REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 21500147000164	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT COMMUNE VILLE DE COUTANCES

POSTE COMPTABLE DE : CENTRE DES FINANCES PUBLIQUES COUTANCES

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Compte administratif

BUDGET : ASSAINISSEMENT (2)

ANNEE 2022

(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 9
B2 - Balance générale du budget - Recettes 10

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 11
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 13
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 14
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 15
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 16

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie 17
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 18
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux 22
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 23
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture 24
A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement 26
A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N 27
A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes 28
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 29
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations Sans Objet
A3.2 - Etalement des provisions Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 30
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes 31
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1) Sans Objet
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) Sans Objet
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1) Sans Objet
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) Sans Objet
A5.3.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement Sans Objet
A5.3.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement Sans Objet
A6 - Etat des charges transférées 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 32
A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties 33
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 34
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

(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 759 088,59	G 1 210 063,44	G-A 450 974,85
	Section d'investissement	B 1 724 813,30	H 1 409 436,85	H-B -315 376,45
		+	+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 283 013,61 (si excédent)	
	Report en section d'investissement (001)	D 0,00 (si déficit)	J 234 041,40 (si excédent)	
		=	=	
		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 2 483 901,89	Q= G+H+I+J 3 136 555,30	=Q-P 652 653,41

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	13 361,77	L	240 006,67
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	13 361,77	= K+L	240 006,67

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 759 088,59	= G+I+K 1 493 077,05	733 988,46
	Section d'investissement	= B+D+F 1 738 175,07	= H+J+L 1 883 484,92	145 309,85
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 2 497 263,66	= G+H+I+J+K+L 3 376 561,97	879 298,31

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 13 361,77	L 240 006,67
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	240 006,67
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
20	Immobilisations incorporelles	6 756,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	6 605,77	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	334 300,00	230 188,28	17 828,27	0,00	86 283,45
012	Charges de personnel, frais assimilés	199 000,00	198 999,63	0,00	0,00	0,37
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	1 000,00	1,28	0,00	0,00	998,72
Total des dépenses de gestion courante		**534 300,00**	**429 189,19**	**17 828,27**	**0,00**	**87 282,54**
66	Charges financières	19 705,00	11 825,60	6 228,22	0,00	1 651,18
67	Charges exceptionnelles	5 000,00	120,00	0,00	0,00	4 880,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		**559 005,00**	**441 134,79**	**24 056,49**	**0,00**	**93 813,72**
023	*Virement à la section d'investissement (4)*	*559 431,61*				
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*294 110,00*	*293 897,31*			*212,69*
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)*	*0,00*	*0,00*			*0,00*
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		***853 541,61***	***293 897,31***			***559 644,30***
TOTAL		**1 412 546,61**	**735 032,10**	**24 056,49**	**0,00**	**653 458,02**
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		**0,00**				

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	1 034 400,00	1 058 213,85	0,00	0,00	-23 813,85
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	12 640,00	62 233,58	7 200,00	0,00	-56 793,58
75	Autres produits de gestion courante	10,00	0,00	0,00	0,00	10,00
Total des recettes de gestion courante		**1 047 050,00**	**1 120 447,43**	**7 200,00**	**0,00**	**-80 597,43**
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	13 433,00	13 433,01	0,00	0,00	-0,01
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		**1 060 483,00**	**1 133 880,44**	**7 200,00**	**0,00**	**-80 597,44**
042	*Opérat° ordre transfert entre sections (4)*	*69 050,00*	68 983,00			67,00
043	*Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)*	*0,00*	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		***69 050,00***	***68 983,00***			***67,00***
TOTAL		**1 129 533,00**	**1 202 863,44**	**7 200,00**	**0,00**	**-80 530,44**
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		**283 013,61**				

(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	488 887,52	182 963,77	6 756,00	299 167,75
21	Immobilisations corporelles	120 052,26	87 840,30	6 605,77	25 606,19
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	2 522 718,80	1 265 737,56	0,00	1 256 981,24
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	**3 131 658,58**	**1 536 541,63**	**13 361,77**	**1 581 755,18**
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	100 600,00	100 538,80	0,00	61,20
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	**100 600,00**	**100 538,80**	**0,00**	**61,20**
45…	**Total des opérations pour compte de tiers (4)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des dépenses réelles d'investissement	**3 232 258,58**	**1 637 080,43**	**13 361,77**	**1 581 816,38**
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (2)*	*69 050,00*	*68 983,00*		*67,00*
041	*Opérations patrimoniales (2)*	*20 000,00*	*18 749,87*		*1 250,13*
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	***89 050,00***	***87 732,87***		***1 317,13***
	TOTAL	**3 321 308,58**	**1 724 813,30**	**13 361,77**	**1 583 133,51**
	Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	**0,00**			

