



## SOMMAIRE

pages		
	<b>I Informations générales</b>	
	Modalités de vote du budget	
	<b>II Présentation générale du compte administratif</b>	
	A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser	
	A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres	
	A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres	
	B1 - Balance générale du compte administratif - Dépenses	
	B2 - Balance générale du compte administratif - Recettes	
	<b>III Vote du compte administratif</b>	
	A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses - Articles	
	A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes - Articles	
	B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	
	B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	
	B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	
	<b>IV - Annexes</b>	<b>Jointes</b>
	<b>A - Eléments du bilan</b>	<b>Sans objet</b>
	A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	
	A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	
	A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	
	A1.4 - Typologie de la répartition de l'encours	
	A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	
	A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	
	Emprunts renégociés au cours de l'année N Typologie de la répartition de la dette	
	A1.8 - Etat de la dette -Autres dettes	
	A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	
	A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	
	A3.2 - Etalement des provisions	
	A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	
	A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	
	A5.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement (1)	
	A5.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif (1)	
	A6 - Etat des charges transférées	
	A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers	
	A8.1 - Variation du patrimoine (article R2313-3 du CGCT) - Entrées	
	A8.2 - Variation du patrimoine (article R2313-3 du CGCT) - Sorties	
	A8.3 - Opérations liées aux cessions	
	A9.1 - Variation du patrimoine (article L 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	
	A9.2 - Variation du patrimoine (article L 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	
	A10 - Etat des travaux en régie	
	<b>B - Engagements hors bilan</b>	
	B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie	
	B1.2 - Calcul du ratio d'endettement	
	B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	
	B1.4 - Etat des contrats crédit-bail	
	B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé	
	B1.6 - Etat des autres engagements donnés	
	B1.7 - Etat des engagements reçus	
	B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	
	B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	
	<b>C - Autres éléments d'informations</b>	
	C1.1 - Etat du personnel	
	C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie?	
	C2 - Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier (2)	
	C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	
	C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	
	<b>D Arrêté et signatures</b>	
	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 L2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M49.
- (2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3500 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.

<b>I - INFORMATIONS GENERALES</b>	<b>I</b>
<b>MODALITES DE VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	

- I - L'Assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :
- au niveau du chapitre                    pour la section d'exploitation (1),
  - au niveau du chapitre                    pour la section d'investissement (1).
  - avec ou sans les chapitres "opérations d'équipement" de l'état III B 3 (2).

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'inscription en recettes de la section d'investissement)
  - budgétaires (délibération n° .....du .....).

(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 recettes de la section d'investissement)

- budgétaires (délibération n° .....du .....).

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

**EXECUTION DU BUDGET**

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
<b>REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)</b>	Section d'exploitation	A	705 568,36	G	692 903,33	G-A	-12 665,03
	Section d'investissement (y compris les comptes 1064 et 1068)	B	115 309,04	H	377 685,95	H-B	262 376,91

<b>REPORTS DE L'EXERCICE N-1</b>	Reports en section d'exploitation (002)	C	73 197,72	I			
	Reports en section d'investissement (001)	D	315 846,09	J			

(si déficit)

(si excédent)

=

=

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
<b>TOTAL (réalisations + reports)</b>		P= A+B+C+D	1 209 921,21	Q=G+H+I+ J	1 070 589,28	=Q-P	-139 331,93

<b>RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1(2)</b>	Section d'exploitation	E		K	
	Section d'investissement	F	21 000,00	L	
	<b>TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1</b>	=E+F	21 000,00	=K+L	

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
<b>RESULTAT CUMULE</b>	Section d'exploitation	=A+C+E	778 766,08	=G+I+K	692 903,33		-85 862,75
	Section d'investissement	=B+D+F	452 155,13	=H+J+L	377 685,95		-74 469,18
	<b>TOTAL CUMULE</b>	=A+B+C+D+E +F	1 230 921,21	=G+H+I+J +K+L	1 070 589,28		-160 331,93

**DETAIL DES RESTES A REALISER (2)**

Chap. /art	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
<b>TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		E	K
<b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)</b>		F	L
23	Immobilisations en cours	21 000,00	

(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 de fonctionnement 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 (R2311-11 du CGCT).

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

## DETAIL DES RESTES A REALISER - RAR 2018

DEPENSES INVESTISSEMENT

II A.1  
EN €

EXE	SNS	RAR	CHA	CPT	Nom	Libellé
2018	D	21 000,00	23	2313	C DES FINANCES PUBLIQUES DGFIP	TAXE AMENAGEMENT BAT CLUB HOUSE(REPORT)
		<b>21 000,00</b>	<b>TOTAL DEPENSES</b>			

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

**DEPENSES D'EXPLOITATION**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	353 400,00	245 077,13			108 322,87
012	Charges de personnel et frais assimilés	352 000,00	336 056,26			15 943,74
014	Atténuations de produits					
65	Autres charges de gestion courante	4 000,00				4 000,00
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>709 400,00</b>	<b>581 133,39</b>			<b>128 266,61</b>
66	Charges financières	22 000,00	20 126,58	1 532,77		340,65
67	Charges exceptionnelles	1 000,00	89,67			910,33
68	Dotations aux provisions (2)					
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (3)					
022	Dépenses imprévues					
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>732 400,00</b>	<b>601 349,64</b>	<b>1 532,77</b>		<b>129 517,59</b>
023	Virement à la section d'investissement (4)					
042	Opé. d'ordre de transfert entre sections (4)	103 000,00	102 685,95			314,05
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. Fonct (uniquement M44) (4)					
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>103 000,00</b>	<b>102 685,95</b>			<b>314,05</b>
<b>TOTAL</b>		<b>835 400,00</b>	<b>704 035,59</b>	<b>1 532,77</b>		<b>129 831,64</b>

Pour information (3) D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1	73 197,72				
---	-----------	--	--	--	--

**RECETTES D'EXPLOITATION**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuation de charges	20 000,00	21 099,00			-1 099,00
70	Vente de produits fabriqués, prestations ...	851 597,72	551 814,10	80 124,28		219 659,34
73	Produits issus de la fiscalité (5)					
74	Subventions d'exploitation					
75	Autres produits de gestion courante	12 000,00	12 416,40			-416,40
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>883 597,72</b>	<b>585 329,50</b>	<b>80 124,28</b>		<b>218 143,94</b>
76	Produits financiers					
77	Produits exceptionnels	20 000,00	22 499,22			-2 499,22
78	Reprises sur provisions et sur dépréciations (2)					
<b>Total des recettes réelles d'exploitaiton</b>		<b>903 597,72</b>	<b>607 828,72</b>	<b>80 124,28</b>		<b>215 644,72</b>
042	Opé. d'ordre de transferts entre sections (4)	5 000,00	4 950,33			49,67
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. fonct. (4)					
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>5 000,00</b>	<b>4 950,33</b>			<b>49,67</b>
<b>TOTAL</b>		<b>908 597,72</b>	<b>612 779,05</b>	<b>80 124,28</b>		<b>215 694,39</b>

Pour information (3) R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1					
--	--	--	--	--	--

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels 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 M49.

