

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 20007182700089	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT COMMUNE dont la population est de 3500 habitants et plus CA GRANDANGOULEME
--	--

POSTE COMPTABLE DE : ANGOULEME

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Compte administratif

BUDGET : BA EAU POTABLE (2)

ANNEE 2022

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

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

Sommaire

I - Informations générales

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

II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser	5
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres	7
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres	8
B1 - Balance générale du budget - Dépenses	9
B2 - Balance générale du budget - Recettes	10

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	11
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	13
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	14
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	15
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	17

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	22
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	23
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	27
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	28
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	29
A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	31
A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	32
A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes	33
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	34
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	35
A3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	36
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	37
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	Sans Objet
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	Sans Objet
A5.3.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement	Sans Objet
A5.3.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement	Sans Objet
A6 - Etat des charges transférées	Sans Objet
A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers	Sans Objet
A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	38
A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	39
A8.3 - Opérations liées aux cessions	40
A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	Sans Objet
A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	Sans Objet
A10 - Etat des travaux en régie	Sans Objet

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie	Sans Objet
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	Sans Objet
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	41
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé	Sans Objet
B1.6 - Etat des autres engagements donnés	Sans Objet
B1.7 - Etat des engagements reçus	Sans Objet
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	42
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	Sans Objet

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel	43
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	45
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	Sans Objet
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	Sans Objet
C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Sans Objet

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures

46

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M49.

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L.5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.

(3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

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

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 2 522 218,60	G 3 013 643,00	G-A 491 424,40
	Section d'investissement	B 5 310 112,06	H 8 651 035,98	H-B 3 340 923,92

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 0,00 (si excédent)		
	Report en section d'investissement (001)	D 4 373 742,41 (si déficit)	J 0,00 (si excédent)		

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
=		=		
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 12 206 073,07	Q= G+H+I+J 11 664 678,98	=Q-P -541 394,09

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 31 047,90	L 0,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F 31 047,90	= K+L 0,00

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 2 522 218,60	= G+I+K 3 013 643,00	491 424,40
	Section d'investissement	= B+D+F 9 714 902,37	= H+J+L 8 651 035,98	-1 063 866,39
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 12 237 120,97	= G+H+I+J+K+L 11 664 678,98	-572 441,99

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E 0,00	K 0,00
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
014	Atténuations de produits	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	0,00	
66	Charges financières	0,00	
67	Charges exceptionnelles	0,00	
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés	0,00	
70	Ventes produits fabriqués, prestations		0,00
73	Produits issus de la fiscalité		0,00
74	Subventions d'exploitation		0,00
75	Autres produits de gestion courante		0,00
013	Atténuations de charges		0,00
76	Produits financiers		0,00
77	Produits exceptionnels		0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F 31 047,90	L 0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00

CA GRANDANGOULEME - BA EAU POTABLE - CA - 2022

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	31 047,90	0,00
37200901	Opération d'équipement n° 37200901	0,00	
37201801	Opération d'équipement n° 37201801	0,00	
37201901	Opération d'équipement n° 37201901	0,00	
37202001	Opération d'équipement n° 37202001	0,00	
3721006	Opération d'équipement n° 3721006	0,00	
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

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

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

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

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

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

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	750 937,50	569 383,94	42 871,20	0,00	138 682,36
012	Charges de personnel, frais assimilés	249 021,00	238 712,23	0,00	0,00	10 308,77
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	7 401,50	1 864,44	0,00	0,00	5 537,06
Total des dépenses de gestion courante		1 007 360,00	809 960,61	42 871,20	0,00	154 528,19
66	Charges financières	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	104 640,00	37 155,00	3 500,00	0,00	63 985,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	7 350,00	7 350,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		1 139 350,00	874 465,61	46 371,20	0,00	218 513,19
023	Virement à la section d'investissement (4)	147 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	1 620 000,00	1 601 381,79			18 618,21
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		1 767 000,00	1 601 381,79			165 618,21
TOTAL		2 906 350,00	2 475 847,40	46 371,20	0,00	384 131,40
Pour information		0,00				
D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1						

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	300,00	1 848,88	0,00	0,00	-1 548,88
70	Ventes produits fabriqués, prestations	2 644 650,00	2 679 783,77	129 355,15	0,00	-164 488,92
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	1,52	0,00	0,00	-1,52
Total des recettes de gestion courante		2 684 950,00	2 681 634,17	129 355,15	0,00	-126 039,32
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	21 400,00	7 455,00	0,00	0,00	13 945,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		2 706 350,00	2 689 089,17	129 355,15	0,00	-112 094,32
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	200 000,00	195 198,68			4 801,32
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		200 000,00	195 198,68			4 801,32
TOTAL		2 906 350,00	2 884 287,85	129 355,15	0,00	-107 293,00
Pour information		0,00				
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1						