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	2 203 725,57	1 071 100,67	240 006,67	892 618,23
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	**2 203 725,57**	**1 071 100,67**	**240 006,67**	**892 618,23**
10	Dotations, fonds divers et réserves	10 000,00	25 689,00	0,00	-15 689,00
106	Réserves (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	**10 000,00**	**25 689,00**	**0,00**	**-15 689,00**
45…	**Total des opérations pour le compte de tiers (4)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes réelles d'investissement	**2 213 725,57**	**1 096 789,67**	**240 006,67**	**876 929,23**
021	*Virement de la section d'exploitation (2)*	*559 431,61*			
040	*Opérat° ordre transfert entre sections (2)*	*294 110,00*	*293 897,31*		*212,69*
041	*Opérations patrimoniales (2)*	*20 000,00*	*18 749,87*		*1 250,13*
	Total des recettes d'ordre d'investissement	***873 541,61***	***312 647,18***		***560 894,43***
	TOTAL	**3 087 267,18**	**1 409 436,85**	**240 006,67**	**1 437 823,66**
	Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	**234 041,40**			

(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	248 016,55		248 016,55
012	Charges de personnel, frais assimilés	198 999,63		198 999,63
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	*Achats et variation des stocks (3)*		*0,00*	0,00
65	Autres charges de gestion courante	1,28		1,28
66	Charges financières	18 053,82	*0,00*	18 053,82
67	Charges exceptionnelles	120,00	*0,00*	120,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	*293 897,31*	293 897,31
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(4)	0,00		0,00
71	*Production stockée (ou déstockage) (3)*		*0,00*	0,00
	Dépenses d'exploitation – Total	**465 191,28**	***293 897,31***	**759 088,59**

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	**759 088,59**

	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	*68 983,00*	68 983,00
14	*Prov. Réglementées, amort. dérogatoires*		*0,00*	0,00
15	*Provisions pour risques et charges (5)*		*0,00*	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	100 538,80	*0,00*	100 538,80
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	182 963,77	0,00	182 963,77
21	Immobilisations corporelles (6)	87 840,30	0,00	87 840,30
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	1 265 737,56	18 749,87	1 284 487,43
26	Participations et créances rattachées	0,00	*0,00*	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	*0,00*	0,00
28	*Amortissement des immobilisations(reprises)*		*0,00*	0,00
29	*Dépréciation des immobilisations*		*0,00*	0,00
39	*Dépréciat° des stocks et en-cours*		*0,00*	0,00
45…	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	*0,00*	0,00
481	*Charges à répartir plusieurs exercices*		*0,00*	0,00
3…	Stocks	0,00	*0,00*	0,00
	Dépenses d'investissement –Total	**1 637 080,43**	***87 732,87***	**1 724 813,30**

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	**1 724 813,30**

(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	1 058 213,85		1 058 213,85
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	69 433,58		69 433,58
75	Autres produits de gestion courante	0,00		0,00
76	Produits financiers	0,00	*0,00*	0,00
77	Produits exceptionnels	13 433,01	*68 983,00*	82 416,01
78	Reprise amort., dépreciat° et provisions	0,00	*0,00*	0,00
79	*Transferts de charges*		*0,00*	*0,00*
	Recettes d'exploitation – Total	**1 141 080,44**	***68 983,00***	**1 210 063,44**

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	**283 013,61**

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	**1 493 077,05**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	25 689,00	0,00	25 689,00
13	Subventions d'investissement	1 071 100,67	0,00	1 071 100,67
14	*Prov. Réglementées, amort. dérogatoires*		*0,00*	0,00
15	*Provisions pour risques et charges (4)*		*0,00*	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	*18 749,87*	18 749,87
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	*0,00*	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	*0,00*	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	*0,00*	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	*0,00*	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	*0,00*	0,00
28	*Amortissement des immobilisations*		*293 897,31*	*293 897,31*
29	*Dépréciation des immobilisations (4)*		*0,00*	*0,00*
39	*Dépréciat° des stocks et en-cours (4)*		*0,00*	*0,00*
45…	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	*Charges à répartir plusieurs exercices*		*0,00*	*0,00*
491	*Dépréciations des comptes de clients*		*0,00*	*0,00*
3…	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Recettes d'investissement – Total	**1 096 789,67**	***312 647,18***	**1 409 436,85**

