

**REPUBLIQUE FRANÇAISE**

<b>Numéro SIRET</b> <b>20008386300163</b>	<b>COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT</b> <b>COMMUNE dont la population est de 3500 habitants</b> <b>et plus VALSERHONE</b>
--	---

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE DE VALSERHONE

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

M. 49 (1)

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

BUDGET : BUDGET ASSAINISSEMENT VALSERHONE (2)

**ANNEE 2019**

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

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

# Sommaire

## I - Informations générales

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

## II - Présentation générale du compte administratif

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

## III - Vote du compte administratif

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

## IV - Annexes

### A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	18
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	19
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	23
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	25
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	26
A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	28
A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	29
A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes	30
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	Sans Objet
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	Sans Objet
A3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	Sans Objet
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	Sans Objet
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	Sans Objet
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	Sans Objet
A6 - Etat des charges transférées	Sans Objet
A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers	Sans Objet
A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	Sans Objet
A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	Sans Objet
A8.3 - Opérations liées aux cessions	Sans Objet
A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	Sans Objet
A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	Sans Objet
A10 - Etat des travaux en régie	Sans Objet

### B - Engagements hors bilan

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

### C - Autres éléments d'informations

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

### D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures	31
--------------------------	----

## VALSERHONE - BUDGET ASSAINISSEMENT VALSERHONE - CA - 2019

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

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

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

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

- au niveau (1) du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.
  - 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 .....).

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

## EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A	1 362 242,22	G	1 398 649,60	G-A	36 407,38
	Section d'investissement	B	3 680 909,42	H	2 811 252,33	H-B	-869 657,09

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C	0,00 (si déficit)	I	822 640,26 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00 (si déficit)	J	405 345,61 (si excédent)

		=		=		SOLDE D'EXECUTION (1)	
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D	5 043 151,64	Q= G+H+I+J	5 437 887,80	=Q-P	394 736,16

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

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E	1 362 242,22	= G+I+K	2 221 289,86	859 047,64	
	Section d'investissement	= B+D+F	3 680 909,42	= H+J+L	3 216 597,94	-464 311,48	
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	5 043 151,64	= G+H+I+J+K+L	5 437 887,80	394 736,16	

## DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées		Titres restant à émettre	
<b>TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		E	0,00	K	0,00
011	Charges à caractère général		0,00		
012	Charges de personnel, frais assimilés		0,00		
014	Atténuations de produits		0,00		
65	Autres charges de gestion courante		0,00		
66	Charges financières		0,00		
67	Charges exceptionnelles		0,00		
69	Impôts sur les 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
<b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		F	0,00	L	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00		0,00

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

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

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

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

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

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

**DEPENSES D'EXPLOITATION**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	660 400,00	535 071,98	0,00	0,00	125 328,02
012	Charges de personnel, frais assimilés	180 000,00	109 310,00	0,00	0,00	70 690,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	10 000,00	5 741,23	0,00	0,00	4 258,77
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>850 400,00</b>	<b>650 123,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200 276,79</b>
66	Charges financières	310 000,00	294 486,80	0,00	0,00	15 513,20
67	Charges exceptionnelles	50 000,00	43 959,04	0,00	0,00	6 040,96
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>1 210 400,00</b>	<b>988 569,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>221 830,95</b>
023	Virement à la section d'investissement (4)	652 240,26				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	420 000,00	373 673,17			46 326,83
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>1 072 240,26</b>	<b>373 673,17</b>			<b>698 567,09</b>
<b>TOTAL</b>		<b>2 282 640,26</b>	<b>1 362 242,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>920 398,04</b>
<b>Pour information</b>		<b>0,00</b>				
<b>D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>						

**RECETTES D'EXPLOITATION**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 380 000,00	1 346 074,04	0,00	0,00	33 925,96
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	40 000,00	24 282,53	0,00	0,00	15 717,47
75	Autres produits de gestion courante	0,00	720,00	0,00	0,00	-720,00
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>1 420 000,00</b>	<b>1 371 076,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48 923,43</b>
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	1 538,45	0,00	0,00	-1 538,45
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>1 420 000,00</b>	<b>1 372 615,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47 384,98</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	40 000,00	26 034,58			13 965,42
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>40 000,00</b>	<b>26 034,58</b>			<b>13 965,42</b>
<b>TOTAL</b>		<b>1 460 000,00</b>	<b>1 398 649,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>61 350,40</b>
<b>Pour information</b>		<b>822 640,26</b>				
<b>R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>						