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

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

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

**DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	2 000,00			2 000,00
21	Immobilisations corporelles	83 157,00	56 535,82		26 621,18
22	Immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisations en cours	28 981,00	7 013,84	21 000,00	967,16
	Total des opérations d'équipement				
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>114 138,00</b>	<b>63 549,66</b>	<b>21 000,00</b>	<b>29 588,34</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves				
13	Subventions d'investissement				
16	Emprunts et dettes assimilées	47 000,00	46 809,05		190,95
18	Compte de liaison : affectation ... (3)				
26	Particip., créances rattachées à des particip.				
27	Autres immobilisations financières				
020	Dépenses imprévues				
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>47 000,00</b>	<b>46 809,05</b>		<b>190,95</b>
45..1	Total des opé. Pour compte de tiers (4)				
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>161 138,00</b>	<b>110 358,71</b>	<b>21 000,00</b>	<b>29 779,29</b>
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections (2)	5 000,00	4 950,33		49,67
041	Opérations patrimoniales (2)				
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>5 000,00</b>	<b>4 950,33</b>		<b>49,67</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>166 138,00</b>	<b>115 309,04</b>	<b>21 000,00</b>	<b>29 828,96</b>

<b>Pour information</b>				
<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>	<b>315 846,09</b>			

**RECETTES D'INVESTISSEMENT**

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	275 000,00	275 000,00		
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	103 984,09			103 984,09
20	Immobilisations incorporelles				
21	Immobilisations corporelles				
22	Immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisations en cours				
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>378 984,09</b>	<b>275 000,00</b>		<b>103 984,09</b>
10	Dot., fonds divers et réserves (hors 106)				
106	Réserves (5)				
165	Dépôts et cautionnements reçus				
18	Compte de liaison : affectation à ... (3)				
26	Particip., créances rattachées à des particip.				
27	Autres immobilisations financières				
	<b>Total des recettes financières</b>				
45.2	Total des opé. pour le compte de tiers (7)				
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>378 984,09</b>	<b>275 000,00</b>		<b>103 984,09</b>
021	Virement de la section d'exploitation (2)				
040	Opé. d'ordre de transfert entre sections (2)	103 000,00	102 685,95		314,05
041	Opérations patrimoniales (2)				
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>103 000,00</b>	<b>102 685,95</b>		<b>314,05</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>481 984,09</b>	<b>377 685,95</b>		<b>104 298,14</b>

<b>Pour information</b>				
<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>				

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

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

(3) A servir uniquement, en dépenses, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

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

(5) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.



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

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

	<b>EXPLOITATION</b>	<b>Opérations réelles (1)</b>	<b>Opérations d'ordre (2)</b>	<b>TOTAL</b>
011	Charges à caractère général	245 077,13		245 077,13
012	Charges de personnel et frais assimilés	336 056,26		336 056,26
014	Atténuation de produits			
60	<i>Achats et variations de stocks (3)</i>			
65	Autres charges de gestion courante			
66	Charges financières	21 659,35		21 659,35
67	Charges exceptionnelles	89,67		89,67
68	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et prov.		102 685,95	102 685,95
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)			
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>			
<b>Dépenses d'exploitation - Total</b>		<b>602 882,41</b>	<b>102 685,95</b>	<b>705 568,36</b>

+

<b>D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>73 197,72</b>
--	------------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>778 766,08</b>
---	-------------------

	<b>INVESTISSEMENT</b>	<b>Opérations réelles (1)</b>	<b>Opérations d'ordre (2)</b>	<b>TOTAL</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement		4 950,33	4 950,33
14	<i>Provisions réglementées et amortissements dérogatoires</i>			
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>			
16	Remboursement d'emprunt (sauf 1688 non budgétaire)	46 809,05		46 809,05
18	Compte de liaison : affectation (8)			
	Total des opérations d'équipement			
20	Immobilisations incorporelles (6)			
21	Immobilisations corporelles (6)	56 535,82		56 535,82
22	Immobilisations reçues en affectation (6)			
23	Immobilisations en cours (6)	7 013,84		7 013,84
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières			
28	<i>Amortissements des immobilisations (reprises)</i>			
29	<i>Dépréciations des immobilisations</i>			
39	<i>Dépréciations des stocks et en-cours</i>			
45..1	Total des opérations pour compte de tiers (7)			
481	<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>			
3...	<i>Stocks</i>			
<b>Dépenses d'investissement - Total</b>		<b>110 358,71</b>	<b>4 950,33</b>	<b>115 309,04</b>

+

<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE N-1</b>	<b>315 846,09</b>
---	-------------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>431 155,13</b>
---	-------------------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et 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 M49.

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

(6) Hors chapitres "opérations d'équipement"

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

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

**2 - TITRES EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)**

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuation de charges	21 099,00		21 099,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>			
70	Ventes de produits fabriqués, prestations ...	631 938,38		631 938,38
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>			
72	<i>Production immobilisée</i>			
73	Produits issus de la fiscalité (7)			
74	Subventions d'exploitation			
75	Autres produits de gestion courante	12 416,40		12 416,40
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels	22 499,22	4 950,33	27 449,55
78	Reprises sur amortissements et provisions			
79	<i>Transferts de charges</i>			
<b>Recettes d'exploitation - Total</b>		<b>687 953,00</b>	<b>4 950,33</b>	<b>692 903,33</b>

+

<b>R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>
---

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>692 903,33</b>
---	-------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)			
13	Subventions d'investissement	275 000,00		275 000,00
14	<i>Provisions réglementées et amortissements dérogatoires</i>			
15	<i>Provisions pour risques et charges (4)</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)			
18	Compte de liaison : affectation			
19	Différences sur réalisations d'immobilisation			
20	Immobilisations incorporelles (5)			
21	Immobilisations corporelles (5)			
22	Immobilisations reçues en affectation (5)			
23	Immobilisations en cours (5)			
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières			
28	<i>Amortissements des immobilisations</i>		102 685,95	102 685,95
29	<i>Provisions pour dépréciation des immobilisations (4)</i>			
39	<i>Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours (4)</i>			
45.2	Opérations pour compte de tiers (6)			
481	<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>			
3...	<i>Stocks</i>			
<b>Recettes d'investissement - Total</b>		<b>275 000,00</b>	<b>102 685,95</b>	<b>377 685,95</b>

+

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

+

<b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b>
------------------------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D' INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>377 685,95</b>
--	-------------------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et 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 par compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV-A7).

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

## SECTION D'EXPLOITATION

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	<b>353 400,00</b>	<b>245 077,13</b>			<b>108 322,87</b>
6037	Variation stocks marchandises	20 000,00	19 882,00			118,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergi	29 000,00	22 511,63			6 488,37
6063	Fournitures d'entretien et de petit équ	39 900,00	36 824,77			3 075,23
6064	Fournitures administratives	500,00				500,00
6066	Carburants	10 550,00	10 447,45			102,55
6068	Autres matières et fournitures	12 300,00	11 031,66			1 268,34
607	Achats de marchandises	128 400,00	81 468,57			46 931,43
6135	Locations mobilières	5 950,00	5 510,15			439,85
61521	Entretien sur batiments publics	7 900,00	7 822,90			77,10
61528	Entretien et reparation autres	3 100,00	222,50			2 877,50
61558	Autres biens mobiliers	5 500,00	5 418,55			81,45
6156	Maintenance	1 705,00	1 261,96			443,04
6168	Autres	3 250,00	360,90			2 889,10
618	Divers	5 600,00	3 339,94			2 260,06
62 (2)						
6226	Honoraires	800,00				800,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	5 000,00				5 000,00
6228	Divers	1 000,00				1 000,00
6231	Annonces et insertions	3 700,00				3 700,00
6232	Echantillons	150,00				150,00
6236	Catalogues et imprimés	5 000,00	454,77			4 545,23
6248	Divers	800,00	382,82			417,18
6251	Voyages et déplacements	250,00				250,00
6256	Missions	250,00	104,32			145,68
6257	Réceptions	3 500,00	223,30			3 276,70
6262	Frais de télécommunications	2 495,00	2 352,97			142,03
627	Services bancaires et assimilés	2 800,00	2 260,44			539,56
6281	Concours divers (cotisations...)	13 000,00	8 354,17			4 645,83
6283	Frais de nettoyage des locaux	16 000,00	13 681,36			2 318,64
6288	Autres	2 000,00				2 000,00
634 (3)						
635111	Taxe professionnelle	5 700,00				5 700,00
635112	Taxe professionnelle	300,00				300,00
63512	Taxes foncières	16 500,00	11 160,00			5 340,00
637	Autres impôts, taxes et versements assi	500,00				500,00
<b>012</b>	<b>Charges de personnel et frais assimilés</b>	<b>352 000,00</b>	<b>336 056,26</b>			<b>15 943,74</b>
6312	Taxe d'apprentissage	1 600,00				1 600,00
6331	Versement de transport		280,85			-280,85
6332	Cotisations versées au f.n.a.l.	250,00	1 130,26			-880,26
6333	Participation des employeurs à la forma	1 400,00				1 400,00
6411	Salaires, appointements, commissions de	191 000,00	238 197,32			-47 197,32
6413	Primes et gratifications	57 000,00	3 445,70			53 554,30
6414	Indemnités et avantages divers	9 500,00				9 500,00
6451	Cotisations à l'urssaf	69 300,00	81 010,66			-11 710,66
6452	Cotisations aux mutuelles	3 050,00				3 050,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	9 150,00	9 688,37			-538,37
6454	Cotisations aux assedic	9 250,00				9 250,00
6458	Cotisations aux autres organismes socia		2 303,10			-2 303,10
6475	Médecine du travail, pharmacie	500,00				500,00