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	**234 041,40**

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	**1 643 478,25**

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.
(2) Voir liste des opérations d'ordre.
(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).
(4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».
(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).
(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 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)**	**334 300,00**	**230 188,28**	**17 828,27**	**0,00**	**86 283,45**
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie	128 000,00	106 558,14	0,00	0,00	21 441,86
6062	Produits de traitement	40 000,00	33 596,47	0,00	0,00	6 403,53
6063	Fournitures entretien et petit équipt	20 000,00	14 170,72	0,00	0,00	5 829,28
6066	Carburants	5 500,00	6 267,88	0,00	0,00	-767,88
6068	Autres matières et fournitures	0,00	20,00	0,00	0,00	-20,00
611	Sous-traitance générale	6 100,00	5 855,68	0,00	0,00	244,32
6135	Locations mobilières	6 900,00	1 824,26	0,00	0,00	5 075,74
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
61551	Entretien matériel roulant	3 000,00	3 401,05	0,00	0,00	-401,05
61558	Entretien autres biens mobiliers	20 000,00	15 835,31	0,00	0,00	4 164,69
6156	Maintenance	24 500,00	13 633,99	0,00	0,00	10 866,01
617	Etudes et recherches	22 000,00	0,00	17 278,27	0,00	4 721,73
618	Divers	40 000,00	14 847,47	0,00	0,00	25 152,53
6228	Divers	7 500,00	4 969,41	0,00	0,00	2 530,59
6251	Voyages et déplacements	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
6256	Missions	0,00	180,30	0,00	0,00	-180,30
6262	Frais de télécommunications	1 500,00	2 113,56	0,00	0,00	-613,56
6288	Autres	7 000,00	6 914,04	550,00	0,00	-464,04
012	**Charges de personnel, frais assimilés**	**199 000,00**	**198 999,63**	**0,00**	**0,00**	**0,37**
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	151 000,00	150 405,00	0,00	0,00	595,00
6411	Salaires, appointements, commissions	48 000,00	33 527,08	0,00	0,00	14 472,92
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	0,00	11 737,40	0,00	0,00	-11 737,40
6452	Cotisations aux mutuelles	0,00	499,41	0,00	0,00	-499,41
6453	Cotisations aux caisses de retraites	0,00	1 999,54	0,00	0,00	-1 999,54
6475	Médecine du travail, pharmacie	0,00	831,20	0,00	0,00	-831,20
014	**Atténuations de produits (4)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
65	**Autres charges de gestion courante**	**1 000,00**	**1,28**	**0,00**	**0,00**	**998,72**
6541	Créances admises en non-valeur	675,00	0,00	0,00	0,00	675,00
6542	Créances éteintes	315,00	0,00	0,00	0,00	315,00
658	Charges diverses de gestion courante	10,00	1,28	0,00	0,00	8,72
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		**534 300,00**	**429 189,19**	**17 828,27**	**0,00**	**87 282,54**
66	**Charges financières (b) (5)**	**19 705,00**	**11 825,60**	**6 228,22**	**0,00**	**1 651,18**
66111	Intérêts réglés à l'échéance	18 000,00	1 053,15	0,00	0,00	16 946,85
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	1 705,00	-1 094,82	6 228,22	0,00	-3 428,40
6688	Autre	0,00	11 867,27	0,00	0,00	-11 867,27
67	**Charges exceptionnelles (c)**	**5 000,00**	**120,00**	**0,00**	**0,00**	**4 880,00**
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	5 000,00	120,00	0,00	0,00	4 880,00
68	**Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)**	**0,00**	**0,00**			**0,00**
69	**Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
022	**Dépenses imprévues (f)**	**0,00**				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		**559 005,00**	**441 134,79**	**24 056,49**	**0,00**	**93 813,72**
023	***Virement à la section d'investissement***	***559 431,61***				
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)***	***294 110,00***	***293 897,31***			***212,69***
6811	*Dot. amort. Immos incorp. et corporelles*	*294 110,00*	*293 897,31*			*212,69*
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		***853 541,61***	***293 897,31***			***559 644,30***
043	***Opérat° ordre intérieur de la section (10)***	***0,00***	***0,00***			***0,00***
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		***853 541,61***	***293 897,31***			***559 644,30***
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		**1 412 546,61**	**735 032,10**	**24 056,49**	**0,00**	**653 458,02**
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	6 228,22
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	1 094,82