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

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

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

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

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

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

**DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	45 910,00	20 651,25	0,00	25 258,75
21	Immobilisations corporelles	1 375 630,52	877 582,46	0,00	498 048,06
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	1 393 110,29	350 887,93	0,00	1 042 222,36
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>2 814 650,81</b>	<b>1 249 121,64</b>	<b>0,00</b>	<b>1 565 529,17</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	2 415 000,00	2 405 753,20	0,00	9 246,80
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>2 415 000,00</b>	<b>2 405 753,20</b>	<b>0,00</b>	<b>9 246,80</b>
45...	<b>Total des opérations pour compte de tiers (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>5 229 650,81</b>	<b>3 654 874,84</b>	<b>0,00</b>	<b>1 574 775,97</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	40 000,00	26 034,58		13 965,42
041	Opérations patrimoniales (2)	300 000,00	0,00		300 000,00
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>340 000,00</b>	<b>26 034,58</b>		<b>313 965,42</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>5 569 650,81</b>	<b>3 680 909,42</b>	<b>0,00</b>	<b>1 888 741,39</b>
	<b>Pour information</b>	<b>0,00</b>			
	<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>				

**RECETTES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	3 490 000,00	2 090 000,00	0,00	1 400 000,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	12 599,40	0,00	-12 599,40
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>3 490 000,00</b>	<b>2 102 599,40</b>	<b>0,00</b>	<b>1 387 400,60</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	302 064,94	302 064,94	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	32 914,82	0,00	-32 914,82
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>302 064,94</b>	<b>334 979,76</b>	<b>0,00</b>	<b>-32 914,82</b>
45...	<b>Total des opérations pour le compte de tiers (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>3 792 064,94</b>	<b>2 437 579,16</b>	<b>0,00</b>	<b>1 354 485,78</b>
021	Virement de la section d'exploitation (2)	652 240,26			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	420 000,00	373 673,17		46 326,83
041	Opérations patrimoniales (2)	300 000,00	0,00		300 000,00
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>1 372 240,26</b>	<b>373 673,17</b>		<b>998 567,09</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>5 164 305,20</b>	<b>2 811 252,33</b>	<b>0,00</b>	<b>2 353 052,87</b>
	<b>Pour information</b>	<b>405 345,61</b>			
	<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>				



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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	535 071,98		535 071,98
012	Charges de personnel, frais assimilés	109 310,00		109 310,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	5 741,23		5 741,23
66	Charges financières	294 486,80	0,00	294 486,80
67	Charges exceptionnelles	43 959,04	0,00	43 959,04
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	373 673,17	373 673,17
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
	<b>Dépenses d'exploitation – Total</b>	<b>988 569,05</b>	<b>373 673,17</b>	<b>1 362 242,22</b>

+

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

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>1 362 242,22</b>
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	26 034,58	26 034,58
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	2 405 753,20	0,00	2 405 753,20
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	20 651,25	0,00	20 651,25
21	Immobilisations corporelles (6)	877 582,46	0,00	877 582,46
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	350 887,93	0,00	350 887,93
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations(reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	<b>Dépenses d'investissement –Total</b>	<b>3 654 874,84</b>	<b>26 034,58</b>	<b>3 680 909,42</b>

+

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

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE</b>	<b>3 680 909,42</b>
--	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 346 074,04		1 346 074,04
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	24 282,53		24 282,53
75	Autres produits de gestion courante	720,00		720,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	1 538,45	26 034,58	27 573,03
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
	<b>Recettes d'exploitation – Total</b>	<b>1 372 615,02</b>	<b>26 034,58</b>	<b>1 398 649,60</b>

+

<b>R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>822 640,26</b>
---	-------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>2 221 289,86</b>
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	2 090 000,00	0,00	2 090 000,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	12 599,40	0,00	12 599,40
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	32 914,82	0,00	32 914,82
28	Amortissement des immobilisations		373 673,17	373 673,17
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481			0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	<b>Recettes d'investissement – Total</b>	<b>2 135 514,22</b>	<b>373 673,17</b>	<b>2 509 187,39</b>