## SECTION D'EXPLOITATION

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	
014	<b>Atténuation de produits (4)</b>					
739 (4)						
65	<b>Autres charges de gestion courante</b>	4 000,00				4 000,00
6541	Creances admises en non valeur	4 000,00				4 000,00
<b>TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)</b>		<b>709 400,00</b>	<b>581 133,39</b>			<b>128 266,61</b>
66	<b>Charges financières (b) (5)</b>	<b>22 000,00</b>	<b>20 126,58</b>	<b>1 532,77</b>		<b>340,65</b>
66111	Intérêts de la dette	22 000,00	21 659,35			340,65
66112	Intérêts - rattachement des icne		-1 532,77	1 532,77		
67	<b>Charges exceptionnelles (c)</b>	<b>1 000,00</b>	<b>89,67</b>			<b>910,33</b>
673	Titres annulés (sur exercices antérieur)	1 000,00	89,67			910,33
68	<b>Dotations aux provisions (d) (6)</b>					
69	<b>Impôts sur les bénéfiques et assimilé(s) (7)</b>					
022	<b>Dépenses imprévues (f)</b>					
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f</b>		<b>732 400,00</b>	<b>601 349,64</b>	<b>1 532,77</b>		<b>129 517,59</b>

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

(2) Sauf le compte 621 retracé au sein du chapitre 012.

(3) Ce compte est uniquement ouvert en M41.

(4) Ce compte est uniquement ouvert en M43 et en M44.

(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 M49.

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
023	Virement à la section d'investissement					
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections (8), (9)	103 000,00	102 685,95			314,05
6811	Dotations aux amortissements sur immobi	103 000,00	102 685,95			314,05
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		103 000,00	102 685,95			314,05

043	Opé; d'ordre à l'intérieur de la section de fonct.(10)					
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		103 000,00	102 685,95			314,05

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=total des opérations réelles et d'ordre)</b>		835 400,00	704 035,59	1 532,77		129 831,64
---	--	------------	------------	----------	--	------------

<b>Pour information</b>	
<b>D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>	73 197,72

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

Montant des ICNE de l'exercice	1 532,77
Montant des ICNE de l'exercice N-1	-1 532,77
= Différence ICNE N - ICNE N-1	

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
- (2) Sauf le compte 621 retracé au sein du chapitre 012.
- (3) Ce compte est uniquement ouvert en M41.
- (4) Ce compte est uniquement ouvert en M43 et en M44.
- (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 M49.
- (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 a opté pour les provisions budgétaires.
- (10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	<b>Atténuation des charges</b>	<b>20 000,00</b>	<b>21 099,00</b>			<b>-1 099,00</b>
6037	Variation stocks marchandises	20 000,00	21 099,00			-1 099,00
699	Produits - Reports en arrière des déficits (2)					
<b>70</b>	<b>Produits des services, du domaine et ventes ...</b>	<b>851 597,72</b>	<b>551 814,10</b>	<b>80 124,28</b>		<b>219 659,34</b>
706	Prestations de services	691 597,72	434 275,28	71 624,28		185 698,16
707	Ventes de marchandises	150 000,00	102 876,64	8 500,00		38 623,36
7087	Remboursements de frais	10 000,00	12 611,31			-2 611,31
7088	Autres produits d'activités annexes (ce		2 050,87			-2 050,87
<b>73</b>	<b>Produits issus de la fiscalité (3)</b>					
<b>74</b>	<b>Subventions d'exploitation</b>					
<b>75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>12 000,00</b>	<b>12 416,40</b>			<b>-416,40</b>
752	Revenus des immeubles non affectés à de	12 000,00	12 416,40			-416,40
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013</b>		<b>883 597,72</b>	<b>585 329,50</b>	<b>80 124,28</b>		<b>218 143,94</b>
<b>76</b>	<b>Produits financiers (b)</b>					
<b>77</b>	<b>Produits exceptionnels (c)</b>	<b>20 000,00</b>	<b>22 499,22</b>			<b>-2 499,22</b>
775	Produits des cessions d'éléments d'acti		3 000,00			-3 000,00
778	Autres produits exceptionnels	20 000,00	19 499,22			500,78
<b>78</b>	<b>Reprises sur provisions (d) (4)</b>					
<b>TOTAL RECETTES REELLES = a+b+c+d</b>		<b>903 597,72</b>	<b>607 828,72</b>	<b>80 124,28</b>		<b>215 644,72</b>

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

Montant des ICNE de l'exercice	
Montant des ICNE de l'exercice N-1	
= Différence ICNE N - ICNE N-1	

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

(2) Cet article n'existe pas en M49.

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

(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, RE043 = DE043.

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

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections (6)	5 000,00	4 950,33			49,67
777	Quote part des subventions d'investisse	5 000,00	4 950,33			49,67
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. d'exploit.. (5)					
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>5 000,00</b>	<b>4 950,33</b>			<b>49,67</b>

<b>TOTAL DES RECETTES D' EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)</b>	<b>908 597,72</b>	<b>612 779,05</b>	<b>80 124,28</b>		<b>215 694,39</b>
--	-------------------	-------------------	------------------	--	-------------------

<b>Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté N-1</b>	
--	--

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

(2) Cet article n'existe pas en M49.

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

(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, RE043 = DE043.

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

## SECTION D' INVESTISSEMENT

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES</b>	<b>B1</b>

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)</b>	<b>2 000,00</b>			<b>2 000,00</b>
2033	Frais d'insertion	2 000,00			2 000,00
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles (hors opérations)</b>	<b>83 157,00</b>	<b>56 535,82</b>		<b>26 621,18</b>
2128	Autres terrains	23 462,00	7 462,00		16 000,00
2154	Matériel industriel	54 600,00	44 000,00		10 600,00
2188	Autres	5 095,00	5 073,82		21,18
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)</b>				
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours (hors opérations)</b>	<b>28 981,00</b>	<b>7 013,84</b>	<b>21 000,00</b>	<b>967,16</b>
2313	Constructions	28 981,00	7 013,84	21 000,00	967,16
	<b>Opérations d'équipement n°... (1 ligne par opé.) (3)</b>				
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>114 138,00</b>	<b>63 549,66</b>	<b>21 000,00</b>	<b>29 588,34</b>

<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>				
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>				
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>47 000,00</b>	<b>46 809,05</b>		<b>190,95</b>
1641	Emprunts en euro	31 000,00	30 809,05		190,95
1687	Autres dettes	16 000,00	16 000,00		
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectation à</b>				
<b>26</b>	<b>Participations et créances rattachées à des particip.</b>				
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>				
<b>020</b>	<b>Dépenses imprévues</b>				
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>47 000,00</b>	<b>46 809,05</b>		<b>190,95</b>

<b>45...1..</b>	<b>Opé. pour compte de tiers n°... (1 ligne par opé.) (4)</b>				
<b>Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers</b>					