= Différence ICNE N – ICNE N-1	5 133,40

(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**	***1 034 400,00***	***1 058 213,85***	***0,00***	***0,00***	***-23 813,85***
704	Travaux	*19 200,00*	*26 650,50*	*0,00*	*0,00*	*-7 450,50*
70611	Redevance d'assainissement collectif	*1 008 000,00*	*1 026 163,35*	*0,00*	*0,00*	*-18 163,35*
7068	Autres prestations de services	*7 200,00*	*5 400,00*	*0,00*	*0,00*	*1 800,00*
73	**Produits issus de la fiscalité (3)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
74	**Subventions d'exploitation**	**12 640,00**	**62 233,58**	**7 200,00**	**0,00**	**-56 793,58**
741	Primes d'épuration	0,00	62 233,58	0,00	0,00	-62 233,58
748	Autres subventions d'exploitation	12 640,00	0,00	7 200,00	0,00	5 440,00
75	**Autres produits de gestion courante**	**10,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10,00**
7588	Autres	10,00	0,00	0,00	0,00	10,00
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		**1 047 050,00**	**1 120 447,43**	**7 200,00**	**0,00**	**-80 597,43**
76	**Produits financiers (b)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
77	**Produits exceptionnels (c)**	**13 433,00**	**13 433,01**	**0,00**	**0,00**	**-0,01**
778	Autres produits exceptionnels	13 433,00	13 433,01	0,00	0,00	-0,01
78	**Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)**	**0,00**	**0,00**			**0,00**
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		**1 060 483,00**	**1 133 880,44**	**7 200,00**	**0,00**	**-80 597,44**
042	***Opérat° ordre transfert entre sections (6)***	***69 050,00***	***68 983,00***			***67,00***
777	*Quote-part subv invest transf cpte résul*	*69 050,00*	*68 983,00*			*67,00*
043	***Opérat° ordre intérieur de la section (5)***	***0,00***	***0,00***			***0,00***
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		***69 050,00***	***68 983,00***			***67,00***
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		**1 129 533,00**	**1 202 863,44**	**7 200,00**	**0,00**	**-80 530,44**
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		**283 013,61**				

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)**	**488 887,52**	**182 963,77**	**6 756,00**	**299 167,75**
2031	Frais d'études	487 887,52	180 234,21	6 756,00	300 897,31
2033	Frais d'insertion	1 000,00	2 729,56	0,00	-1 729,56
21	**Immobilisations corporelles (hors opérations)**	**120 052,26**	**87 840,30**	**6 605,77**	**25 606,19**
21351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	10 000,00	4 334,10	0,00	5 665,90
21532	Réseaux d'assainissement	42 640,00	37 207,32	1 574,94	3 857,74
2154	Matériel industriel	0,00	144,22	0,00	-144,22
21562	Service d'assainissement	62 412,26	46 154,66	4 596,00	11 661,60
2188	Autres immobilisations corporelles	5 000,00	0,00	434,83	4 565,17
22	**Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours (hors opérations)**	**2 522 718,80**	**1 265 737,56**	**0,00**	**1 256 981,24**
2315	Installat°, matériel et outillage techni	2 522 718,80	1 265 737,56	0,00	1 256 981,24
	Total des dépenses d'équipement	**3 131 658,58**	**1 536 541,63**	**13 361,77**	**1 581 755,18**
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**	**100 600,00**	**100 538,80**	**0,00**	**61,20**
1641	Emprunts en euros	55 700,00	55 639,11	0,00	60,89
1681	Autres emprunts	44 900,00	44 899,69	0,00	0,31
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	**100 600,00**	**100 538,80**	**0,00**	**61,20**
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DEPENSES REELLES	**3 232 258,58**	**1 637 080,43**	**13 361,77**	**1 581 816,38**
040	***Opérat° ordre transfert entre sections (5)***	***69 050,00***	***68 983,00***		***67,00***
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	***69 050,00***	***68 983,00***		***67,00***
139111	*Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau*	*29 350,00*	*29 342,00*		*8,00*
139118	*Sub. équipt cpte résult. Autres*	*23 800,00*	*23 753,00*		*47,00*
13916	*Sub. équipt cpte résult. Autres EPL*	*15 900,00*	*15 888,00*		*12,00*
	Charges transférées	***0,00***	***0,00***		***0,00***
041	***Opérations patrimoniales (7)***	***20 000,00***	***18 749,87***		***1 250,13***
2315	*Installat°, matériel et outillage techni*	*20 000,00*	*18 749,87*		*1 250,13*
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	***89 050,00***	***87 732,87***		***1 317,13***
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	**3 321 308,58**	**1 724 813,30**	**13 361,77**	**1 583 133,51**
	Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	**0,00**			