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

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

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

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

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

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
21	Immobilisations corporelles	4 824,89	1 858,00	0,00	2 966,89
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	79 882,75	40 964,32	31 047,90	7 870,53
	Total des opérations d'équipement	6 005 549,95	4 961 892,15	0,00	1 043 657,80
	Total des dépenses d'équipement	6 095 257,59	5 004 714,47	31 047,90	1 059 495,22
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	111 000,00	109 388,91	0,00	1 611,09
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	Total des dépenses financières	111 000,00	109 388,91	0,00	1 611,09
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	6 206 257,59	5 114 103,38	31 047,90	1 061 106,31
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	200 000,00	195 198,68		4 801,32
041	Opérations patrimoniales (2)	100 000,00	810,00		99 190,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	300 000,00	196 008,68		103 991,32
	TOTAL	6 506 257,59	5 310 112,06	31 047,90	1 165 097,63
	Pour information	4 373 742,41			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	1 813 809,20	2 032 271,06	0,00	-218 461,86
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	5 241 205,58	3 000 000,00	0,00	2 241 205,58
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	58 587,91	0,00	-58 587,91
	Total des recettes d'équipement	7 055 014,78	5 090 858,97	0,00	1 964 155,81
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	1 957 985,22	1 957 985,22	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	1 957 985,22	1 957 985,22	0,00	0,00
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	9 013 000,00	7 048 844,19	0,00	1 964 155,81
021	Virement de la section d'exploitation (2)	147 000,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	1 620 000,00	1 601 381,79		18 618,21
041	Opérations patrimoniales (2)	100 000,00	810,00		99 190,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	1 867 000,00	1 602 191,79		264 808,21
	TOTAL	10 880 000,00	8 651 035,98	0,00	2 228 964,02
	Pour information	0,00			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	612 255,14		612 255,14
012	Charges de personnel, frais assimilés	238 712,23		238 712,23
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	1 864,44		1 864,44
66	Charges financières	20 000,00	0,00	20 000,00
67	Charges exceptionnelles	40 655,00	0,00	40 655,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	7 350,00	1 601 381,79	1 608 731,79
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
	Dépenses d'exploitation – Total	920 836,81	1 601 381,79	2 522 218,60

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	2 522 218,60
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	195 198,68	195 198,68
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	109 388,91	0,00	109 388,91
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	4 961 892,15		4 961 892,15
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	1 858,00	0,00	1 858,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	40 964,32	810,00	41 774,32
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations(reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Dépenses d'investissement –Total	5 114 103,38	196 008,68	5 310 112,06

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	4 373 742,41
--	---------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	9 683 854,47
--	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	1 848,88		1 848,88
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	2 809 138,92		2 809 138,92
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	1,52		1,52
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	7 455,00	195 198,68	202 653,68
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		2 818 444,32	195 198,68	3 013 643,00

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	3 013 643,00
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	2 032 271,06	0,00	2 032 271,06
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	810,00	810,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	58 587,91	0,00	58 587,91
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		1 601 381,79	1 601 381,79
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		5 090 858,97	1 602 191,79	6 693 050,76

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	0,00
---	-------------

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	1 957 985,22
------------------------------------	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	8 651 035,98
---	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF						III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES						A1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2) (3)	750 937,50	569 383,94	42 871,20	0,00	138 682,36
605	Achats d'eau	130 000,00	116 138,59	0,00	0,00	13 861,41
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	420,00	372,64	0,00	0,00	47,36
6068	Autres matières et fournitures	1 000,00	1 181,38	0,00	0,00	-181,38
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	42 200,00	0,00	42 171,20	0,00	28,80
61523	Entretien, réparations réseaux	5 000,00	3 552,00	0,00	0,00	1 448,00
61528	Entretien, réparation autres biens immob.	23 730,00	19 439,56	0,00	0,00	4 290,44
61551	Entretien matériel roulant	1 000,00	22,40	0,00	0,00	977,60
61558	Entretien autres biens mobiliers	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
6156	Maintenance	2 443,50	1 107,35	0,00	0,00	1 336,15
6161	Multirisques	7 100,00	7 029,96	0,00	0,00	70,04
617	Etudes et recherches	146 200,00	37 912,44	0,00	0,00	108 287,56
618	Divers	5 000,00	6 449,40	700,00	0,00	-2 149,40
6227	Frais d'actes et de contentieux	804,00	0,00	0,00	0,00	804,00
6231	Annonces et insertions	470,69	0,00	0,00	0,00	470,69
6236	Catalogues et imprimés	2 500,00	1 618,31	0,00	0,00	881,69
6256	Missions	900,00	326,02	0,00	0,00	573,98
6261	Frais d'affranchissement	529,31	529,31	0,00	0,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	600,00	724,64	0,00	0,00	-124,64
6281	Concours divers (cotisations)	68 000,00	66 860,83	0,00	0,00	1 139,17
6287	Remboursements de frais	228 120,00	228 364,67	0,00	0,00	-244,67
6288	Autres	84 420,00	77 754,44	0,00	0,00	6 665,56
012	Charges de personnel, frais assimilés	249 021,00	238 712,23	0,00	0,00	10 308,77
6331	Versement de mobilité	2 388,00	2 373,00	0,00	0,00	15,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	702,00	698,00	0,00	0,00	4,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	1 334,00	1 266,00	0,00	0,00	68,00
6411	Salaires, appointements, commissions	128 949,00	123 456,32	0,00	0,00	5 492,68
6413	Primes et gratifications	45 026,00	40 793,24	0,00	0,00	4 232,76
64141	Indemnité inflation	1 446,00	300,00	0,00	0,00	1 146,00
64148	Autres indemnités et avantages divers	0,00	3 358,79	0,00	0,00	-3 358,79
6415	Supplément familial	3 992,00	4 080,52	0,00	0,00	-88,52
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	31 633,00	30 986,00	0,00	0,00	647,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	27 077,00	25 738,00	0,00	0,00	1 339,00
6454	Cotisations au Pôle emploi	2 564,00	2 602,00	0,00	0,00	-38,00
6458	Cotisat° autres organismes sociaux	310,00	302,00	0,00	0,00	8,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	600,00	416,93	0,00	0,00	183,07
6478	Autres charges sociales diverses	3 000,00	2 341,43	0,00	0,00	658,57
014	Atténuations de produits (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	7 401,50	1 864,44	0,00	0,00	5 537,06
6512	Droits d'utilisat° informatique nuage	1 862,50	1 862,50	0,00	0,00	0,00
6541	Créances admises en non-valeur	5 537,00	0,00	0,00	0,00	5 537,00
658	Charges diverses de gestion courante	2,00	1,94	0,00	0,00	0,06
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		1 007 360,00	809 960,61	42 871,20	0,00	154 528,19
66	Charges financières (b) (5)	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	20 000,00	17 729,05	0,00	0,00	2 270,95
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	2 270,95	0,00	0,00	-2 270,95
67	Charges exceptionnelles (c)	104 640,00	37 155,00	3 500,00	0,00	63 985,00
6711	Intérêts moratoires, pénalités / marché	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	40 212,50	7 350,00	0,00	0,00	32 862,50
6742	Subventions exceptionnelles d'équipement	5 400,00	0,00	3 500,00	0,00	1 900,00
6743	Subventions exceptionnelles fonctionnt	54 627,50	29 805,00	0,00	0,00	24 822,50
678	Autres charges exceptionnelles	2 400,00	0,00	0,00	0,00	2 400,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	7 350,00	7 350,00			0,00
6815	Dot. prov. pour risques exploitat°	7 350,00	0,00			7 350,00
6817	Dot. dépréc. actifs circulants	0,00	7 350,00			-7 350,00
69	Impôts sur les bénéficiaires et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	0,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		1 139 350,00	874 465,61	46 371,20	0,00	218 513,19
023	Virement à la section d'investissement	147 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	1 620 000,00	1 601 381,79			18 618,21
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	1 620 000,00	1 601 381,79			18 618,21