<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES</b>	<b>161 138,00</b>	<b>110 358,71</b>	<b>21 000,00</b>	<b>29 779,29</b>
-----------------------------------	-------------------	-------------------	------------------	------------------

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

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

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

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



<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES</b>	<b>B1</b>

Chap/Art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
<b>040</b>	<b>Opérations d'ordre transfert entre sections (5)</b>	<b>5 000,00</b>	<b>4 950,33</b>		<b>49,67</b>
	<b>Reprises sur autofinancement antérieur (6)</b>	<b>5 000,00</b>	<b>4 950,33</b>		<b>49,67</b>
13912	Régions	3 350,00	3 333,33		16,67
13918	Autres	1 650,00	1 617,00		33,00
15 ...	Provisions pour risques et charges				
29,,,	Provisions pour dépréciation des immobilisations				
39,,,	Provisions pour dépréciation des stocks en cours				
49...	Provisions pour dépréciation des comptes de tiers				
59...	Provisions pour dépréciation des comptes financiers				
	<b>Charges transférées</b>				
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (7)</b>				
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>5 000,00</b>	<b>4 950,33</b>		<b>49,67</b>

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)</b>	<b>166 138,00</b>	<b>115 309,04</b>	<b>21 000,00</b>	<b>29 828,96</b>
---	-------------------	-------------------	------------------	------------------

<b>Pour information</b>	
<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>	<b>315 846,09</b>

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

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

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

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

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

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

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

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES</b>	<b>B2</b>

Chap/arth(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>275 000,00</b>	<b>275 000,00</b>		
1318	Autres	275 000,00	275 000,00		
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées (hors 165)</b>	<b>103 984,09</b>			<b>103 984,09</b>
1641	Emprunts en euro	103 984,09			103 984,09
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>				
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation</b>				
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>				
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>378 984,09</b>	<b>275 000,00</b>		<b>103 984,09</b>

<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>				
<b>165</b>	<b>Dépôts et cautionnements reçus</b>				
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectation à</b>				
<b>26</b>	<b>Participations et créances rattachées à des particip.</b>				
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>				
<b>Total des recettes financières</b>					

<b>45...2..</b>	<b>Opé. pour compte de tiers n°... (3)</b>				
<b>Total des recettes d'opérations pour compte de tiers</b>					

<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>	<b>378 984,09</b>	<b>275 000,00</b>	<b>103 984,09</b>
-----------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

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

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

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

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES</b>	<b>B2</b>

Chap / art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
<b>021</b>	<b>Virement de la section de fonctionnement</b>				
<b>040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections (3) (4)</b>	<b>103 000,00</b>	<b>102 685,95</b>		<b>314,05</b>
28031	Frais d'études	879,00	878,10		0,90
28121	Terrains nus	4 874,00	4 873,34		0,66
28128	Autres terrains	140,00	135,16		4,84
28131	Bâtiments	70 747,00	70 446,19		300,81
28151	Installations complexes spécialisées	1 395,00	1 392,85		2,15
28153	Installations à caractère spécifique	1 574,00	1 573,04		0,96
28154	Matériel industriel	18 117,00	18 116,51		0,49
28182	Matériel de transport	3 244,00	3 244,00		
28183	Matériel de bureau et matériel informat	130,00	128,21		1,79
28184	Mobilier	1 530,00	1 529,55		0,45
28188	Autres	370,00	369,00		1,00
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		<b>103 000,00</b>	<b>102 685,95</b>		<b>314,05</b>
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (5)</b>				
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>103 000,00</b>	<b>102 685,95</b>		<b>314,05</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)</b>		<b>481 984,09</b>	<b>377 685,95</b>		<b>104 298,14</b>

<b>Pour information</b>	
<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>	

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

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

(3) Voir annexe IV-A1.7 pour le détail des opérations pour compte de tiers

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

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

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

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

**CHAPITRE OPERATION D'EQUIPEMENT N° : (1)**

**LIBELLE :**

**POUR INFORMATION (2)**

Art. (3)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)
	<b>DEPENSES</b>		<b>A</b>			<b>B</b>
20	Immobilisations incorporelles					
21	Immobilisations corporelles					
22	Immobilisations reçues en affect.					
23	Immobilisations en cours					

RECETTES (répartition)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
(Pour information)		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (4)
	<b>RECETTES</b>		<b>C</b>			<b>D</b>
13	Subventions d'investissement					
16	Emprunts et dettes assimilées					
	<b>Autres</b>					

<b>Solde du financement (5)</b>	<b>Pour l'exercice</b>	<b>En cumulé</b>
<b>Recettes - Dépenses</b>	C-A	D-B

- (1) Ouvrir un cadre par opération et dont le numéro doit être au moins égal à 10.  
(2) Détailler les articles conformément au plan des comptes appliqué par la régie.  
(3) Réalisations antérieures + réalisations de l'exercice  
(4) Indiquer le signe algébrique

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

**A1.1 - DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)**

Nature (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 1/1/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant du au 31/12/N
				Intérêts (6615)	Remboursement du tirage	
5191 Avances du Trésor						
5192 Avances de trésorerie						
51931 Lignes de trésorerie						
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
<b>519 Crédits de trésorerie (total)</b>						

(1) Circulaire n° NOR/INT/B/89/00071/C du 22/2/1989.

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

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

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

**A1.2 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)**

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>														
<b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>					1 000 000,00									
1641 Emprunts en euros (total)					1 000 000,00									
SGG001	CREDIT AGRICOLE	04/05/2015	13/12/2016	05/03/2017	1 000 000,00	F	Taux fixe à 2,26 %	2,26	2,28	EUR	T	P	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)														
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)														
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>														
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>														
1671 Avances consolidées du Trésor (total)														
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)														
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)														
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)														
1678 Autres emprunts et dettes (total)														
<b>168 Emprunts et dettes assimilées (Total)</b>														
1681 Autres emprunts (total)														
1682 Bons à moyen terme négociables (total)														
1687 Autres dettes (total)														
<b>Total général</b>					<b>1 000 000,00</b>									

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**A1.2 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)**

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/2018											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/2018	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 31/12/2018 (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>												
<b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>				939 068,46					30 809,05	21 659,35		1 532,77
1641 Emprunts en euros (total)				939 068,46					30 809,05	21 659,35		1 532,77
SGG001	N		A-1	939 068,46	22,93	F	Taux fixe à 2.26 %	2,25	30 809,05	21 659,35		1 532,77
1643 Emprunts en devises (total)												
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)												
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>												
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>												
1671 Avances consolidées du Trésor (total)												
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)												
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)												
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)												
1678 Autres emprunts et dettes (total)												
<b>168 Emprunts et dettes assimilées (Total)</b>												
1681 Autres emprunts (total)												
1682 Bons à moyen terme négociables (total)												
1687 Autres dettes (total)												
<b>Total général</b>		<b>0,00</b>		<b>939 068,46</b>					<b>30 809,05</b>	<b>21 659,35</b>	<b>0,00</b>	<b>1 532,77</b>

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

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

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

En cas de couverture partielle, indiquer plusieurs catégories d'emprunt (exemple : A-1 ; C-3).

(12) 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).

(13) Mentionner l'index en cours au 31/12/2018 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 - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)														A1.3
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 (cps) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL A														
Barrière simple (B)														
TOTAL B														
Option d'échange (C)														
TOTAL C														
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL D														
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL E														
Autres types de structures (F)														
TOTAL F														
TOTAL GENERAL														

NEANT

(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 court 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 type zone euro / 5. Ecarts 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.  
(8) Montant, index ou formule.  
(9) Indiquer le niveau du taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau du taux à la date de vote du budget.  
(10) Indiquer les intérêts dus au titre de contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels à payer au titre de contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.  
(11) Indiquer les intérêts à percevoir au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.