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF — III

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES — B2

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	**Subventions d'investissement**	**2 203 725,57**	**1 071 100,67**	**240 006,67**	**892 618,23**
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	1 485 855,00	868 381,00	84 387,00	533 087,00
13118	Autres Subv. Équipt Etat	401 870,57	202 719,67	155 619,67	43 531,23
1313	Subv. équipt Départements	316 000,00	0,00	0,00	316 000,00
16	**Emprunts et dettes assimilées(hors 165)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**Immobilisations incorporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	**Immobilisations corporelles**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**Immobilisations reçues en affectation**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
23	**Immobilisations en cours**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes d'équipement	**2 203 725,57**	**1 071 100,67**	**240 006,67**	**892 618,23**
10	**Dotations, fonds divers et réserves**	**10 000,00**	**25 689,00**	**0,00**	**-15 689,00**
10222	FCTVA	10 000,00	25 689,00	0,00	-15 689,00
165	**Dépôts et cautionnements reçus**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**Compte de liaison : affectat° (BA,régie)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**Participat° et créances rattachées**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
27	**Autres immobilisations financières**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Total des recettes financières	**10 000,00**	**25 689,00**	**0,00**	**-15 689,00**
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL DES RECETTES REELLES	**2 213 725,57**	**1 096 789,67**	**240 006,67**	**876 929,23**
021	***Virement de la section d'exploitation***	***559 431,61***			
040	***Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)***	***294 110,00***	***293 897,31***		***212,69***
28033	*Frais d'insertion*	*40,00*	*40,00*		*0,00*
28131	*Bâtiments*	*83 620,00*	*83 615,00*		*5,00*
28135	*Installations générales, agencements, ..*	*8 150,00*	*8 144,00*		*6,00*
28153	*Installations à caractère spécifique*	*160 750,00*	*160 745,01*		*4,99*
28156	*Matériel spécifique d'exploitation*	*39 200,00*	*39 181,30*		*18,70*
28188	*Autres*	*2 350,00*	*2 172,00*		*178,00*
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION	***853 541,61***	***293 897,31***		***559 644,30***
041	***Opérations patrimoniales (6)***	***20 000,00***	***18 749,87***		***1 250,13***
2031	*Frais d'études*	*20 000,00*	*18 525,21*		*1 474,79*
2033	*Frais d'insertion*	*0,00*	*224,66*		*-224,66*
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	***873 541,61***	***312 647,18***		***560 894,43***
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	**3 087 267,18**	**1 409 436,85**	**240 006,67**	**1 437 823,66**
	Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	**234 041,40**			

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

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

Cet état ne contient pas d'information.

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

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

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

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

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

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

IV – ANNEXES

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

IV

A1.2

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

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 rembour-sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial: Niveau de taux (5)	Taux initial: Taux actuariel	Devise	Pério-dicité des rembour-sements (6)	Profil d'amor-tissement (7)	Possibilité de rembour-sement anticipé O/N	Caté-gorie d'em-prunt (8)
163 Emprunts obligataires (Total)					**0,00**									
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					**3 615 000,00**									
1641 Emprunts en euros (total)					3 615 000,00									
2008002/2008002	Caisse française de financement local	09/07/2008	20/07/2008	01/01/2009	415 000,00	V	TAG 3m Postfixé, flooré à 0,00%	4,105	4,105	EUR	T	P	O	A-1
2015002/2015002	La banque postale	24/02/2015	13/04/2015	01/05/2016	200 000,00	F	Taux fixe à 1,31%	1,310	1,310	EUR	A	C	O	A-1
2021001	Caisse des Dépots et Consignations		15/12/2021	31/10/2023	3 000 000,00	V	Livret A + 0,60%	1,100	1,100	EUR	A	C	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					**0,00**									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					**0,00**									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					**676 706,00**									
1681 Autres emprunts (total)					676 706,00									
2007001/2007001	Agence de l'Eau Seine Normandie	27/03/2007	27/03/2007	27/03/2008	177 000,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
2007002/2007002	Agence de l'Eau Seine Normandie	27/03/2007	27/03/2007	27/03/2008	10 400,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour-sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Pério-dicité des rembour-sements (6)	Profil d'amor-tissement (7)	Possibilité de rembour-sement anticipé O/N	Caté-gorie d'em-prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
2008001/2008001	Agence de l'Eau Seine Normandie	22/06/2008	22/07/2008	22/07/2009	106 200,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
2010001/2010001	Agence de l'Eau Seine Normandie	20/04/2010	14/04/2011	20/04/2011	12 842,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
2011001/2011001	Agence de l'Eau Seine Normandie	14/04/2011	14/04/2011	14/04/2012	70 800,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
2012007/2012007	Agence de l'Eau Seine Normandie	10/09/2012	11/09/2012	10/09/2013	98 687,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
2015001/2015001	Agence de l'Eau Seine Normandie	05/08/2014	05/08/2014	04/08/2015	18 800,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
2016001/2016001	Agence de l'Eau Seine Normandie	02/12/2016	02/12/2016	02/12/2017	31 469,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
2020001/2020001	Agence de l'Eau Seine Normandie	18/12/2018	18/02/2020	18/02/2021	97 000,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
2020002/2020002	Agence de l'Eau Seine Normandie		12/03/2020	12/03/2021	53 508,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					**4 291 706,00**									