+

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1</b>	<b>405 345,61</b>
---	-------------------

+

<b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b>	<b>302 064,94</b>
------------------------------------	-------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>3 216 597,94</b>
---	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général (2) (3)</b>	<b>660 400,00</b>	<b>535 071,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>125 328,02</b>
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	120 000,00	89 718,26	0,00	0,00	30 281,74
6062	Produits de traitement	5 000,00	3 667,70	0,00	0,00	1 332,30
6063	Fournitures entretien et petit équipt	10 000,00	7 314,26	0,00	0,00	2 685,74
6066	Carburants	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
611	Sous-traitance générale	190 000,00	195 119,54	0,00	0,00	-5 119,54
6135	Locations mobilières	10 000,00	70,39	0,00	0,00	9 929,61
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	10 000,00	1 080,00	0,00	0,00	8 920,00
61523	Entretien, réparations réseaux	190 000,00	137 387,24	0,00	0,00	52 612,76
61528	Entretien, réparation autres biens immob.	10 000,00	759,00	0,00	0,00	9 241,00
61551	Entretien matériel roulant	10 000,00	3 669,48	0,00	0,00	6 330,52
61558	Entretien autres biens mobiliers	7 000,00	2 565,50	0,00	0,00	4 434,50
6156	Maintenance	10 000,00	24 410,45	0,00	0,00	-14 410,45
617	Etudes et recherches	20 000,00	20 634,25	0,00	0,00	-634,25
6226	Honoraires	15 000,00	11 909,02	0,00	0,00	3 090,98
6231	Annonces et insertions	0,00	1 296,76	0,00	0,00	-1 296,76
6241	Transports sur achats	0,00	1 145,00	0,00	0,00	-1 145,00
6262	Frais de télécommunications	5 000,00	4 107,01	0,00	0,00	892,99
6281	Concours divers (cotisations)	500,00	291,67	0,00	0,00	208,33
6287	Remboursements de frais	32 400,00	19 676,00	0,00	0,00	12 724,00
6378	Autres taxes et redevances	10 500,00	10 250,45	0,00	0,00	249,55
<b>012</b>	<b>Charges de personnel, frais assimilés</b>	<b>180 000,00</b>	<b>109 310,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>70 690,00</b>
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	180 000,00	109 310,00	0,00	0,00	70 690,00
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>10 000,00</b>	<b>5 741,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 258,77</b>
6541	Créances admises en non-valeur	10 000,00	5 741,23	0,00	0,00	4 258,77
<b>TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)</b>		<b>850 400,00</b>	<b>650 123,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200 276,79</b>
<b>66</b>	<b>Charges financières (b) (5)</b>	<b>310 000,00</b>	<b>294 486,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 513,20</b>
66111	Intérêts réglés à l'échéance	260 000,00	254 165,68	0,00	0,00	5 834,32
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	25 000,00	24 184,90	0,00	0,00	815,10
6615	Intérêts comptes courants et de dépôts	0,00	167,22	0,00	0,00	-167,22
6618	Intérêts des autres dettes	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
6688	Autre	0,00	15 969,00	0,00	0,00	-15 969,00
<b>67</b>	<b>Charges exceptionnelles (c)</b>	<b>50 000,00</b>	<b>43 959,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 040,96</b>
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
678	Autres charges exceptionnelles	45 000,00	43 959,04	0,00	0,00	1 040,96
<b>68</b>	<b>Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>69</b>	<b>Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>022</b>	<b>Dépenses imprévues (f)</b>	<b>0,00</b>				
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f</b>		<b>1 210 400,00</b>	<b>988 569,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>221 830,95</b>
<b>023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>	<b>652 240,26</b>				
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)</b>	<b>420 000,00</b>	<b>373 673,17</b>			<b>46 326,83</b>
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	420 000,00	373 673,17			46 326,83
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>1 072 240,26</b>	<b>373 673,17</b>			<b>698 567,09</b>
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section (10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>1 072 240,26</b>	<b>373 673,17</b>			<b>698 567,09</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>2 282 640,26</b>	<b>1 362 242,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>920 398,04</b>
<b>Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>0,00</b>				