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
	TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	1 767 000,00	1 601 381,79			165 618,21
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	1 767 000,00	1 601 381,79			165 618,21
	TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	2 906 350,00	2 475 847,40	46 371,20	0,00	384 131,40
	Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1	0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	9 752,77
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	-7 481,82
= Différence ICNE N – ICNE N-1	2 270,95

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF						III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES						A2
Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	300,00	1 848,88	0,00	0,00	-1 548,88
64198	Autres remboursements	0,00	1 166,11	0,00	0,00	-1 166,11
6459	Rembours charges SS et prévoyance	300,00	682,77	0,00	0,00	-382,77
70	Ventes produits fabriqués, prestations	2 644 650,00	2 679 783,77	129 355,15	0,00	-164 488,92
70128	Autres taxes et redevances	2 644 650,00	2 679 783,77	129 355,15	0,00	-164 488,92
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
748	Autres subventions d'exploitation	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	1,52	0,00	0,00	-1,52
7588	Autres	0,00	1,52	0,00	0,00	-1,52
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		2 684 950,00	2 681 634,17	129 355,15	0,00	-126 039,32
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	21 400,00	7 455,00	0,00	0,00	13 945,00
7718	Autres produits except. opérat° gestion	0,00	4 940,00	0,00	0,00	-4 940,00
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	21 400,00	2 043,00	0,00	0,00	19 357,00
778	Autres produits exceptionnels	0,00	472,00	0,00	0,00	-472,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		2 706 350,00	2 689 089,17	129 355,15	0,00	-112 094,32
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	200 000,00	195 198,68			4 801,32
	Quote-part subv invest transf cpte résul	200 000,00	195 198,68			4 801,32
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		200 000,00	195 198,68			4 801,32
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		2 906 350,00	2 884 287,85	129 355,15	0,00	-107 293,00
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES					B1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
2033	Frais d'insertion	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	4 824,89	1 858,00	0,00	2 966,89
2183	Matériel de bureau et informatique	4 000,00	1 858,00	0,00	2 142,00
2188	Autres immobilisations corporelles	824,89	0,00	0,00	824,89
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	79 882,75	40 964,32	31 047,90	7 870,53
2312	Terrains	79 882,75	40 244,32	31 047,90	8 590,53
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00	720,00	0,00	-720,00
37200901	Opération d'équipement n° 37200901 (3)	5 000 000,00	4 524 367,89	0,00	475 632,11
37201801	Opération d'équipement n° 37201801 (3)	14 605,00	14 605,00	0,00	0,00
37201901	Opération d'équipement n° 37201901 (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
37202001	Opération d'équipement n° 37202001 (3)	126 944,95	122 470,80	0,00	4 474,15
3721006	Opération d'équipement n° 3721006 (3)	864 000,00	300 448,46	0,00	563 551,54
Total des dépenses d'équipement		6 095 257,59	5 004 714,47	31 047,90	1 059 495,22
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	111 000,00	109 388,91	0,00	1 611,09
1641	Emprunts en euros	111 000,00	105 144,50	0,00	5 855,50
1678	Autres dettes condit° particulières	0,00	4 244,41	0,00	-4 244,41
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		111 000,00	109 388,91	0,00	1 611,09
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		6 206 257,59	5 114 103,38	31 047,90	1 061 106,31
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	200 000,00	195 198,68		4 801,32
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	200 000,00	195 198,68		4 801,32
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	43 000,00	42 436,05		563,95
139118	Sub. équipt cpte résult. Autres	17 000,00	16 612,48		387,52
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	200,00	163,34		36,66
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	25 500,00	25 143,20		356,80
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	7 300,00	6 528,72		771,28
13915	Sub. équipt cpte résult. Groupements	4 500,00	4 094,40		405,60
13916	Sub. équipt cpte résult. Autres EPL	2 000,00	552,17		1 447,83
13918	Autres subventions d'équipement	100 000,00	99 484,98		515,02
13933	Sub. transf cpte résult. P.A.E.	500,00	183,34		316,66
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	100 000,00	810,00		99 190,00
2313	Constructions	100 000,00	810,00		99 190,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		300 000,00	196 008,68		103 991,32
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		6 506 257,59	5 310 112,06	31 047,90	1 165 097,63
Pour information		4 373 742,41			
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					