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

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

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

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

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

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

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

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

IV – ANNEXES

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

IV

A1.2

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
						Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	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)	ICNE de l'exercice
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**		**967 980,57**					**55 639,11**	**12 920,42**	**0,00**	**6 228,22**
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		967 980,57					55 639,11	12 920,42	0,00	6 228,22
2008002/2008002	N	0,00	A-1	37 294,63	0,75	V	TAG 3m Postfixé, flooré à 0,00%	1,298	35 639,11	5,15	0,00	116,51
2015002/2015002	N	0,00	A-1	60 000,00	2,33	F	Taux fixe à 1,31%	1,310	20 000,00	1 048,00	0,00	521,82
2021001	N	0,00	A-1	870 685,94	50,79	V	Livret A + 0,60%	2,600	0,00	11 867,27	0,00	5 589,89
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		**0,00**		**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		**0,00**		**222 087,54**					**44 899,69**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1681 Autres emprunts (total)		0,00		222 087,54					44 899,69	0,00	0,00	0,00
2007001/2007001	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	11 800,00	0,00	0,00	0,00
2007002/2007002	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	693,33	0,00	0,00	0,00
2008001/2008001	N	0,00	A-1	7 080,00	0,56	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	7 080,00	0,00	0,00	0,00
2010001/2010001	N	0,00	A-1	5 136,80	7,31	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	642,10	0,00	0,00	0,00
2011001/2011001	N	0,00	A-1	18 880,00	3,29	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	4 720,00	0,00	0,00	0,00

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
						Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	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)	ICNE de l'exercice
2012007/2012007	N	0,00	A-1	32 895,70	4,70	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	6 579,13	0,00	0,00	0,00
2015001/2015001	N	0,00	A-1	8 773,36	6,60	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	1 253,33	0,00	0,00	0,00
2016001/2016001	N	0,00	A-1	18 881,42	8,93	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	2 097,93	0,00	0,00	0,00
2020001/2020001	N	0,00	A-1	84 066,66	12,14	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	6 466,67	0,00	0,00	0,00
2020002/2020002	N	0,00	A-1	46 373,60	12,20	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	3 567,20	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**		**1 190 068,11**					**100 538,80**	**12 920,42**	**0,00**	**6 228,22**

(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 couver-ture éventu-elle (8)	Niveau du taux au 31/12/N (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

(8) Montant, index ou formule.

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

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

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

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

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

Structure	Indices sous-jacents	(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecarts d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecarts 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	0	0	0	0	
	% de l'encours	99,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	1 190 068,11	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (*swaption*)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Effet de l'instrument de couverture								
	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 refinance-ment	Organisme prêteur ou chef de file	Capital restant dû	Capital réaménagé	Durée résidu-elle	Pério-dicité des rem-bour-se-ments (6)	Caractéristiques du taux			Coût de sortie (10)		Annuité de l'exercice		ICNE de l'exercice
	Année	Profil (5)							Type de taux (7)	Index (8)	Niveau de taux (9)	Type (11)	Montant (12)	Intérêts (13)	Capital	
Total des dépenses au c/ 166 Refinancement de dette (3)					0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes au c/ 166 Refinancement de dette (4)					0,00	0,00								0,00	0,00	0,00

(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 souscrip-tion du contrat initial	Date de renégocia-tion	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										
				Con-trat initial	Con-trat rené-gocié	Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.	Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.	Contrat initial	Contrat renégocié (5)	Contrat initial	Contrat renégocié			Intérêts	Capital
Total												0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

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

(2) Taux à la date de renégociation.

