(4) CONTRAT : Motif du contrat (code général de la fonction publique - CGFP) :

332-23-1° : Accroissement temporaire d'activité pour une durée maximale de douze mois.
 332-23-2° : Accroissement saisonnier d'activité pour une durée maximale de six mois.
 332-24 : Contrat de projet pour une durée minimale d'un an et une durée maximale fixée par les parties dans la limite de six ans
 332-13 : Remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible.
 332-14 : Vacance temporaire d'un emploi.
 332-8-1° : Absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
 332-8-2° : Justifié par les besoins des services ou la nature des fonctions, sous réserve qu'aucun fonctionnaire territorial n'a pu être recruté dans les conditions prévues par le CGFP.
 332-8-3° : Communes de moins de 1 000 habitants et groupements de communes regroupant moins de 15 000 habitants.
 332-8-4° : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 1 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal.
 332-8-5° : Autres collectivités territoriales ou établissements mentionnés à l'article L. 4, pour les emplois dont la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.
 332-8-6° : Emplois des communes (- 2 000 hab.) et des groupements de communes (-10 000 hab.) dont la création ou suppression dépend de la décision d'une autorité.
 327-5 : Contractuel territorial sur emploi permanent - peut être nommé en qualité de fonctionnaire stagiaire par l'autorité territoriale.
 332-10 : Contrat à durée indéterminée en application de l'article L. 332-8 avec un agent contractuel territorial qui justifie d'une durée de services publics de six ans au moins.
 332-11 : Contrat à durée indéterminée lorsque l'agent contractuel territorial concerné remplit avant l'échéance de son contrat les conditions d'ancienneté mentionnées à l'article L. 332-10.
 326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap (CGFP art. L326 et L.352).
 343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).
 333-1_333-10 : Collaborateurs de cabinet.
 333-12 : Collaborateurs de groupes d'élus.
 A : Autres.

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

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-8, 332-13, 332-14, 326, 352 du CGFP, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement des articles 327-5, 332-10 et 332-11 du CGFP.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-23, 332-24, 333-1 à 333-10 et 333-12.

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

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 0

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation :

Présenté par (1) ,

A le

(1) ,

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

A , le

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

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 : .

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