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

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES					B2
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	1 813 809,20	2 032 271,06	0,00	-218 461,86
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	1 813 809,20	1 964 920,80	0,00	-151 111,60
1318	Autres subventions d'équipement	0,00	67 350,26	0,00	-67 350,26
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	5 241 205,58	3 000 000,00	0,00	2 241 205,58
1641	Emprunts en euros	1 641 205,58	3 000 000,00	0,00	-1 358 794,42
1678	Autres dettes condit° particulières	3 600 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	Frais d'insertion	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	58 587,91	0,00	-58 587,91
2313	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00	0,00	0,00	0,00
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	58 587,91	0,00	-58 587,91
Total des recettes d'équipement		7 055 014,78	5 090 858,97	0,00	1 964 155,81
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 957 985,22	1 957 985,22	0,00	0,00
1068	Autres réserves	1 957 985,22	1 957 985,22	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		1 957 985,22	1 957 985,22	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		9 013 000,00	7 048 844,19	0,00	1 964 155,81
021	Virement de la section d'exploitation	147 000,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	1 620 000,00	1 601 381,79		18 618,21
28031	Frais d'études	2 000,00	1 390,39		609,61
28033	Frais d'insertion	500,00	468,00		32,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	5 000,00	4 166,67		833,33
28121	Aménagement Terrains nus	200,00	184,96		15,04
28131	Bâtiments	15 000,00	12 313,80		2 686,20
28135	Installations générales, agencements, ..	170 000,00	165 920,76		4 079,24
28138	Aménagement Autres constructions	8 000,00	7 064,70		935,30
28141	Bâtiments sur sol d'autrui	500,00	315,94		184,06
28153	Installations à caractère spécifique	850 000,00	848 866,76		1 133,24
28155	Outillage industriel	1 300,00	1 217,25		82,75
28156	Matériel spécifique d'exploitation	13 000,00	12 264,79		735,21
28173	Constructions (mise à disposition)	30 000,00	29 745,41		254,59
28174	Constructions sur sol d'autrui (mad)	2 000,00	1 030,61		969,39
28175	Matériel et outillage technique (mad)	513 500,00	511 180,32		2 319,68
28181	Installations générales, agencements	5 000,00	3 271,53		1 728,47
28182	Matériel de transport	3 000,00	1 527,35		1 472,65
28183	Matériel de bureau et informatique	500,00	218,00		282,00
28184	Mobilier	500,00	234,55		265,45
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		1 767 000,00	1 601 381,79		165 618,21
041	Opérations patrimoniales (6)	100 000,00	810,00		99 190,00
2033	Frais d'insertion	0,00	810,00		-810,00
238	Avances commandes immo. incorp.	100 000,00	0,00		100 000,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		1 867 000,00	1 602 191,79		264 808,21
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		10 880 000,00	8 651 035,98	0,00	2 228 964,02
Pour information		0,00			
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1					

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

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

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

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

(5) Les comptes 15.2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

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

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 37200901 (1)
LIBELLE : OP/- USINE DE TOUVRE

Pour vote

Art. (2)	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 (3)
DEPENSES		5 000 000,00	A 4 524 367,89	0,00	475 632,11	B 23 521 397,74
20	Immobilisations incorporelles	0,00	2 010,00	0,00	-2 010,00	18 660,80
2031	Frais d'études	0,00	300,00	0,00	-300,00	9 090,00
2033	Frais d'insertion	0,00	1 710,00	0,00	-1 710,00	9 570,80
21	Immobilisations corporelles	788,00	0,00	0,00	788,00	0,00
2188	Autres immobilisations corporelles	788,00	0,00	0,00	788,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	4 999 212,00	4 522 357,89	0,00	476 854,11	23 502 736,94
2312	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	6 400,00
2313	Constructions	4 999 212,00	4 522 357,89	0,00	476 854,11	22 995 974,46
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00	0,00	0,00	0,00	274 687,89
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	0,00	0,00	0,00	225 674,59

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
RECETTES		0,00	C 0,00	0,00	0,00	D 7 527 603,03
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	7 314 715,09
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	0,00	0,00	0,00	0,00	7 045 427,20
1318	Autres subventions d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	269 287,89
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00
2033	Frais d'insertion	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	212 797,94
2313	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	17 264,41
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	0,00	0,00	0,00	195 533,53

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé
Recettes – Dépenses	C-A	-4 524 367,89	D-B -15 993 794,71

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement..

(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(4) Indiquer le signe algébrique.

