

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 20008386300189	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT COMMUNE dont la population est de 3500 habitants et plus VALSERHONE
--	---

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE DE VALSERHONE

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Compte administratif

BUDGET : BUDGET EAU 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 EAU 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.

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	1 550 812,53	G	1 844 984,01	G-A	294 171,48
	Section d'investissement	B	2 378 694,58	H	1 848 760,99	H-B	-529 933,59

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C	0,00 (si déficit)	I	482 097,64 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00 (si déficit)	J	151 384,15 (si excédent)

		=		=		SOLDE D'EXECUTION (1)	
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D	3 929 507,11	Q= G+H+I+J	4 327 226,79	=Q-P	397 719,68

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	1 550 812,53	= G+I+K	2 327 081,65	776 269,12	
	Section d'investissement	= B+D+F	2 378 694,58	= H+J+L	2 000 145,14	-378 549,44	
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	3 929 507,11	= G+H+I+J+K+L	4 327 226,79	397 719,68	

DETAIL DES RESTES A REALISER

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

VALSERHONE - BUDGET EAU VALSERHONE - CA - 2019

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.

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	588 500,00	487 859,28	0,00	0,00	100 640,72
012	Charges de personnel, frais assimilés	300 000,00	281 963,00	0,00	0,00	18 037,00
014	Atténuations de produits	350 000,00	223 690,00	0,00	0,00	126 310,00
65	Autres charges de gestion courante	35 000,00	7 260,03	0,00	0,00	27 739,97
Total des dépenses de gestion courante		1 273 500,00	1 000 772,31	0,00	0,00	272 727,69
66	Charges financières	200 000,00	194 105,01	0,00	0,00	5 894,99
67	Charges exceptionnelles	15 000,00	4 345,89	0,00	0,00	10 654,11
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	20 000,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		1 508 500,00	1 199 223,21	0,00	0,00	309 276,79
023	Virement à la section d'investissement (4)	103 597,64				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	380 000,00	351 589,32			28 410,68
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		483 597,64	351 589,32			132 008,32
TOTAL		1 992 097,64	1 550 812,53	0,00	0,00	441 285,11
Pour information		0,00				
D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1						

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 450 000,00	1 812 085,29	0,00	0,00	-362 085,29
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	659,90	0,00	0,00	-659,90
Total des recettes de gestion courante		1 450 000,00	1 812 745,19	0,00	0,00	-362 745,19
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	10 000,00	2 397,82	0,00	0,00	7 602,18
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		1 460 000,00	1 815 143,01	0,00	0,00	-355 143,01
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	50 000,00	29 841,00			20 159,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		50 000,00	29 841,00			20 159,00
TOTAL		1 510 000,00	1 844 984,01	0,00	0,00	-334 984,01
Pour information		482 097,64				
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1						

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

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

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

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

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

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	66 887,31	44 641,25	0,00	22 246,06
21	Immobilisations corporelles	1 182 705,61	780 712,23	0,00	401 993,38
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	482 925,34	211 325,29	0,00	271 600,05
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	1 732 518,26	1 036 678,77	0,00	695 839,49
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	1 315 000,00	1 312 174,81	0,00	2 825,19
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	Total des dépenses financières	1 315 000,00	1 312 174,81	0,00	2 825,19
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	3 047 518,26	2 348 853,58	0,00	698 664,68
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	50 000,00	29 841,00		20 159,00
041	Opérations patrimoniales (2)	300 000,00	0,00		300 000,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	350 000,00	29 841,00		320 159,00
	TOTAL	3 397 518,26	2 378 694,58	0,00	1 018 823,68
	Pour information	0,00			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	2 100 000,00	1 100 000,00	0,00	1 000 000,00
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	5 399,73	0,00	-5 399,73
	Total des recettes d'équipement	2 100 000,00	1 105 399,73	0,00	994 600,27
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	3 787,00	0,00	-3 787,00
106	Réserves (5)	362 536,47	362 536,47	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	25 448,47	0,00	-25 448,47
	Total des recettes financières	362 536,47	391 771,94	0,00	-29 235,47
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	2 462 536,47	1 497 171,67	0,00	965 364,80
021	Virement de la section d'exploitation (2)	103 597,64			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	380 000,00	351 589,32		28 410,68
041	Opérations patrimoniales (2)	300 000,00	0,00		300 000,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	783 597,64	351 589,32		432 008,32
	TOTAL	3 246 134,11	1 848 760,99	0,00	1 397 373,12
	Pour information	151 384,15			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