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

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	24 184,90

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

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

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 380 000,00	1 346 074,04	0,00	0,00	33 925,96
70611	Redevance d'assainissement collectif	900 000,00	893 733,20	0,00	0,00	6 266,80
70613	Participations assainissement collectif	100 000,00	8 345,00	0,00	0,00	91 655,00
7062	Redevances assainissement non collectif	0,00	207,25	0,00	0,00	-207,25
7063	Contribut° des communes (eaux pluviales)	180 000,00	176 103,00	0,00	0,00	3 897,00
7068	Autres prestations de services	200 000,00	267 685,59	0,00	0,00	-67 685,59
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	40 000,00	24 282,53	0,00	0,00	15 717,47
741	Primes d'épuration	40 000,00	22 272,53	0,00	0,00	17 727,47
748	Autres subventions d'exploitation	0,00	2 010,00	0,00	0,00	-2 010,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	720,00	0,00	0,00	-720,00
7588	Autres	0,00	720,00	0,00	0,00	-720,00
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013</b>		<b>1 420 000,00</b>	<b>1 371 076,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48 923,43</b>
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	1 538,45	0,00	0,00	-1 538,45
7718	Autres produits except. opérat° gestion	0,00	0,04	0,00	0,00	-0,04
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	312,41	0,00	0,00	-312,41
778	Autres produits exceptionnels	0,00	1 226,00	0,00	0,00	-1 226,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d</b>		<b>1 420 000,00</b>	<b>1 372 615,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47 384,98</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	40 000,00	26 034,58			13 965,42
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	40 000,00	26 034,58			13 965,42
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>40 000,00</b>	<b>26 034,58</b>			<b>13 965,42</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>1 460 000,00</b>	<b>1 398 649,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>61 350,40</b>
<b>Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>822 640,26</b>				

**Détail du calcul des ICNE au compte 7622**

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

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES					B1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles (hors opérations)</b>	<b>45 910,00</b>	<b>20 651,25</b>	<b>0,00</b>	<b>25 258,75</b>
2031	Frais d'études	45 910,00	7 751,25	0,00	38 158,75
2051	Concessions et droits assimilés	0,00	12 900,00	0,00	-12 900,00
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles (hors opérations)</b>	<b>1 375 630,52</b>	<b>877 582,46</b>	<b>0,00</b>	<b>498 048,06</b>
21311	Bâtiments d'exploitation	14 958,00	39 387,09	0,00	-24 429,09
21532	Réseaux d'assainissement	1 360 342,52	835 230,87	0,00	525 111,65
2183	Matériel de bureau et informatique	330,00	2 964,50	0,00	-2 634,50
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours (hors opérations)</b>	<b>1 393 110,29</b>	<b>350 887,93</b>	<b>0,00</b>	<b>1 042 222,36</b>
2315	Installat*, matériel et outillage techni	1 084 110,29	26 498,52	0,00	1 057 611,77
235	Part investissement PPP	309 000,00	308 528,01	0,00	471,99
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	15 861,40	0,00	-15 861,40
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>2 814 650,81</b>	<b>1 249 121,64</b>	<b>0,00</b>	<b>1 565 529,17</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>2 415 000,00</b>	<b>2 405 753,20</b>	<b>0,00</b>	<b>9 246,80</b>
1641	Emprunts en euros	285 000,00	274 972,79	0,00	10 027,21
1675	Dettes afférentes aux PPP	2 130 000,00	2 130 780,41	0,00	-780,41
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectat* (BA,régie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Participat* et créances rattachées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>020</b>	<b>Dépenses imprévues</b>	<b>0,00</b>			
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>2 415 000,00</b>	<b>2 405 753,20</b>	<b>0,00</b>	<b>9 246,80</b>
<b>Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>		<b>5 229 650,81</b>	<b>3 654 874,84</b>	<b>0,00</b>	<b>1 574 775,97</b>
<b>040</b>	<b>Opérat* ordre transfert entre sections (5)</b>	<b>40 000,00</b>	<b>26 034,58</b>		<b>13 965,42</b>
	<b>Reprises sur autofinancement antérieur(6)</b>	<b>40 000,00</b>	<b>26 034,58</b>		<b>13 965,42</b>
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	40 000,00	13 617,58		26 382,42
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	0,00	3 650,00		-3 650,00
13915	Sub. équipt cpte résult. Groupements	0,00	312,00		-312,00
13918	Autres subventions d'équipement	0,00	8 455,00		-8 455,00
	<b>Charges transférées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (7)</b>	<b>300 000,00</b>	<b>0,00</b>		<b>300 000,00</b>
21532	Réseaux d'assainissement	300 000,00	0,00		300 000,00
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>340 000,00</b>	<b>26 034,58</b>		<b>313 965,42</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b>		<b>5 569 650,81</b>	<b>3 680 909,42</b>	<b>0,00</b>	<b>1 888 741,39</b>
<b>Pour information</b>		<b>0,00</b>			
<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>					