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

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 37201801 (1)
LIBELLE : SOP/ PROG 2018 CANA EAU POTABLE

Pour vote

Art. (2)	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 (3)		
DEPENSES		14 605,00	A	14 605,00	0,00	0,00	B	941 919,28
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		6 420,00
2031	Frais d'études	0,00		0,00	0,00	0,00		5 700,00
2033	Frais d'insertion	0,00		0,00	0,00	0,00		720,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	14 605,00		14 605,00	0,00	0,00		935 499,28
2313	Constructions	0,00		0,00	0,00	0,00		462 750,47
2315	Installat°, matériel et outillage techni	14 605,00		14 605,00	0,00	0,00		472 748,81

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)		
RECETTES		0,00	C	0,00	0,00	0,00	D	614,99
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		614,99
2313	Constructions	0,00		0,00	0,00	0,00		614,99

Solde du financement (4)		Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses		C-A	-14 605,00	D-B	-941 304,29

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement..

(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(4) Indiquer le signe algébrique.

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

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 37201901 (1)

LIBELLE :

Pour vote

Art. (2)	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 (3)	
DEPENSES		0,00	A	0,00	0,00	B	938 030,34
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00		938 030,34
2313	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00		1 050,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00	0,00	0,00	0,00		936 980,34

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)	
RECETTES		0,00	C	0,00	0,00	D	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Solde du financement (4)		Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses		C-A	0,00	D-B	-938 030,34

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement..

(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(4) Indiquer le signe algébrique.

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

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 37202001 (1)
LIBELLE : SOP/ PROG 2020 CANA EAU POTABLE

Pour vote

Art. (2)	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 (3)		
DEPENSES		126 944,95	A	122 470,80	0,00	4 474,15	B	958 259,76
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	126 944,95		122 470,80	0,00	4 474,15		958 259,76
2313	Constructions	0,00		2 657,28	0,00	-2 657,28		15 132,36
2315	Installat°, matériel et outillage techni	126 944,95		119 813,52	0,00	7 131,43		943 127,40

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)		
RECETTES		0,00	C	0,00	0,00	0,00	D	1,79
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		1,79
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00		0,00	0,00	0,00		1,79

Solde du financement (4)		Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses		C-A	-122 470,80	D-B	-958 259,97

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement..

(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(4) Indiquer le signe algébrique.

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

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 3721006 (1)
LIBELLE : SOP/ CANA EAU POTABLE 2022

Pour vote

Art. (2)	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 (3)
DEPENSES		864 000,00	A 300 448,46	0,00	563 551,54	B 300 448,46
20	Immobilisations incorporelles	-336 000,00	810,00	0,00	-336 810,00	810,00
2033	Frais d'insertion	-336 000,00	810,00	0,00	-336 810,00	810,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	1 200 000,00	299 638,46	0,00	900 361,54	299 638,46
2313	Constructions	1 200 000,00	400,00	0,00	1 199 600,00	400,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00	299 238,46	0,00	-299 238,46	299 238,46

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
RECETTES		0,00	C 0,00	0,00	0,00	D 97 350,26
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	97 350,26
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1318	Autres subventions d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	67 350,26
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (4)		Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses		C-A	-300 448,46	D-B	-203 098,20

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement..

(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(4) Indiquer le signe algébrique.

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

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

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

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

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

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

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					4 442 660,10									
1641 Emprunts en euros (total)					4 442 660,10									
481 CE Epot GA1	Caisse d'Epargne Aquitaine Poitou-charentes	14/12/2004	30/06/2011	30/09/2011	1 192 000,00	F	Taux fixe à 3,96%	3,960	3,960	EUR	T	C	O	A-1
586 CA Epot	Crédit Agricole Charente Périgord	10/11/2011	15/02/2018	15/02/2019	250 660,10	F	Taux fixe à 4,19%	4,190	4,190	EUR	A	P	O	A-1
596_CDC_Epot_Aquapret_3M€	Caisse des Dépôts et Consignations	14/12/2020	16/12/2022	01/01/2024	3 000 000,00	V	Livret A + 0,60%	1,100	1,100	EUR	T	C	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					63 666,21									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					63 666,21									
591 AE EPot GA2	Agence de l'Eau Adour Garonne	07/03/2019	07/03/2019	07/03/2020	52 080,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
593 AE EPot GA2	Agence de l'Eau Adour Garonne	26/09/2019	26/09/2019	26/09/2020	11 586,21	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									

CA GRANDANGOULEME - BA EAU POTABLE - CA - 2022

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					
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					4 506 326,31									

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		0,00		3 363 817,42					105 144,50	17 729,05	0,00	10 082,90
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		3 363 817,42					105 144,50	17 729,05	0,00	10 082,90
481 CE Epot GA1	N	0,00	A-1	176 592,78	2,00	F	Taux fixe à 3,96%	3,960	88 296,28	9 178,40	0,00	0,00
586 CA Epot	N	0,00	A-1	187 224,64	8,13	F	Taux fixe à 4,19%	4,190	16 848,22	8 550,65	0,00	6 864,12
596_CDC_Epot_Aquapret_3M€	N	0,00	A-1	3 000 000,00	51,04	V	Livret A + 0,60%	2,600	0,00	0,00	0,00	3 218,78
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		50 932,98					4 244,41	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		50 932,98					4 244,41	0,00	0,00	0,00
591 AE EPot GA2	N	0,00	A-1	41 664,00	11,19	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	3 472,00	0,00	0,00	0,00
593 AE EPot GA2	N	0,00	A-1	9 268,98	11,75	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	772,41	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		0,00		3 414 750,40					109 388,91	17 729,05	0,00	10 082,90

CA GRANDANGOULEME - BA EAU POTABLE - CA - 2022

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(8) Montant, index ou formule.