VALSERHONE - BUDGET EAU VALSERHONE - CA - 2019

- (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	487 859,28		487 859,28
012	Charges de personnel, frais assimilés	281 963,00		281 963,00
014	Atténuations de produits	223 690,00		223 690,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	7 260,03		7 260,03
66	Charges financières	194 105,01	0,00	194 105,01
67	Charges exceptionnelles	4 345,89	0,00	4 345,89
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	351 589,32	351 589,32
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	1 199 223,21	351 589,32	1 550 812,53

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 550 812,53
---	---------------------

	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	29 841,00	29 841,00
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	1 312 174,81	0,00	1 312 174,81
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	44 641,25	0,00	44 641,25
21	Immobilisations corporelles (6)	780 712,23	0,00	780 712,23
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	211 325,29	0,00	211 325,29
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	2 348 853,58	29 841,00	2 378 694,58

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	2 378 694,58
--	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 812 085,29		1 812 085,29
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	659,90		659,90
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	2 397,82	29 841,00	32 238,82
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
	Recettes d'exploitation – Total	1 815 143,01	29 841,00	1 844 984,01

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	482 097,64
---	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	2 327 081,65
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	3 787,00	0,00	3 787,00
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)	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00
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)	5 399,73	0,00	5 399,73
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	25 448,47	0,00	25 448,47
28	Amortissement des immobilisations		351 589,32	351 589,32
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
	Recettes d'investissement – Total	1 134 635,20	351 589,32	1 486 224,52

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	151 384,15
---	-------------------

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	362 536,47
------------------------------------	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	2 000 145,14
---	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2) (3)	588 500,00	487 859,28	0,00	0,00	100 640,72
605	Achats d'eau	190 000,00	129 222,44	0,00	0,00	60 777,56
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	20 000,00	10 973,94	0,00	0,00	9 026,06
6062	Produits de traitement	2 000,00	2 477,63	0,00	0,00	-477,63
6063	Fournitures entretien et petit équipt	50 000,00	32 070,11	0,00	0,00	17 929,89
6064	Fournitures administratives	0,00	264,50	0,00	0,00	-264,50
6066	Carburants	8 000,00	6 505,34	0,00	0,00	1 494,66
6068	Autres matières et fournitures	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
611	Sous-traitance générale	145 000,00	125 033,46	0,00	0,00	19 966,54
6135	Locations mobilières	12 000,00	8 866,67	0,00	0,00	3 133,33
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	15 000,00	23 422,00	0,00	0,00	-8 422,00
61523	Entretien, réparations réseaux	2 500,00	2 830,00	0,00	0,00	-330,00
61528	Entretien,réparation autres biens immob.	0,00	470,47	0,00	0,00	-470,47
61551	Entretien matériel roulant	10 000,00	4 664,36	0,00	0,00	5 335,64
61558	Entretien autres biens mobiliers	5 000,00	5 750,37	0,00	0,00	-750,37
6156	Maintenance	10 000,00	2 015,25	0,00	0,00	7 984,75
6161	Multirisques	5 000,00	5 880,47	0,00	0,00	-880,47
617	Etudes et recherches	10 000,00	10 717,72	0,00	0,00	-717,72
6226	Honoraires	2 000,00	17 097,90	0,00	0,00	-15 097,90
6238	Divers	0,00	1 617,18	0,00	0,00	-1 617,18
6241	Transports sur achats	0,00	35,00	0,00	0,00	-35,00
6262	Frais de télécommunications	8 000,00	7 871,10	0,00	0,00	128,90
627	Services bancaires et assimilés	0,00	414,32	0,00	0,00	-414,32
6281	Concours divers (cotisations)	0,00	9 233,05	0,00	0,00	-9 233,05
6287	Remboursements de frais	54 000,00	50 753,00	0,00	0,00	3 247,00
6288	Autres	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
6358	Autres droits	0,00	276,00	0,00	0,00	-276,00
6371	Redevance versée aux agences de l'eau	25 000,00	29 397,00	0,00	0,00	-4 397,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	300 000,00	281 963,00	0,00	0,00	18 037,00
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	300 000,00	281 963,00	0,00	0,00	18 037,00
014	Atténuations de produits (4)	350 000,00	223 690,00	0,00	0,00	126 310,00
701249	Reversement redevance agence de l'eau	230 000,00	148 207,00	0,00	0,00	81 793,00
706129	Reverst redevance modernisat° agence eau	120 000,00	75 483,00	0,00	0,00	44 517,00
65	Autres charges de gestion courante	35 000,00	7 260,03	0,00	0,00	27 739,97
6541	Créances admises en non-valeur	15 000,00	7 260,03	0,00	0,00	7 739,97
658	Charges diverses de gestion courante	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		1 273 500,00	1 000 772,31	0,00	0,00	272 727,69
66	Charges financières (b) (5)	200 000,00	194 105,01	0,00	0,00	5 894,99
66111	Intérêts réglés à l'échéance	170 000,00	166 916,54	0,00	0,00	3 083,46
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	15 000,00	18 395,66	0,00	0,00	-3 395,66
6615	Intérêts comptes courants et de dépôts	0,00	248,89	0,00	0,00	-248,89
6618	Intérêts des autres dettes	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
6688	Autre	0,00	8 543,92	0,00	0,00	-8 543,92
67	Charges exceptionnelles (c)	15 000,00	4 345,89	0,00	0,00	10 654,11
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
678	Autres charges exceptionnelles	0,00	4 345,89	0,00	0,00	-4 345,89
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	20 000,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		1 508 500,00	1 199 223,21	0,00	0,00	309 276,79
023	Virement à la section d'investissement	103 597,64				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	380 000,00	351 589,32			28 410,68
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	380 000,00	351 589,32			28 410,68