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

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES					B2
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	3 490 000,00	2 090 000,00	0,00	1 400 000,00
1641	Emprunts en euros	3 490 000,00	2 090 000,00	0,00	1 400 000,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	12 599,40	0,00	-12 599,40
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	12 599,40	0,00	-12 599,40
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>3 490 000,00</b>	<b>2 102 599,40</b>	<b>0,00</b>	<b>1 387 400,60</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	302 064,94	302 064,94	0,00	0,00
1068	Autres réserves	302 064,94	302 064,94	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	32 914,82	0,00	-32 914,82
2762	Créances transfert droit déduct° TVA	0,00	32 914,82	0,00	-32 914,82
<b>Total des recettes financières</b>		<b>302 064,94</b>	<b>334 979,76</b>	<b>0,00</b>	<b>-32 914,82</b>
<b>Total des recettes d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>		<b>3 792 064,94</b>	<b>2 437 579,16</b>	<b>0,00</b>	<b>1 354 485,78</b>
021	Virement de la section d'exploitation	652 240,26			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	420 000,00	373 673,17		46 326,83
28031	Frais d'études	0,00	17 419,82		-17 419,82
28128	Aménagement Autres terrains	0,00	519,00		-519,00
281311	Bâtiments d'exploitation	0,00	74 315,12		-74 315,12
281351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	0,00	210,68		-210,68
28138	Aménagement Autres constructions	0,00	4 436,00		-4 436,00
281532	Réseaux d'assainissement	420 000,00	256 735,30		163 264,70
28155	Outillage industriel	0,00	60,87		-60,87
281562	Service d'assainissement	0,00	182,29		-182,29
28182	Matériel de transport	0,00	17 500,00		-17 500,00
28184	Mobilier	0,00	796,48		-796,48
28188	Autres	0,00	1 497,61		-1 497,61
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		<b>1 072 240,26</b>	<b>373 673,17</b>		<b>698 567,09</b>
041	Opérations patrimoniales (6)	300 000,00	0,00		300 000,00
21532	Réseaux d'assainissement	300 000,00	0,00		300 000,00
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>1 372 240,26</b>	<b>373 673,17</b>		<b>998 567,09</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)</b>		<b>5 164 305,20</b>	<b>2 811 252,33</b>	<b>0,00</b>	<b>2 353 052,87</b>
<b>Pour information</b>		<b>405 345,61</b>			
<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>					

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

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

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

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

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

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



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

Cet état ne contient pas d'information.

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

**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						
LTI - 96-19-382-103	24/05/2019	0,00	800 000,00	167,22	800 000,00	0,00
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
<b>519 Crédits de trésorerie (Total)</b>		<b>0,00</b>	<b>800 000,00</b>	<b>167,22</b>	<b>800 000,00</b>	<b>0,00</b>

(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.