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

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

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

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

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

Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
Structure							
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	5	0	0	0	0	
	% de l'encours	99,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	3 414 750,40	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) Taux à la date de renégociation.

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

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

(5) Nominal à la date de renégociation.

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

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

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

A1.8 – AUTRES DETTES

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

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

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE	Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 500.00 €	2017-12-14

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Bien meuble dont la valeur d'acquisition unitaire est inférieure à 500	1	14/12/2017
L	Obligatoire-2031-Frais études (non suivis de réalisation)	5	14/12/2017
L	Obligatoire-2032-Frais de recherche et de développement	5	14/12/2017
L	Obligatoire-2033-Frais d'insertion (non suivis de réalisation)	5	14/12/2017
L	Obligatoire-2051-Concessions et droits similaires	2	14/12/2017
L	Obligatoire-2088-Autres immobilisations incorporelles	5	14/12/2017
L	Facultatif-2128-21728-Autres agencements et aménagements de terrains	0	14/12/2017
L	Facultatif-21311-21411-Stations d'épuration et postes (ouvrage de génie civil) :	60	14/12/2017
L	Facultatif-217311-217411-- Ouvrages lourds (agglomérations importantes)	60	14/12/2017
L	Facultatif- Ouvrages courants, tels que bassins de décantation, d'oxygénation, etc	30	14/12/2017
L	Facultatif-21311-21411-2148-217311-217411-21748-Bâts durables (en f° type const), châteaux d'eau	100	14/12/2017
L	Facult-21315-51-55,21451-55,217315-351-355-451-455-Agncmnts & amngts bâts, instal élect & téléph	30	14/12/2017
L	Facultatif-2138-21738-Autres constructions : Bâtiments légers, abris	15	14/12/2017
L	Obligat-21531-217531-Ouvr génie civ captage, transprt trait EP, cana adduct°eau (rés, surpresseur)	60	14/12/2017
L	Obligatoire-21532-217532-Réseaux d'assainissement	60	14/12/2017
L	Obligatoire-21561-217561-Installat°s traitmnt EP (sf génie civil et régulat°), compteurs	15	14/12/2017
L	Obligat-21561-62.217561-562-Pompes, app électroméca, instal chauf (dt chaudières), instal ventil	15	14/12/2017
L	Obligatoire-21561-217561-21562-217562-Organes de régulation (électronique, capteurs, etc.)	8	14/12/2017
L	Obligatoire-21561-217561-21562-217562-Appareils de laboratoires	10	14/12/2017
L	Obligatoire-2155-21755-2157-21757-Outillages	10	14/12/2017
L	Obligatoire-2182-21782-Matériel de transport : Engins de travaux publics, véhicules	8	14/12/2017
L	Obligatoire-2183-21783-Matériel de bureau électrique & électronique	10	14/12/2017
L	Obligatoire-2183-21783-Matériel informatique	5	14/12/2017
L	Obligatoire-2184-21784-Mobilier	15	14/12/2017
L	Obligatoire-2188-21788-Autres immob corporelles	15	14/12/2017

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

A3.1 – ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant des prov. et dépréciations constituées au 01/01/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions. pour risques et charges (2)	7 350,00		31 637,95	38 987,95	0,00	38 987,95
Provision pour risques de 2018	0,00	15/03/2018	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00
Provision pour risques de 2001 à 2017	0,00	28/06/2018	25 582,54	25 582,54	0,00	25 582,54
arenas amedee	0,00	28/06/2018	78,00	78,00	0,00	78,00
saur France region centre ouest	0,00	28/06/2018	9,08	9,08	0,00	9,08
blaiss marie	0,00	28/06/2018	55,37	55,37	0,00	55,37
gras danielle	0,00	28/06/2018	34,89	34,89	0,00	34,89
marchet daniel	0,00	28/06/2018	114,09	114,09	0,00	114,09
marchet daniel	0,00	28/06/2018	129,60	129,60	0,00	129,60
pignot christophe	0,00	28/06/2018	141,98	141,98	0,00	141,98
blaiss marie	0,00	28/06/2018	287,05	287,05	0,00	287,05
macc1	0,00	28/06/2018	26,30	26,30	0,00	26,30
pignot christophe	0,00	28/06/2018	90,78	90,78	0,00	90,78
vidaud alexandra	0,00	28/06/2018	88,15	88,15	0,00	88,15
semea	0,00	28/06/2018	0,01	0,01	0,00	0,01
semea	0,00	28/06/2018	0,01	0,01	0,00	0,01
semea	0,00	28/06/2018	0,02	0,02	0,00	0,02
semea	0,00	28/06/2018	0,04	0,04	0,00	0,04
semea	0,00	28/06/2018	0,04	0,04	0,00	0,04
Infracos	7 350,00	08/12/2022	0,00	7 350,00	0,00	7 350,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	7 350,00		31 637,95	38 987,95	0,00	38 987,95

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

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

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

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		311 000,00	304 587,59
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		111 000,00	109 388,91
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	111 000,00	105 144,50
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	4 244,41
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		200 000,00	195 198,68
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	200 000,00	195 198,68
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	304 587,59	31 047,90	4 373 742,41	4 709 377,90