VALSERHONE - BUDGET EAU VALSERHONE - CA - 2019

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 DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		483 597,64	351 589,32			132 008,32
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		483 597,64	351 589,32			132 008,32
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		1 992 097,64	1 550 812,53	0,00	0,00	441 285,11
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	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	18 395,66

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

(2) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.

(3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.

(4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43 et en M. 44.

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

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

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

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

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

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

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

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 450 000,00	1 812 085,29	0,00	0,00	-362 085,29
70111	Ventes d'eau aux abonnés	900 000,00	1 032 093,27	0,00	0,00	-132 093,27
70123	Contre-valeur redevance prélèvement	0,00	72 643,98	0,00	0,00	-72 643,98
701241	Redevance pollution d'origine domestique	230 000,00	218 776,87	0,00	0,00	11 223,13
70128	Autres taxes et redevances	120 000,00	367 966,51	0,00	0,00	-247 966,51
706121	Redevance modernisation des réseaux	120 000,00	113 352,66	0,00	0,00	6 647,34
7068	Autres prestations de services	80 000,00	7 252,00	0,00	0,00	72 748,00
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	659,90	0,00	0,00	-659,90
7588	Autres	0,00	659,90	0,00	0,00	-659,90
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		1 450 000,00	1 812 745,19	0,00	0,00	-362 745,19
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	10 000,00	2 397,82	0,00	0,00	7 602,18
7718	Autres produits except. opérat° gestion	10 000,00	306,86	0,00	0,00	9 693,14
778	Autres produits exceptionnels	0,00	2 090,96	0,00	0,00	-2 090,96
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		1 460 000,00	1 815 143,01	0,00	0,00	-355 143,01
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	50 000,00	29 841,00			20 159,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	50 000,00	29 841,00			20 159,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		50 000,00	29 841,00			20 159,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		1 510 000,00	1 844 984,01	0,00	0,00	-334 984,01
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		482 097,64				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES					B1
Chap/art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	66 887,31	44 641,25	0,00	22 246,06
2031	Frais d'études	66 887,31	9 571,25	0,00	57 316,06
2051	Concessions et droits assimilés	0,00	35 070,00	0,00	-35 070,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	1 182 705,61	780 712,23	0,00	401 993,38
21311	Bâtiments d'exploitation	13 501,61	33 289,10	0,00	-19 787,49
21531	Réseaux d'adduction d'eau	1 167 684,00	709 654,93	0,00	458 029,07
21561	Service de distribution d'eau	0,00	20 196,26	0,00	-20 196,26
2183	Matériel de bureau et informatique	1 520,00	0,00	0,00	1 520,00
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	17 571,94	0,00	-17 571,94
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	482 925,34	211 325,29	0,00	271 600,05
2313	Constructions	90 639,58	11 104,13	0,00	79 535,45
2315	Installat°, matériel et outillage techni	229 285,76	32 461,43	0,00	196 824,33
235	Part investissement PPP	163 000,00	162 360,00	0,00	640,00
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	5 399,73	0,00	-5 399,73
Total des dépenses d'équipement		1 732 518,26	1 036 678,77	0,00	695 839,49
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	1 315 000,00	1 312 174,81	0,00	2 825,19
1641	Emprunts en euros	190 000,00	190 711,44	0,00	-711,44
1675	Dettes afférentes aux PPP	1 125 000,00	1 121 463,37	0,00	3 536,63
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		1 315 000,00	1 312 174,81	0,00	2 825,19
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		3 047 518,26	2 348 853,58	0,00	698 664,68
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	50 000,00	29 841,00		20 159,00
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	50 000,00	29 841,00		20 159,00
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	50 000,00	16 299,00		33 701,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	0,00	630,00		-630,00
13915	Sub. équipt cpte résult. Groupements	0,00	5 171,00		-5 171,00
13918	Autres subventions d'équipement	0,00	7 741,00		-7 741,00
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	300 000,00	0,00		300 000,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	300 000,00	0,00		300 000,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		350 000,00	29 841,00		320 159,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		3 397 518,26	2 378 694,58	0,00	1 018 823,68
Pour information		0,00			
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					