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>					0,00									
<b>164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)</b>					11 837 179,62									
1641 Emprunts en euros (total)					11 837 179,62									
00000533184 - 00000533184	Crdit Agricole	19/01/2010	30/11/2009	28/02/2010	120 000,00	F	Taux Fixe	4,060	4,060	EUR	A	X	O	A-1
0179369-01 - 0179369-01	Crdit Agricole	09/12/2003	20/12/2003	20/01/2004	150 000,00	F	Taux Fixe	4,680	4,680	EUR	A	X	O	A-1
40034- 3862806	Caisse d'Epargne	01/10/2005	01/11/2005	25/05/2006	320 000,00	F	Taux Fixe	3,340	3,380	EUR	T	X	O	A-1
40334- 3886932	Caisse d'Epargne	25/11/2006	25/11/2006	25/02/2007	1 572 000,00	F	Taux Fixe	4,100	4,170	EUR	T	X	O	A-1
40336- A0112229000	Caisse d'Epargne	13/12/2012	30/09/2013	31/12/2014	1 000 000,00	F	Taux Fixe	5,900	5,990	EUR	A	P	O	A-1
40337- A0112231000	Caisse d'Epargne	13/12/2012	16/04/2014	31/12/2015	1 000 000,00	F	Taux Fixe	5,900	5,990	EUR	A	P	O	A-1
40338- A0112227000	Caisse d'Epargne	13/12/2012	31/01/2013	31/01/2014	1 500 000,00	F	Taux Fixe	5,900	5,990	EUR	A	P	O	A-1
40339- 5103903	Caisse des Dpts et Consignations	05/02/2016	01/07/2019	01/09/2020	2 090 000,00	V	Inflation FR Hors Tabac	1,740	1,740	EUR	A	C	O	A-2
40340- 9848172	Caisse d'Epargne	29/12/2016	25/04/2017	25/07/2017	1 000 000,00	F	Taux Fixe	1,090	1,090	EUR	T	C	O	A-1
40341- MIN525282EUR	St de Fin. Local	23/11/2017	26/12/2018	01/04/2019	1 000 000,00	F	Taux Fixe	1,940	1,950	EUR	T	X	O	A-1
PPP - ASS - PPP	Crdit Foncier de France	05/04/2018	05/04/2018	30/06/2018	2 085 179,62	V	Eonia	0,960	1,800	EUR	T	X	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									
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>					0,00									
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>					0,00									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									

## VALSERHONE - BUDGET ASSAINISSEMENT VALSERHONE - CA - 2019

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>					0,00									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
<b>Total général</b>					<b>11 837 179,62</b>									

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	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)	
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)</b>		0,00		9 939 155,81					358 008,27	264 130,09	0,00	103 704,15
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		9 939 155,81					358 008,27	264 130,09	0,00	103 704,15
00000533184 - 00000533184	N	0,00	A-1	69 668,01	9,16	F	Taux Fixe	4,060	5 560,82	3 054,29	0,00	2 371,31
0179369-01 - 0179369-01	N	0,00	A-1	40 128,91	3,06	F	Taux Fixe	4,680	8 936,57	2 296,26	0,00	3 550,26
40034- 3862806	N	0,00	A-1	123 627,17	6,15	F	Taux Fixe	3,340	17 502,84	4 496,04	0,00	403,94
40334- 3886932	N	0,00	A-1	700 112,12	6,90	F	Taux Fixe	4,100	84 676,59	30 885,49	0,00	2 808,06
40336- A0112229000	N	0,00	A-1	871 385,87	19,00	F	Taux Fixe	5,900	24 620,57	53 598,61	0,00	0,00
40337- A0112231000	N	0,00	A-1	896 006,44	20,00	F	Taux Fixe	5,900	23 248,89	54 989,34	0,00	0,00
40338- A0112227000	N	0,00	A-1	1 307 078,79	18,09	F	Taux Fixe	5,900	36 930,87	80 397,91	0,00	71 548,04
40339- 5103903	N	0,00	A-2	2 090 000,00	19,67	V	Inflation FR Hors Tabac + 1.44	1,740	0,00	0,00	0,00	18 183,00
40340- 9848172	N	0,00	A-1	862 500,00	17,23	F	Taux Fixe	1,090	50 000,00	9 741,88	0,00	154,97
40341- MIN525282EUR	N	0,00	A-1	976 504,35	24,00	F	Taux Fixe	1,940	23 495,65	14 705,85	0,00	4 684,57
PPP - ASS - PPP	N	0,00	A-1	2 002 144,15	11,19	V	Eonia + 0.96	0,960	83 035,47	9 964,42	0,00	0,00
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00