IV - ANNEXES ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE	IV A1.5	IV - ANNEXES ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (suite)	IV A1.5
---	------------	---	------------

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

Instruments de couverture dont échéancier, indiquant le statut de l'instrument	Emprunt couvert			Instrument de couverture								
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 31/12/2015	Organisme co-contractant	Type de couverture (1)	Nature de la couverture (changement de taux)	Nationalité de la couverture	Date de début de contrat	Date de fin de contrat	Périodicité des paiements (2)	Montant des commissions échangées	Primes payées pour l'achat d'options	Primes reçues pour le vente d'options
Pour les États												
Pour les États (total)												
Pour les États (total) (3)												
Pour les États (total) (4)												
<b>Total</b>												

(1) Les instruments de couverture sont des dérivés, des options ou des produits structurés.  
(2) Pour les instruments à taux variable, indiquer le calendrier de tous versements au cours de la période.  
(3) Montant et statut au 31/12/2015, selon les données de l'Annexe 1, tableau A1.5.1.  
(4) Montant et statut au 31/12/2015, selon les données de l'Annexe 1, tableau A1.5.1.

A1.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (SUITE)

Instruments de couverture dont échéancier, indiquant le statut de l'instrument	Référence de l'emprunt couvert	Etat de l'instrument de couverture							
		Taux fixe (1)		Taux variable (2)		Charges et Produits courants (3)		Catégorie d'instrument (4)	
		Index (5)	Niveau de base (6)	Index	Niveau de base	Charges et Produits c/655	Produits c/755	Actifs passifs de couverture	Actifs passifs de couverture
Pour les États									
Pour les États (total)									
Pour les États (total) (3)									
Pour les États (total) (4)									
<b>Total</b>									

(1) Taux fixe ou variable.  
(2) Pour les instruments à taux variable, indiquer le calendrier de tous versements au cours de la période.  
(3) Montant et statut au 31/12/2015, selon les données de l'Annexe 1, tableau A1.5.1.  
(4) Catégorie d'instrument d'après l'Annexe 1, C1, la classification des instruments émis en langage de la Commission (ECB/ES/11/17) du 20 juin 2017 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales.

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

**A1.6 - REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT (1)**

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

(1) Les opérations de refinancement de dette consistent en un remboursement d'un emprunt auprès d'un établissement de crédits, 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 les réaménagements des emprunts ayant fait l'objet d'un remboursement anticipé avec refinancement.

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

(5) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autre 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 de refinancement.

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

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

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

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

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

**A1.7 - EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N (1)**

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)						Nominal		Profil d'amortissement et période 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 actuariel	Type de taux (3)	Index (4)	Taux actuariel										
<b>Total</b>																					

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

(2) Taux à la date de renégociation.

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

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

(5) Nominal à la date de renégociation.

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

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

**A1.8 - AUTRES DETTES**

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

<b>LIBELLES</b>	<b>Montant initial de la dette</b>	<b>Dépenses de l'exercice</b>	<b>Dettes restantes</b>
Dettes pour subventions d'équipement à verser en annuités			
Dettes pour travaux devant être réglées en plusieurs exercices			
Dettes pour souscription au capital d'une SEM			
Dettes pour location - ventes			
Dettes pour location - acquisitions			
Autres dettes à long ou moyen terme (sans réception de fonds)			

<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS</b> <b>ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS</b> <b>ETALEMENT DES PROVISIONS</b>	<b>IV</b>  <b>A2</b> <b>A3.1</b> <b>A3.2</b>
---	--

#### A2 - AMORTISSEMENTS - METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE			Délégation du
<b>Biens de faible valeur</b> Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R 2321-1 du CGCT) :			
Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	

#### A3.1 - ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant des provisions et dépréciations constituées au 31/12/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Montant des reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE
---	--	-------------------------	--	---	--	-------

##### PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES

<b>Provisions réglementées et amortissements dérogatoires</b>						
Amortissements dérogatoires						
Provisions spéciale de réévaluation						
Autres provisions réglementées						
<b>Provisions pour risques et charges (2)</b>						
Provisions pour litiges et contentieux						
Provisions pour pertes de change						
Autres provisions pour risques .....						
<b>Provisions pour dépréciation (2)</b>						
- des immobilisations						
- des stocks de matières premières et de produits et des en-cours de production						
<b>TOTAL BUDGETAIRE</b>						

##### PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES

<b>Provisions pour risques et charges (2)</b>						
Provisions pour litiges et contentieux						
Provisions pour pertes de change						
Autres provisions pour risques .....						
<b>Provisions pour dépréciation (2)</b>						
- des stocks d'autres approvisionnements et de marchandises						
- des comptes de tiers						
- des comptes financiers						
<b>TOTAL SEMI-BUDGETAIRE</b>						

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

(2) Indiquer l'objet de la provision ou de la dépréciation.

#### A3.2 - ETALEMENT DES PROVISIONS (1)

Nature	Objet	Montant total à constituer	Durée (années)	Montant des provisions constituées au 31/12/N	Provision constituée au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner

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

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

**A4.1 - DETAIL DES DEPENSES**

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits votés (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à Réaliser au 31/12	Crédits annulés
<b>DEPENSES TOTALES (I) = A+B+C+D</b>		<b>52 000,00</b>	<b>51 759,38</b>		<b>240,62</b>
<b>HORS CHARGES TRANSFEREES (II) = A+B+C</b>		<b>52 000,00</b>	<b>51 759,38</b>		<b>240,62</b>
16	<b>Emprunts et dettes assimilées hors 16449 et 166 (A)</b>	<b>47 000,00</b>	<b>46 809,05</b>		<b>190,95</b>
163	Emprunts obligataires				
1641	Emprunts en euros	31 000,00	30 809,05		190,95
1643	Emprunts en devises				
16441	Opérations afférentes à l'emprunt				
165	Dépôts et cautionnements reçus				
1687	Autres dettes	16 000,00	16 000,00		
<b>Autres dépenses financières (sous-total) (B)</b>					
10	<b>Dotations, fonds divers et réserves (versements)</b>				
13	<b>Subventions d'investissement (remboursements)</b>				
26	<b>Participations et créances rattachées</b>				
27	<b>Autres immobilisations financières</b>				
020	<b>Dépenses imprévues</b>				
<b>Transferts entre sections = C+ D</b>		<b>5 000,00</b>	<b>4 950,33</b>		<b>49,67</b>
040	<b>Reprises sur autofinancement antérieur (C)(1)</b>	<b>5 000,00</b>	<b>4 950,33</b>		<b>49,67</b>
13912	Régions	3 350,00	3 333,33		16,67
13918	Autres	1 650,00	1 617,00		33,00
<b>Charges transférées (D) = E + F + G (1)</b>					
<b>Travaux en régie ( E )</b>					
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices ( F )</b>					
<b>Stocks et en-cours (G)</b>					

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par l'établissement.

	Op. de l'exercice	Solde d'exécution	CUMUL
Dépenses	I	D001	IV
	51 759,38	315 846,09	367 605,47

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

**A4.2 - DETAIL DES RECETTES**

Art.(1)	Libellé (1)	Crédits votés (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
<b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) (III)=a+b+c+d</b>		<b>103 000,00</b>	<b>102 685,95</b>		<b>314,05</b>
<b>Ressources propres externes (a)</b>					
<b>Autres recettes financières (b)</b>					
<b>Transferts entre sections (c)</b>		<b>103 000,00</b>	<b>102 685,95</b>		<b>314,05</b>
28031	Frais d'études	879,00	878,10		0,90
28121	Terrains nus	4 874,00	4 873,34		0,66
28128	Autres terrains	140,00	135,16		4,84
28131	Bâtiments	70 747,00	70 446,19		300,81
28151	Installations complexes spécialisées	1 395,00	1 392,85		2,15
28153	Installations à caractère spécifique	1 574,00	1 573,04		0,96
28154	Matériel industriel	18 117,00	18 116,51		0,49
28182	Matériel de transport	3 244,00	3 244,00		
28183	Matériel de bureau et matériel informat	130,00	128,21		1,79
28184	Mobilier	1 530,00	1 529,55		0,45
28188	Autres	370,00	369,00		1,00
<b>021</b>	<b>Virement de la section de fonctionnement (d)</b>				

	Op. de l'exercice	Solde d'exécution	Affectation c/1068	CUMUL
<b>Recettes</b>	<b>III</b>	<b>R001</b>	<b>R1068</b>	<b>V</b>
	<b>102 685,95</b>			<b>102 685,95</b>

	Montant	
<b>Dépenses financières</b>	IV	<b>51 759,38</b>
<b>Recette financières</b>	V	<b>102 685,95</b>
<b>Solde (recettes - dépenses)</b>	VI = V - IV (3)	<b>50 926,57</b>
<b>Solde net hors créances sur autres collectivités publiques (c/2763) et charges transférées (D) (4) (5)</b>	IV + c/2763 + D (3)	<b>50 926,57</b>
<b>Résultats hors charges transférées</b>	V = (II + D001)	<b>50 926,57</b>

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Hors comptes 10229, 10259 et 1068.