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

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

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

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

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

(6) Les comptes 15.2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES					B2
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	2 100 000,00	1 100 000,00	0,00	1 000 000,00
1641	Emprunts en euros	2 100 000,00	1 100 000,00	0,00	1 000 000,00
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	5 399,73	0,00	-5 399,73
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	5 399,73	0,00	-5 399,73
Total des recettes d'équipement		2 100 000,00	1 105 399,73	0,00	994 600,27
10	Dotations, fonds divers et réserves	362 536,47	366 323,47	0,00	-3 787,00
10222	FCTVA	0,00	3 787,00	0,00	-3 787,00
1068	Autres réserves	362 536,47	362 536,47	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	25 448,47	0,00	-25 448,47
2762	Créances transfert droit déduct° TVA	0,00	25 448,47	0,00	-25 448,47
Total des recettes financières		362 536,47	391 771,94	0,00	-29 235,47
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		2 462 536,47	1 497 171,67	0,00	965 364,80
021	Virement de la section d'exploitation	103 597,64			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	380 000,00	351 589,32		28 410,68
28031	Frais d'études	0,00	6 945,36		-6 945,36
2805	Licences, logiciels, droits similaires	0,00	5 372,00		-5 372,00
28128	Aménagement Autres terrains	0,00	25 999,02		-25 999,02
281311	Bâtiments d'exploitation	0,00	33 987,07		-33 987,07
28138	Aménagement Autres constructions	0,00	144,00		-144,00
281531	Réseaux d'adduction d'eau	380 000,00	198 896,04		181 103,96
28155	Outillage industriel	0,00	431,00		-431,00
281561	Service de distribution d'eau	0,00	28 124,62		-28 124,62
28157	Aménagement matériel industriel	0,00	6 579,88		-6 579,88
28182	Matériel de transport	0,00	41 871,17		-41 871,17
28183	Matériel de bureau et informatique	0,00	267,00		-267,00
28188	Autres	0,00	2 972,16		-2 972,16
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		483 597,64	351 589,32		132 008,32
041	Opérations patrimoniales (6)	300 000,00	0,00		300 000,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	300 000,00	0,00		300 000,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		783 597,64	351 589,32		432 008,32
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		3 246 134,11	1 848 760,99	0,00	1 397 373,12
Pour information		151 384,15			
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						
LTI- 96-19-382-100	24/05/2019	0,00	800 000,00	248,89	800 000,00	0,00
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
519 Crédits de trésorerie (Total)		0,00	800 000,00	248,89	800 000,00	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)					7 287 442,57									
1641 Emprunts en euros (total)					7 287 442,57									
00000533207 - 00000533207	Crdit Agricole	19/01/2010	30/11/2009	28/02/2010	150 000,00	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
30041- 00101-000	Socit Gnrale	10/10/2004	05/11/2004	01/02/2005	463 000,00	F	Taux Fixe	4,420	4,470	EUR	S	X	O	A-1
30044- 3862805	Caisse d'Epargne	01/10/2005	01/11/2005	01/03/2006	230 000,00	F	Taux Fixe	3,340	3,380	EUR	T	X	O	A-1
30047- 3887018	Caisse d'Epargne	25/11/2006	25/11/2006	25/02/2007	236 000,00	F	Taux Fixe	4,100	4,170	EUR	T	X	O	A-1
30049- A0112230	Caisse d'Epargne	13/12/2012	04/04/2014	31/12/2015	1 000 000,00	F	Taux Fixe	5,900	5,990	EUR	A	P	O	A-1
30050- A0112227000	Caisse d'Epargne	13/12/2012	31/01/2013	31/01/2014	1 000 000,00	F	Taux Fixe	5,900	5,990	EUR	A	P	O	A-1
30051- 5103903	Caisse des Dpts et Consignations	05/02/2016	01/07/2019	01/09/2020	1 100 000,00	V	Inflation FR Hors Tabac	1,740	1,740	EUR	A	C	O	A-2
30052- A0117810000	Caisse d'Epargne	13/12/2017	18/05/2018	25/11/2018	1 000 000,00	F	Taux Fixe	1,970	1,990	EUR	T	C	O	A-1
4533387/0991532 - 4533387/0991532	Caisse d'Epargne	22/12/2017	22/12/2017	25/02/2018	500 000,00	F	Taux Fixe	1,740	1,740	EUR	A	P	O	A-1
50142783/50442786 - MON060660EUR	Dexia Crdit Local	28/07/2000	30/06/2000	01/11/2000	60 979,61	F	Taux Fixe	6,000	10,140	EUR	A	X	O	A-1
A0117808000 - A0117808000	Caisse d'Epargne	30/11/2017	19/02/2018	28/02/2018	50 000,00	F	Taux Fixe	0,630	0,630	EUR	A	F	O	A-1
MON524862EUR - MON524862EUR	La Banque Postale	19/09/2014	31/10/2014	01/02/2015	250 000,00	F	Taux Fixe	2,430	0,000	EUR	T	C	O	A-1
PPP - EAU - PPP	Crdit Foncier de France	05/04/2018	05/04/2018	30/06/2018	1 097 462,96	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									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									