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

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

(5) Nominal à la date de renégociation.

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

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

A1.8 – AUTRES DETTES

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

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

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE	Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : €	14-12-2001

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	RESEAUX ADDUCTION EAU	15	01/12/1996
L	MATERIEL DE TRANSPORT VEHICULE	5	01/01/2000
L	MATERIEL DE BUREAU ET INFO	5	01/01/2000
L	AGENCEMENTS AMENAGEMENTS BAT, INST ELECRIQUE ET TELEPPHONIQUE	15	01/01/2000
L	MATERIELS CLASSIQUES	8	01/01/2000
L	RESEAUX ASSAINISSEMENT	50	01/01/2000
L	INSTAL POMPES APP.ELECTROM CHAUFFAGE VENTIL COMPTEURS	10	01/01/2000
L	CONSTRUCTIONS BATIMENT EXPLOIT.DURABLE	40	01/01/2000
L	MATERIEL INDUSTRIEL	8	01/01/2000
L	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	2	01/01/2000
L	MATERIEL DE TRANSPORT CAMIONS VEHIC INDU	8	01/01/2000
L	MOBILIERS	10	01/01/2000
L	Autres Subvention Équipement Etat	15	01/01/2000
L	Subv.Equipement Autres Ets Public Locaux	15	01/01/2000
L	Subvention Équipement Agence de l'Eau	15	01/01/2000
L	AMENAGEMENT BATIMENT EXPLOITATION	15	14/12/2001
L	MAD VOIRIE INSTALLATION ET AGENCEMENT	20	14/12/2001
L	VOIRIE INSTALLATION ET AGENCEMENT	0	14/12/2001
L	CHAUFFAGE-INSTALLATION ET AGENCEMENT	10	14/12/2001
L	ELECTRIQUE TELEPHON-INSTAL & AGENCEMENT	15	14/12/2001
L	AUTRES MATERIEL ET OUTILLAGE INCENDIE	10	14/12/2001
L	ORGANES DE REGULATION (ELECT CAPTEURS...)	8	15/07/2021
L	INSTALLATION DE TRAITEMENT DES EAUX USEES	15	16/07/2021
L	CONSTRUCTIONS BATIMENT LEGERS ABRIS	10	16/07/2021

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

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		**169 650,00**	**I 169 521,80**
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		**100 600,00**	**100 538,80**
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	55 700,00	55 639,11
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	44 900,00	44 899,69
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		**69 050,00**	**68 983,00**
10…	*Reprise de dotations, fonds divers et réserves*		
10…	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	*Subv. invest. transférées cpte résultat*	*69 050,00*	*68 983,00*
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	**169 521,80**	**13 361,77**	**0,00**	**182 883,57**

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

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

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		**863 541,61**	**III 319 586,31**
Ressources propres externes de l'année (a)		**10 000,00**	**25 689,00**
10222	FCTVA	10 000,00	25 689,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26…	Participations et créances rattachées		
27…	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		**853 541,61**	**293 897,31**
15…	*Provisions pour risques et charges*		
169	*Primes de remboursement des obligations*	*0,00*	*0,00*
26…	*Participations et créances rattachées*		
27…	*Autres immobilisations financières*		
28…	*Amortissement des immobilisations*		
28033	*Frais d'insertion*	*40,00*	*40,00*
28131	*Bâtiments*	*83 620,00*	*83 615,00*
28135	*Installations générales, agencements, ..*	*8 150,00*	*8 144,00*
28153	*Installations à caractère spécifique*	*160 750,00*	*160 745,01*
28156	*Matériel spécifique d'exploitation*	*39 200,00*	*39 181,30*
28188	*Autres*	*2 350,00*	*2 172,00*
29…	*Dépréciation des immobilisations*		
39…	*Dépréciat° des stocks et en-cours*		
481…	*Charges à répartir plusieurs exercices*		
021	*Virement de la section d'exploitation*	*559 431,61*	*0,00*

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	**319 586,31**	**240 006,67**	**234 041,40**	**0,00**	**793 634,38**

		Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II	**182 883,57**
Ressources propres disponibles	IV	**793 634,38**
Solde	V = IV – II (3)	**610 750,81**

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

(2) Les comptes 15, 29 et 39 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(3) Indiquer le signe algébrique.