(3) Indiquer le signe algébrique.

(4) Ces créances et charges peuvent être financées par emprunt.

(5) Il s'agit des dépenses réelles au compte 2763.

**Autres ressources financières ne faisant pas partie des ressources propres (c/16449 et c/166) (6)**

Art	Libellé	Crédits votés (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
16449	Opérations afférentes à l'option				
166	Refinancement de dette				
	<b>Total</b>				

(6) Retracer les opérations réelles et les opérations d'ordre (les opérations d'ordre entre les sections et les opérations d'ordre à l'intérieur de la section).



<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b>	
<b>ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT</b>	<b>A5.1</b>
<b>ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF</b>	<b>A5.2</b>

Service.....(1) (en application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

**A5.1 ou A5.2 - SECTION D'EXPLOITATION**

DEPENSES - MANDATS EMIS			RECETTES - TITRES EMIS		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)	Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
011	Charges à caractère général		013	Atténuation de charges	
012	Charges de personnel et frais assimilés		73	Impôts et taxes	
014	Atténuation de produits		74	Subventions d'exploitation	
65	Autres charges de gestion courante		75	Autres produits de gestion courante	
66	Charges financières		76	Produits financiers	
67	Charges exceptionnelles		77	Produits exceptionnels	
68	Dotations aux prov. et aux dépréciations (4)		78	Reprises sur prov. et sur dépréciations (4)	
022	Dépenses imprévues				
<b>Total des dépenses réelles</b>			<b>Total des recettes réelles</b>		

042	Opé. d'ordre de transfert entre sections		042		0
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation		043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation	
023	Virement à la section d'investissement				
<b>Total des dépenses d'ordre</b>			<b>Total des recettes d'ordre</b>		
<b>D 002 (5)</b>			<b>R 002 (5)</b>		
<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES</b>			<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES</b>		

(1) Compléter par : "Service de distribution de l'eau" ou "Service d'assainissement" s'il s'agit d'un budget unique pour l'eau et l'assainissement autorisé par l'article L.2224-6 du CGCT pour les communes et les groupements de communes de moins de 3 000 habitants soit par "Service d'assainissement collectif" ou "Service d'assainissement non collectif" si ce budget unique retrace des activités d'assainissement collectif et d'assainissement non collectif. Il convient d'établir un état par service.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes M49.

(3) Le montant des dépenses et recettes correspond aux RAR + crédits votés au titre de l'exercice.

(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires ainsi que pour les dotations et les reprises sur dépréciations des immobilisations ou des stocks.

(5) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent participant au service (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b>	
<b>ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT</b>	<b>A5.1</b>
<b>ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF</b>	<b>A5.2</b>

Service.....(1) (en application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

**A5.1 ou A5.2 - SECTION D'INVESTISSEMENT**

DEPENSES - MANDATS EMIS			RECETTES - TITRES EMIS		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)	Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
10	Dotations, fonds divers et réserves		10	Dotations, fonds divers et réserves	
13	Subventions d'équipement		106	Réserves	
16	Emprunts et dettes assimilées		13	Subventions d'équipement	
18	Compte de liaison : affectation à ...		18	Compte de liaison : affectation à ...	
20	Immobilisations incorporelles (hors opé.)		16	Emprunts et dettes assimilées	
21	Immobilisations corporelles (hors opé.)		20	Immobilisations incorporelles	
22	Immobilisations reçues en affect. (hors opé)		21	Immobilisations corporelles	
23	Immobilisation en cours (hors opé.)		22	Immobilisations reçues en affectation	
26	Particip. et créances rattachées à des particip.		23	Immobilisation en cours	
27	Autres immobilisations financières		26	Particip. et créances rattachées à des particip.	
Opérations d'équipement n° ... (1 ligne par opé.)			27	Autres immobilisations financières	
020	Dépenses imprévues				
45..1	Opé. c/ de tiers n° .... (1 ligne par opé.)		45..2	Opé. c/ de tiers n° .... (1 ligne par opé.)	
<b>Total des dépenses réelles</b>			<b>Total des recettes réelles</b>		
040	Opé. d'ordre de transfert entre sections		040	Opé. d'ordre de transfert entre sections	
041	Opérations patrimoniales		041	Opérations patrimoniales	
<b>Total des dépenses d'ordre</b>			021	Virement de la section de fonctionnement	
<b>D 001 (4)</b>			<b>Total des recettes d'ordre</b>		
<b>TOTAL GENERAL DE DEPENSES</b>			<b>R 001 (4)</b>		
<b>TOTAL GENERAL DE DEPENSES</b>			<b>TOTAL GENERAL DE RECETTES</b>		

(1) Compléter par : "Service de distribution de l'eau" ou "Service d'assainissement" s'il s'agit d'un budget unique pour l'eau et l'assainissement autorisé par l'article L.2224-6 du CGCT pour les communes et les groupements de communes de moins de 3 000 habitants soit par "Service d'assainissement collectif" ou "Service d'assainissement non collectif" si ce budget unique retrace des activités d'assainissement collectif et d'assainissement non collectif. Il convient d'établir un état par service.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes M49.

(3) Le montant des dépenses et recettes correspond aux RAR + crédits votés au titre de l'exercice.

(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires ainsi que pour les dotations et les reprises sur dépréciations des immobilisations ou des stocks.

(5) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent participant au service (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b>	
<b>ETAT DES CHARGES TRANSFEREES</b>	<b>A6</b>
<b>DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS</b>	<b>A7</b>

**A6 - ETAT DES CHARGES TRANSFEREES**

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

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

**A7 - CHAPITRE D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Détail) (1)**

Date de la délibération :

**Intitulé de l'opération N° :**

**DEPENSES 4581**

DEPENSES REELLES (nature des travaux)	Cumul des réalisations avant l'exercice	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser	Crédits annulés	Cumul des réalisations
<b>040</b> Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie 791)						

**RECETTES 4582**

RECETTES REELLES	Cumul des réalisations avant l'exercice	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser	Crédits à annuler	Cumul des réalisations
- Financement par le tiers						
- Financement par d'autres tiers						
<b>040</b> Financement par le service (contrepartie 6742)						
<b>041</b> Financ. par empr. à la charge du tiers (2763)						

(1) Ouvrir un cadre par opération pour compte de tiers.