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

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

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		1 767 000,00	III 1 601 381,79
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		1 767 000,00	1 601 381,79
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
28031	Frais d'études	2 000,00	1 390,39
28033	Frais d'insertion	500,00	468,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	5 000,00	4 166,67
28121	Aménagement Terrains nus	200,00	184,96
28131	Bâtiments	15 000,00	12 313,80
28135	Installations générales, agencements, ..	170 000,00	165 920,76
28138	Aménagement Autres constructions	8 000,00	7 064,70
28141	Bâtiments sur sol d'autrui	500,00	315,94
28153	Installations à caractère spécifique	850 000,00	848 866,76
28155	Outillage industriel	1 300,00	1 217,25
28156	Matériel spécifique d'exploitation	13 000,00	12 264,79
28173	Constructions (mise à disposition)	30 000,00	29 745,41
28174	Constructions sur sol d'autrui (mad)	2 000,00	1 030,61
28175	Matériel et outillage technique (mad)	513 500,00	511 180,32
28181	Installations générales, agencements	5 000,00	3 271,53
28182	Matériel de transport	3 000,00	1 527,35
28183	Matériel de bureau et informatique	500,00	218,00
28184	Mobilier	500,00	234,55
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	147 000,00	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	1 601 381,79	0,00	0,00	1 957 985,22	3 559 367,01

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II 4 709 377,90
Ressources propres disponibles	IV 3 559 367,01
Solde	V = IV – II (3) -1 150 010,89

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

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

(3) Indiquer le signe algébrique.

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

A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
14/01/2022	USINE D'EAU DU PONTIL DE TOUVRE - 2018 A 2022	4 522 357,89	0,00	0
20/01/2022	COMMUNE DE BRIE - RESEAUX 2022	59 543,35	0,00	60
31/01/2022	COMMUNE DE CHAMPNIERS - RESEAUX 2022	106 091,41	0,00	60
11/03/2022	COMMUNE DE VINDELLE - RESEAUX 2022	6 957,42	0,00	60
11/03/2022	COMMUNE DE ROULLET - RESEAUX 2022	57 327,32	0,00	60
11/03/2022	RESERVOIR TOUTIFAUT SOYAUX - TX TERRAINS 2022	10 943,00	0,00	0
11/03/2022	PR PLANCHE MEUNIER SERS - TX TERRAINS 2022	11 435,30	0,00	0
11/04/2022	COMMUNE DE CLAIX - RESEAUX 2022	37 438,40	0,00	60
11/04/2022	COMMUNE DE SERS - RESEAUX 2022	123 330,15	0,00	60
12/04/2022	PR CHAMARANDE CHAMPNIERS - TX TERRAINS 2022	215,44	0,00	0
12/04/2022	PR CHEZ NAUVE CHAMPNIERS - TX TERRAINS 2022	2 166,64	0,00	0
12/04/2022	CHATEAU EAU MA CAMPAGNE PUYMOYEN - TX TERRAINS 2022	234,08	0,00	0
12/04/2022	RESERVOIR LES CHAUMES DIRAC - TX TERRAINS 2022	221,91	0,00	0
25/04/2022	COMMUNE DE RUELLE - RESEAUX 2022	15 059,92	0,00	60
19/05/2022	COMMUNE DE SAINT SATURNIN - RESEAUX 2022	2 004,19	0,00	60
01/06/2022	COMMUNE DE BALZAC - RESEAUX 2022	2 392,16	0,00	60
21/06/2022	ETUDE MISE EN PLACE PP TOUVRE PHASE ADM	300,00	0,00	0
01/07/2022	REHAB RESERVOIR LES GENTILS MORNAC - TX BATS 2022	2 816,54	0,00	0
10/08/2022	USINE EAU POTABLE TOUVRE - TX TERRAINS 2022	8 575,85	0,00	0
10/08/2022	STATION DE FORGE A MOUTHIERS - RESEAUX 2022	15 888,77	0,00	60
17/08/2022	PUB MODERNISATION USINE PONTIL LOT 3 AMEGT PAYSAG	990,00	0,00	0
02/09/2022	COMMUNE DE DIRAC - TX TERRAINS 2022	5 147,10	0,00	0
02/09/2022	COMMUNE DE SAINT YRIEIX - TX TERRAINS 2022	1 305,00	0,00	0
28/09/2022	PUB ESSAIS GARANTIE RECEPT° OUVRAGES USINE TOUVRE	720,00	0,00	0
17/11/2022	RESERVOIR CHEZ NAUVE CHAMPNIERS - TX BATS 2022	1 050,74	0,00	0
13/12/2022	2 PORTABLES LENOVO THNIKPAD L15 G3 AVEC SACOCHES	1 858,00	0,00	5
13/12/2022	COMMUNE DE MOUTHIERS - RESEAUX 2022	8 343,89	0,00	60
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
TOTAL GENERAL		5 004 714,47	0,00	

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

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

Modalités et date de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux							
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
Divers							
20/04/2022	USINE D'EAU DU PONTIL DE TOUVRE - AVANCE	58 587,91	30	0,00	58 587,91	0,00	-58 587,91
TOTAL GENERAL		58 587,91					-58 587,91

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

A8.3 –OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

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

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET	B1.3

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
6743-	SUBV. EXCEPTIO. D'EXPLOITATION	Amicale du personnel de l'Agglomération	Comité Action Sociale	Association	2 140,00
6743-	SUBV. EXCEPTIO. D'EXPLOITATION	Programme pédagogique	Charente nature	Association	25 370,00
6743-	SUBV. EXCEPTIO. D'EXPLOITATION	Programme pédagogique	Fédération charente pêche	Association	2 730,00
6743-	SUBV. EXCEPTIO. D'EXPLOITATION	Programme pédagogique	Graine Poitou Charentes	Association	1 227,50

(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.