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

A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
23/03/2021	MO Renouvellement réseaux EU	35 403,63	0,00	0
29/03/2021	Etudes géotechniques HAP	23 460,00	0,00	0
05/07/2021	Etudes-rue Laloi & Moulin de Bas	17 594,01	0,00	0
04/01/2022	Relevé topographique	9 420,00	0,00	0
27/01/2022	SP-STEP-Pompe Sydex-10071423(REPORT)	11 970,00	0,00	10
27/01/2022	Branchement asst	31 411,32	0,00	50
16/02/2022	VIL-19-012-MOE RENOUVELLEMENT RESEAUX EU	10 042,52	0,00	0
01/03/2022	Sonde radar Q-02102	2 223,60	0,00	1
01/03/2022	STEP-DEBIMETRE EXTRACTION DES BOUES	3 223,20	0,00	8
08/04/2022	Créat° refoulement	5 796,00	0,00	15
25/04/2022	Repérage amiante	3 228,00	0,00	0
28/04/2022	MAGELIS HMIGTO1310	1 582,80	0,00	1
28/04/2022	STEP-VANNE MURALE AMONT PR	4 180,80	0,00	8
06/05/2022	Mission SPS-rue Laloi & Moulin de Bas	643,99	0,00	0
02/08/2022	Modèles hydrauliques EU-EP	2 340,00	0,00	1
22/08/2022	STATION EPURATION-Fourniture centrale	2 369,70	0,00	1
31/08/2022	Extincteur neuf	144,22	0,00	1
12/09/2022	Pompe SEEPEX BN15-6LT	7 056,00	0,00	8
12/09/2022	Fourniture d'une motorisation pour porta	1 964,40	0,00	1
05/10/2022	Presse Laveuse WAP 2	5 442,26	0,00	8
25/10/2022	ELECTRO POMPE FLYGT 3102 LT	8 136,00	0,00	8
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
TOTAL GENERAL		**187 632,45**	**0,00**	

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

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

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

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

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

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP			
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de l'exercice N (3)	CP réalisés durant l'exercice N
2021-01-ASST TRAVAUX RESEAUX D'ASSAINISSEMENT ET STEP	15 154 800,00	0,00	15 154 800,00	1 549 428,15	2 287 781,00	12 366 999,00	1 405 064,88

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 0
Nombre de membres présents : 0
Nombre de suffrages exprimés : 0
VOTES :
Pour : 0
Contre : 0
Abstentions : 0

Date de convocation :

Présenté par (1) ,
A le
(1) ,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session
A , le
Les membres de l'assemblée délibérante (2),

.

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

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

CA 2022 [redacted] ASSAINISSEMENT

IV - ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D2

D2 - ARRETE - SIGNATURES

Nombre de membres en exercice : 29
Nombre de membres présents : 25
Nombre de suffrages exprimés : 29

Date de Convocation : 22/06/2023
Présenté par le Maire, Jean-Dominique BOURDIN
à Coutances, le 29/06/2023

Votes :
Pour : 29
Contre :
Abstention :

Le Maire, Jean-Dominique BOURDIN
Délibéré par le Conseil Municipal réuni en session ordinaire,
à Coutances, le 29/06/2023

Les Membres du Conseil Municipal,

Mme BEAUMIER Anne		Mme LEBLANC Catherine	
Mr BITEAU Alain		Mr LEFEVRE Didier	
Mr BOURDIN Jean-Dominique		Mr LEROUGE Françoise	
Mr BOURGET Denis		Mr LEVILLAIN Jean-Luc	
Mme BOURSIN Elodie		Mme LEVIONNOIS Magalie	
Mme BOURY Sylvaine		Mr MASSON Jean-Michel	
Mme CLEMENT Corinne		Mme MONTAUFRAY Anne-Gaëlle	
Mr COUSIN Jean-Manuel		Mme PITOIS Gaëtane	
Mr DEBRAY Pierre-Henri		Mr RAPILLY Jean-Pierre	
Mme DELAFOSSE Nadège		Mr ROUXEL David	
Mr DELOLY Frédéric		Mr SAVARY Christian	
Mme FOURNIER Delphine		Mme Christine ROBIN	
Mme GAUNELLE Mireille		Mr SAVARY Etienne	
Mme HAREL Anne		Mr TINARD Youri	
Mr LANGLOIS Pascal			

Certifié exécutoire par le Maire de Coutances, compte tenu de la transmission en Sous-Préfecture, le 04/07/23, et de la publication le 04/07/23

A Coutances, le ~~29/06/2023~~ 04/07/23

Le Maire,
Jean-Dominique BOURDIN

MAIRIE DE COUTANCES 50200 Manche