<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b>	
<b>VARIATION DES PATRIMOINES (article R. 2313-3 du CGTC) - ENTREES</b>	<b>A8.1</b>
<b>VARIATION DES PATRIMOINES (article R. 2313-3 du CGTC) - SORTIES</b>	<b>A8.2</b>

**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
Acquisition à titre onéreux				
Acquisition à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
<b>TOTAL GENERAL</b>				

**A8.2 - ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATION**

Modalités et date de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amorts. Antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cession à titre onéreux							
Cession à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Divers							
<b>TOTAL GENERAL</b>							

# VARIATION DU PATRIMOINE

Etats des entrées d'immobilisations

IV A8.1

Modalités d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	durée de l'amortissement
<b>Acquisition à titre onéreux</b>				
18400000000001	OUTILLAGE	378,82		1
18400000000001				
18400000000003	GOLF AJONCS : AMENAGEMENT	7 462,00		10
18400000000003	TALUS (REPORT)			
18400000000008	PULVERISATEUR (REPORT)	4 695,00		10
18400000000008				
18400000000010	TONDEUSE	6 000,00		7
18400000000010				
18400000000011	TONDEUSE A ROUGHS D'OCCA-	38 000,00		7
18400000000011	SION			
<b>TOTAL GENERAL</b>		56 535,82		

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

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

Produit des cessions		Réalizations
Compte 775	Produits des cessions d'immobilisations	3000
Compte 675	Valeurs comptables des immobilisations cédées	

<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b>	
<b>VARIATION DES PATRIMOINES (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - ENTREES</b>	<b>A9.1</b>
<b>VARIATION DES PATRIMOINES (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - SORTIES</b>	<b>A9.2</b>

**A9.1 - ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS (L. 300-5 du code de l'urbanisme)**

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisition à titre onéreux				
Acquisition à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
<b>TOTAL GENERAL</b>				

**A9.2 - ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS (L. 300-5 du code de l'urbanisme)**

Modalités et date de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amorts. Antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cession à titre onéreux							
Cession à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Divers							
<b>TOTAL GENERAL</b>							

<b>IV-ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>ETAT DES TRAVAUX EN REGIE (1)</b>	<b>A10</b>

**SECTION DE FONCTIONNEMENT**

Article (2)	Libellé (2)	Dépenses Mandats émis	Recettes Titres émis
011	Charges à caractère général		
012	Charges de personnel et frais assimilés		
72	Travaux en régie		
	<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>I</b>

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

**SECTION D'INVESTISSEMENT**

Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
20	Immobilisations incorporelles	
21	Immobilisations corporelles	
23	Immobilisations en cours	
	<b>TOTAL GENERAL</b>	

(1) Les immobilisations créées par les services techniques de la collectivité sont enregistrées au coût de leur production. Ce dernier correspond au coût d'acquisition des matières consommées augmenté des charges directes de production (matériel et outillage acquis ou loués, frais de ...) à l'exclusion des frais financiers et des frais d'administration générale.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement et par immobilisation ou par opération

(3) Les montants à renseigner correspondent aux mandats émis imputés au chapitre 040.

**RATIO**

	Montant
<b>Recettes 72 (I)</b>	
<b>Recettes réelles de fonctionnement</b>	
<b>Recettes 72/recettes réelles de fonctionnement</b>	



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

**B1.1 - EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE**

Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)	Désignation du bénéficiaire	Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux à la date du vote du budget ou taux moyen constaté sur l'année (6)			Nature de l'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
								Taux (3)	Index (4)	(5)Taux actuariel	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			en (8) intérêts	en capital
Année	Profil																
<b>Totaux généraux</b>																	
<b>Totaux pour les emprunts contractés par des collectivités ou des EP</b>																	
<b>Totaux pour les emprunts autés que ceux contractés par des collectivités ou des EP</b>																	
<b>Totaux pour les emprunts contractés pour les opérations de logement aidés par l'état</b>																	
<b>Totaux pour les autres emprunts ou des EP (hors logements sociaux)</b>																	

(1) Indiquer C pour amortissement annuel constant, P pour amortissement annuel progressif, F pour in fine, S pour semestriel, M pour mensuel, X pour autres à préciser.

(2) Indiquer A pour annuelle, T pour trimestrielle et M pour mensuelle.

(3) Indiquer taux fixe, préfixé ou post-fixé pour les taux variables.

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

(5) Taux annuel, tous frais compris.

(6) Taux après opérations d'échange éventuelles. S'agissant du niveau de taux, indiquer pour un taux variable, le niveau à la date de vote du budget pour l'état annexé au budget primitif, le taux constaté sur l'exercice pour l'état annexé au compte administratif.

(7) Indiquer la nature de l'emprunt : taux fixe sur toute la durée (F), indexé sur toute la durée (I), avec des tranches (T) ou avec options (O).

(8) Annuité due au titre du contrat initial et comptabilisée à l'article 6611 et annuité due au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisée à l'article 668.

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

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

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

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

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

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

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

<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET</b>	<b>B1.3</b>

**B1.3 - SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET**

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention

- (1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention.  
(2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.  
(3) Objet pour lequel est versé la subvention.

<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS</b>	<b>B1.4</b>
<b>ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL</b>	<b>B1.5</b>
<b>ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE</b>	<b>B1.6</b>
<b>ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS RECUS</b>	<b>B1.7</b>
<b>ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES</b>	

#### B1.4 - 8016 ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL

Exercice d'origine du contrat	Nature du bien ayant fait l'objet du contrat (1)	Montant de la redevance de l'exercice	Désignation du crédit bailleur	Durée du contrat	Montant des redevances restant à courir					
					N+1	N+2	N+3	N+4	Cumul restant	Total (2)
	Mobilier Immobilier									
	Mobilier Immobilier									
	Mobilier Immobilier									

(1) Indiquer l'objet du bien mobilier ou immobilier.

(2) Total = (N+1, N+2, N+3, N+4) + restant cumul.

#### B1.5- ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE

Libellé du contrat	Année de signature du contrat de PPP	Organismes cocontractants	Nature des prestations prévues par le contrat de PPP	Montant total prévu au titre du contrat de PPP	Montant de la rémunération du cocontractant	Durée du contrat de PPP	Date de fin du contrat de PPP

#### B1.6 - ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES (1)

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme bénéficiaire	Durée en années	Périodicité	Dette en capital à l'origine	Dette en capital 31/12/N	Annuité versée au cours de l'exercice
<b>8017</b>	<b>Subventions à verser en annuités</b> .....						
<b>8018</b>	<b>Autres engagements donnés</b> .....						
	Au profit d'organismes publics .....						
	Au profit d'organismes privés (1) .....						
<b>TOTAL</b> .....							

(1) Concernant les garanties accordées à l'Agence France Locale (article L.1611-3-2 du CGCT) : "l'organisme bénéficiaire" de la garantie est toute personne titulaire d'un "titre éligible" émis ou créé par l'Agence France Locale. La rubrique "Périodicité" n'est pas remplie car la garantie n'a pas de périodicité. La garantie est d'une durée totale indiquée à la colonne qui précède.

La colonne "Dette en capital à l'origine" correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible. La colonne "Dette en capital 1/1/N" correspond au montant résiduel de la garantie au 1/1/N. La colonne "Annuité à verser au cours de l'exercice" n'est pas remplie car l'octroi de la garantie n'implique pas que des versements annuels aient lieu.

Des versements ne seront effectués qu'en cas d'appel de la garantie.

#### B1.7 - ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme émetteur	Durée en années	Périodicité	Créance en capital à l'origine	Créance en capital 31/12/N	Annuité versée au cours de l'exercice
<b>TOTAL</b> .....							
<b>8027</b>	<b>Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir)</b>						
<b>8028</b>	<b>Autres engagements reçus</b>						
	A l'exception de ceux reçus des entreprises.....						
	Engagements reçus des entreprises .....						

<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>	<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.1 B2.2	ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.1 B2.2

**B2.1 - SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT**

**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 1/1/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au delà de l'exercice N (3)	Crédits de paiement réalisés durant l'exercice N

- (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.

**B2.2 - SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT**

**B2.2 - SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT**

N° ou intitulé de l'AE	Montant des AE			Montant des CP			
	Pour mémoire AE 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 1/1/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au delà de l'exercice N (3)	Crédits de paiement réalisés durant l'exercice N

- (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 AE engagées et les CP consommés.