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

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

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP			
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de l'exercice N (3)	CP réalisés durant l'exercice N
1 01 : USINE DE TOUVRE	25 500 000,00	1 550 000,00	27 050 000,00	19 222 785,58	5 000 000,00	3 302 846,53	4 524 367,89
2 02 : CANALISATIONS 2018	1 000 000,00	-58 080,72	941 919,28	927 314,28	14 605,00	0,00	14 605,00
3 AP 3 : CANALISATIONS 2019	988 426,48	-50 396,14	938 030,34	938 030,34	0,00	0,00	0,00
4 AP 4 : CANALISATIONS 2020	1 300 000,00	-332 266,09	967 733,91	835 788,96	126 944,95	9 474,15	122 470,80
5 AP 5 : SCHEMA DIRECTEUR EAU POTABLE	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00
6 AP 6 : CANALISATIONS 2022	1 484 000,00	0,00	1 484 000,00	0,00	864 000,00	1 183 551,54	300 448,46
7 AP 7 : AAP OUVRAGES 2022 (3 RESERVOIRS)	100 000,00	-100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 AP 8 : CANALISATIONS ET OUVRAGES 2023	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00

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

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

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

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

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article 6-1 de la loi n° 84-53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		4,00	0,00	4,00	2,00	2,00	4,00
Adjoint technique pal 2 cl	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Ingénieur	A	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
Ingénieur principal	A	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Technicien	B	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
FILIERE SOCIALE (d)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SPORTIVE (g)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE CULTURELLE (h)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ANIMATION (i)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE POLICE (j)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		4,00	0,00	4,00	2,00	2,00	4,00

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

(2) Catégories : A, B ou C.

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

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

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

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

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

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

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

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				0,00		
Ingénieur	A	TECH	0	0,00	332-8-2°	CDD
Technicien	B	TECH	0	0,00	332-8-2°	CDD
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
TOTAL GENERAL				0,00		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.
 TECH : Technique.
 URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).
 S : Social.
 MS : Médico-social.
 MT : Médico-technique.
 SP : Sportif.
 CULT : Culturel
 ANIM : Animation.
 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, 1er alinéa : accroissement temporaire d'activité.
 3-b : article 3, 2ème alinéa : accroissement saisonnier d'activité.
 3-1 : 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 des 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 de travail 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 à 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 proposée 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 groupes d'élus.
 A : autres (préciser).

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

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 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.

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

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE	C1.2

C1.2 – 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
TOTAL GENERAL		0	0,00

(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.

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 75
 Nombre de membres présents : 55
 Nombre de suffrages exprimés : 69
 VOTES :
 Pour : 69
 Contre : 0
 Abstentions : 0

Date de convocation : 17/05/2023

Présenté par (1) M.Nebout,
 A Angoulême le 25/05/2023
 (1) M.Nebout,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session
 A Angoulême, le 25/05/2023
 Les membres de l'assemblée délibérante (2),

AFGOUN Sabrina	
ANDRIEUX Michel	
ARLOT Véronique	
AVERLAN Joëlle	
BAPTISTE Brigitte	
BIOJOUT Eric	
BOISSIER DESCOMBES Didier	
BONNEFONT Xavier	
BONNET Jacky	
BREARD Catherine	
BUISSON Michel	
CALDERARI Minerve	
CHEMINADE Séverine	
CHIRON Monique	
COURARI Jean-Claude	
COUTANT Françoise	
CROS Frédéric	
DAHMANI Fadilla	
DAURE Jean-François	
DAVID Serge	
DELAGE Françoise	

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

DESAPHY Gérard	
DEZIER Gérard	
DOYEN-MORANGE Chantal	
DUBOIS Valérie	
DULAIS Nathalie	
DUROCHER Denis	
ELIE François	
FORT Sophie	
FOUCHIER Jean-Luc	
FOURNIE Jean-Jacques	
FOURRIER Maud	
FRANCOIS-ROUGIER Martine	
GERARDI Bertrand	
GERMANEAU Michel	
GINGAST Hélène	
GODICHAUD Fabienne	
GRENIER Patrick	
GRIMAL Jérôme	
HUREAU Thierry	
JOINEAU Sandrine	
LAURENT Francis	
LAVILLE Michaël	
LEFEVRE Gérard	
MANZANAS Raphaël	
MARC Annie	
MARTIAL Jean-Luc	
MEYER Corinne	
MIEGE-DECLERCQ Benoît	
MONIER Pascal	

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

MOTEAU Thierry	
MOUFFLET Isabelle	
NEBOUT François	
PEREZ Dominique	
PERONNET Yannick	
PERRON Sylvie	
PIERRE-JUSTIN Gilbert	
PINVILLE Martine	
POUSSET Jean-Philippe	
REVEL Catherine	
REVEREAULT Jean	
RHODE Alain	
RIGONDEAUD Martine	
RIOU Mireille	
ROY Gérard	
SCHERMANN Valérie	
SEMANE Zahra	
VEAUX Roland	
VERGNAUD Philippe	
VERGNIER Fabrice	
VIGNAUD Marcel	
WILLAUMEZ-GUILLEMETEAU Anne-Laure	
YOU Vincent	
ZIAT Hassane	
ZOUNGRANA Zalissa	

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

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

(2) L'assemblée délibérante étant : Le Conseil communautaire.