VALSERHONE - BUDGET ASSAINISSEMENT VALSERHONE - CA - 2019

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)	
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total général</b>		<b>0,00</b>		<b>9 939 155,81</b>					<b>358 008,27</b>	<b>264 130,09</b>	<b>0,00</b>	<b>103 704,15</b>

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux au 31/12/N (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
<b>Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)</b>														
40339- 5103903	Caisse des Dpts et Consignations	2 090 000,00	2 090 000,00	2	0,00		Inflation FR Hors Tabac + 1.44	Inflation FR Hors Tabac + 1.44	0,00	Inflation FR Hors Tabac	1,740	0,00	0,00	21,03
<b>TOTAL (A)</b>		<b>2 090 000,00</b>	<b>2 090 000,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21,03</b>
<b>Barrière simple (B)</b>														
<b>TOTAL (B)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Option d'échange (C)</b>														
<b>TOTAL (C)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)</b>														
<b>TOTAL (D)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Multiplicateur jusqu'à 5 (E)</b>														
<b>TOTAL (E)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Autres types de structures (F)</b>														
<b>TOTAL (F)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>2 090 000,00</b>	<b>2 090 000,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21,03</b>

(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.



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

**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
<b>(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)</b>	Nombre de produits	10	1	0	0	0	
	% de l'encours	78,95	21,03	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	7 849 155,81	2 090 000,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(C) Option d'échange (swaption)</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(E) Multiplicateur jusqu'à 5</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(F) Autres types de structures</b>	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.

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

**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
<b>Taux fixe (total)</b>		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
<b>Taux variable simple (total)</b>		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
<b>Taux complexe (total) (2)</b>		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
<b>Total</b>		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.

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

**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
<b>Taux fixe (total)</b>						0,00	0,00		
<b>Taux variable simple (total)</b>						0,00	0,00		
<b>Taux complexe (total) (2)</b>						0,00	0,00		
<b>Total</b>						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).

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT</b>	<b>A1.6</b>

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**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.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE AUTRES DETTES</b>	<b>A1.8</b>

**A1.8 – AUTRES DETTES**

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

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

Nombre de membres en exercice : 0

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation :

Présenté par (1) ,

A le

(1) ,

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

A , le

Les membres de l'assemblée délibérante (2),

AGAZZI Corneille	
BARATOUX René	
BARON Yves	
BEAUREPAIRE Guy	
BELLAMMOU Mourad	
BENAYON Lydiane	
BOUCHOT Christiane	
BUSSIÈRES Patricia	
CART Jean-Philippe	
CAVAZZA Andy	
CHAZARENC Anne-Marie	
COUDURIER-CURVEUR Jean-Paul	
COUTIER Patrick	
COUTURIER Jean-Marc	
DATTERO Katia	
DE OLIVEIRA Isabel	
DECHELETTE Christian	
DECORME Jacques	
DENDANI Meydi	
DUBUISSON Bernard	
DUCRET Françoise	

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

DUCROZET Annick	
DUNAND Annie	
DUPIN Odette	
ECUYER Céline	
FILLION Jean-Pierre	
GABUT Jean-Pierre	
GERMAIN Myriam	
GIBERNON Odile	
GONNET Marie-Françoise	
GUINCHARD Nelly	
JACQUET Guy	
KOSANOVIC Sacha	
LALLEMAND Claire	
LANCON Régine	
LEVRIER Catherine	
MARANDET Bernard	
MARCON Gilles	
MAYET Christophe	
MENU Jacqueline	
MONLOUBOU Marjorie	
MONNET Laurent	
MONOD Fabienne	
MOUREAUX Marie-Antoinette	
OULHRIR Samir	
PEREIRA Marianne	
PEREIRA Marie	
PERNOT-MARINO Stéphanie	
PERREARD Patrick	
PERRIN-CAILLE Hervé	



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

PETIT Régis	
PICARD Jean-Paul	
PITON Jean-Noël	
POMMIER Virginie	
PONCET Florence	
POUGHEON André	
RAMEL Carine	
RAYMOND Sonia	
RETHOUZE Yves	
RONZON Serge	
SEGUI Sandra	
STOETZEL Jean-Paul	
TORNIER Céline	
TOURNIER Frédéric	
VIBERT Benjamin	
ZAMMIT Gilles	

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 : .