<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION</b>	
<b>ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2018</b>	<b>C1.1</b>

**C1.1 - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2018**

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
<b>EMPLOIS FONCTIONNELS (a)</b>							
Directeur général des services							
Directeur général adjoint des services							
Directeur général des services techniques							
Emplois créés au titre de l'article 6-1 de la loi n° 84-53							
<b>FILIERE ADMINISTRATIVE (b)</b>							
Attaché	A						
Rédacteur principal de 1ère classe	B						
Adjoint administratif territorial de 1ère classe	C						
<b>TOTAL ADMINISTRATIF</b>		0	0	0	0	0	0
<b>FILIERE TECHNIQUE (c)</b>							
Ingénieur principal	A						
Ingénieur	A						
<b>TOTAL TECHNIQUE</b>		0	0	0	0	0	0
<b>FILIERE SOCIALE (d)</b>							
<b>FILIERE MEDICO-SOCIALE (e)</b>							
<b>FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)</b>							
<b>FILIERE SPORTIVE (g)</b>							
<b>FILIERE CULTURELLE (h)</b>							
<b>FILIERE ANIMATION (i)</b>							
<b>FILIERE POLICE(j)</b>							
<b>EMPLOIS NON CITES (k)</b>							
<b>TOTAL GENERAL (a+b+c+d+e+f+g+h+i+j+k)</b>							
		0	0	0	0	0	0

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR/INT/B/95/00102/C du 23 mars 1995.

(2) Catégories : A, B ou C.

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

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

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

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100%) présent toute l'année correspond à 1 ETPT. Un agent à temps partiel à 80% (quotité de travail = 80%) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT.

Un agent à temps partiel à 80% (quotité de travail = 80%) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 \* 6/12).

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant, "emplois spécifiques" régis par l'article 139 ter de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984 etc...

<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION</b>	
<b>ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2018</b>	<b>C1.1</b>

**C1.1 - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2018 (suite)**

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)						
9 agents de droit privé		SPORT			Autres / Droit privé	Autres / Droit privé
Agents occupant un emploi non permanent (7)						
<b>TOTAL GENERAL</b>						

(1) CATEGORIES : A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif

TECH : Technique  
 URB : Urbanisme (dont aménagement urbain)  
 S : Social  
 MS : Médico-social  
 MT : Médico-technique  
 SP : Sportif  
 CULT : Culturel  
 ANIM : Animation  
 PM : police  
 OTR : Missions non rattachables à une filière

(3) REMUNERATION :

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

(4) CONTRAT : Motif du contrat (loi du 26 Janvier 1984 modifiée).

3-a : article 3,1<sup>ère</sup> alinéa : accroissement temporaire d'activité  
 3-b : article 3,1<sup>ère</sup> alinéa : accroissement saisonnier d'activité  
 3-1 : article 3, 1<sup>er</sup> alinéa : remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible (maladie, maternité ...)  
 3-2 : vacance temporaire d'un emploi.  
 3-3-1 : absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.  
 3-3-2 : emplois du niveau de la catégorie A lorsque les besoins des services ou la nature des fonctions le justifient.  
 3-3-3 : emplois de secrétaire de mairie des communes de moins de 1 000 habitants et de secrétaire des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil.  
 3-3-4 : emplois à temps non complet communes de moins de 1 000 habitants et des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil, lorsque la quotité de temps est inférieure à 50%.  
 3-3-5 : emplois des communes de moins de 2 000 habitants et des groupements de communes de moins de 10 000 habitants dont la création ou la suppression dépend de la décision d'une autorité qui s'impose à la collectivité ou l'établissement en matière de création, de changement de périmètre ou de suppression d'un service public.  
 3-4 : article 21 de la loi n° 2012-347 : contrat à durée indéterminée obligatoirement proposé à un agent contractuel.  
 38 : article 38 : travailleurs handicapés catégorie C.  
 47 : article 47 recrutements directs sur emplois fonctionnels.  
 110 : article 110 collaborateurs de groupes de cabinets.  
 110-1 : collaborateurs de groupe d'élus.  
 A : autres (préciser).

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

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale , les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3-1, 3-2, 3-3, 38 et 47 de la loi N° 84-53 du 26 janvier 1984, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement de l'article 21 de la loi N° 2012-347.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale , les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3, 110 et 110-1.

<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE</b>	<b>C1.2</b>

**C1.3 - ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT  
DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE (1)**

AGENTS TITULAIRES OU NON	CATEGORIES	EFFECTIFS	MONTANT PREVU A L'ARTICLE 6215
<b>TOTAL GENERAL</b>			

(1) Cette annexe est servie s'il s'agit d'un budget annexé au budget d'une collectivité locale ou d'un établissement public local et si la collectivité de rattachement a mis à disposition du personnel en vue de l'exploitation du service.



<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION</b> <b>LISTES DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE</b> <b>A PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER</b> <b>LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE</b>	<b>C2</b> <b>C3</b>

**C2 - LISTES DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER**  
(articles L. 2313-1 et L. 2313-1-1 du CGCT)

Les documents financiers et comptables de ces organismes sont mis à la disposition du public à .....(1). Toute personne a le droit de demander communication sur place et de prendre copie totale ou partielle à ses frais.				
La nature de l'engagement (2)	Nom de l'organisme	Raison sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
Désignation du service public (3)				
Garantie ou cautionnement d'un emprunt				
Autres				

(1) Hôtel de ville pour les communes et siège de l'établissement pour les EPCL, syndicats etc... et autres lieux publics désignés par la commune ou l'établissement.

(2) Indiquer la date de la décision (délibérations, contrats ou décisions de l'exécutif).

(3) Préciser la nature de la délégation (concession, affermage, régie intéressé ...).

**C3 - LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE (1)**

Catégorie de l'établissement	Intitulé/Objet de l'établissement	Date de création	N° et date délibération	N° SIRET	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui/non)
Régie à seule autonomie financière						
...						

(1) Seulement valable pour les régies dotées de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

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

**C4 - PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES**

**1 - BUDGET PRINCIPAL DU SPIC**

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	481 984,09	431 155,13	21 000,00	452 155,13
RECETTES	481 984,09	377 685,95		377 685,95
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	908 597,72	778 766,08		778 766,08
RECETTES	908 597,72	692 903,33		692 903,33

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

**2 - BUDGETS ANNEXES (autant de tableaux que de budgets) (1)**

**BUDGET**

**/Numéro SIRET :**

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES				
RECETTES				
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES				
RECETTES				

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

**3 - PRESENTATION AGREGEE**

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	481 984,09	431 155,13	21 000,00	452 155,13
RECETTES	481 984,09	377 685,95		377 685,95
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	908 597,72	778 766,08		778 766,08
RECETTES	908 597,72	692 903,33		692 903,33
<b>TOTAL AGREGÉ DES DEPENSES</b>	1 390 581,81	1 209 921,21	21 000,00	1 230 921,21
<b>TOTAL AGREGÉ DES RECETTES</b>	1 390 581,81	1 070 589,28		1 070 589,28

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

IV - ANNEXES  
ARRETE ET SIGNATURES

IV  
D2

D2 - ARRETE - SIGNATURES

Nombre de membres en exercice 30  
Nombre de membres présents 21  
Nombre de suffrages exprimés 21  
VOTES : Pour 17  
Contre .....  
Abstentions .....  
Date de convocation : 11.06.2019

Présenté par la Présidente(1),  
A Saint-Brieuc le 27 juin 2019  
Le 27 juin 2019(1).

Délibéré par le Conseil d'Agglomération (2), réunion en session ordinaire  
A Saint-Brieuc, le 27 juin 2019

Les membres du Conseil d'Agglomération(2)

*(The page contains numerous handwritten signatures and names, including: Del Zotto, Bouleau, Leves, B. Lemeris, and others. Some names are crossed out.)*

Ce document est exécutoire par... (1) compte tenu de la transmission en préfecture, le -2 JUIL. 2019, et de la publication le -2 JUIL. 2019  
A... le -2 JUIL. 2019