VALSERHONE - BUDGET EAU 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					
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					7 287 442,57									

(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		6 134 535,32					234 414,31	172 161,00	0,00	75 402,75
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		6 134 535,32					234 414,31	172 161,00	0,00	75 402,75
00000533207 - 00000533207	N	0,00	A-1	87 085,55	9,16	F	Taux Fixe	4,060	6 951,03	3 817,86	0,00	2 964,13
0179369-01 - 0179369-01	N	0,00	A-1	40 128,97	3,06	F	Taux Fixe	4,680	8 936,57	2 296,27	0,00	0,00
30041- 00101-000	N	0,00	A-1	246 654,85	9,60	F	Taux Fixe	4,420	19 241,71	11 542,33	0,00	4 384,56
30044- 3862805	N	0,00	A-1	88 857,29	6,15	F	Taux Fixe	3,340	12 580,14	3 231,54	0,00	290,33
30047- 3887018	N	0,00	A-1	105 106,14	6,90	F	Taux Fixe	4,100	12 712,24	4 636,76	0,00	421,57
30049- A0112230	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
30050- A0112227000	N	0,00	A-1	871 385,91	18,09	F	Taux Fixe	5,900	24 620,56	53 598,61	0,00	47 698,70
30051- 5103903	N	0,00	A-2	1 100 000,00	19,67	V	Inflation FR Hors Tabac + 1.44	1,740	0,00	0,00	0,00	9 570,00
30052- A0117810000	N	0,00	A-1	950 000,00	23,65	F	Taux Fixe	1,970	40 000,00	19 207,50	0,00	1 830,82
4533387/0991532 - 4533387/0991532	N	0,00	A-1	478 883,49	18,15	F	Taux Fixe	1,740	21 116,51	8 700,00	0,00	7 054,15
50142783/50442786 - MON060660EUR	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	Taux Fixe	6,000	4 637,10	278,23	0,00	0,00
A0117808000 - A0117808000	N	0,00	A-1	50 000,00	1,16	F	Taux Fixe	0,630	0,00	315,00	0,00	528,16
MON524862EUR - MON524862EUR	N	0,00	A-1	166 666,60	9,84	F	Taux Fixe	2,430	16 666,68	4 303,12	0,00	660,33
PPP - EAU - PPP	N	0,00	A-1	1 053 760,08	11,19	V	Eonia + 0.96	0,960	43 702,88	5 244,44	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
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

VALSERHONE - BUDGET EAU 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)	
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		0,00		6 134 535,32					234 414,31	172 161,00	0,00	75 402,75

(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)														
30051- 5103903	Caisse des Dpts et Consignations	1 100 000,00	1 100 000,00	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	17,93
TOTAL (A)		1 100 000,00	1 100 000,00						0,00			0,00	0,00	17,93
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		1 100 000,00	1 100 000,00						0,00			0,00	0,00	17,93

(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
(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	13	1	0	0	0	
	% de l'encours	82,08	17,93	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	5 034 535,32	1 100 000,00	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	0,00
Total des recettes au c/ 166 Refinancement de dette (4)					0,00	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
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),

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	

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

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	

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

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 : .