

**REPUBLIQUE FRANÇAISE**

|                                              |                                                                        |
|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| <b>Numéro SIRET</b><br><b>21330240900072</b> | <b>COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT</b><br><b>COMMUNE DE LEPARRE MEDOC</b> |
|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|

POSTE COMPTABLE DE : TRESOR PUBLIC PERCEPTION

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

M. 49 (1)

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

BUDGET : ASSAINISSEMENT (2)

**ANNEE 2024**

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

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

# Sommaire

## I - Informations générales

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

## II - Présentation générale du compte administratif

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

## III - Vote du compte administratif

|                                                                 |    |
|-----------------------------------------------------------------|----|
| A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses               | 13 |
| A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes               | 15 |
| B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses             | 16 |
| B2 - Section d'investissement - Détail des recettes             | 17 |
| B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles | 18 |

## IV - Annexes

### A - Eléments du bilan

|                                                                                                                             |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie                                                                  | 19         |
| A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette                                                                   | 20         |
| A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux                                                    | 24         |
| A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours                                                          | 26         |
| A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture                                                               | 27         |
| A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement                                            | 29         |
| A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N                                                         | 30         |
| A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes                                                                                     | 31         |
| A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements                                                                             | 32         |
| A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations                                                                             | 33         |
| A3.2 - Etalement des provisions                                                                                             | 34         |
| A4.1 - Equilibre des opérations financières                                                                                 | 35         |
| A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses                                                                      | 36         |
| A4.3 - 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)             | 38         |
| A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)           | 39         |
| A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)   | 40         |
| A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) | 41         |
| 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                                                                                           | 42         |
| A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers                                                                          | Sans Objet |
| A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées                                                        | 43         |
| A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties                                                        | 44         |
| A8.3 - Opérations liées aux cessions                                                                                        | 45         |
| A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées                                          | Sans Objet |
| A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties                                          | Sans Objet |
| A10 - Etat des travaux en régie                                                                                             | Sans Objet |

### B - Engagements hors bilan

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

### C - Autres éléments d'informations

|                                                                                                        |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| C1.1 - Etat du personnel                                                                               | 46         |
| C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie | 48         |
| 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  
C5 - Impact du budget pour la transition écologique - Répartition par nature

Sans Objet

Sans Objet

## **D - Arrêté et signatures**

D - Arrêté et signatures

49

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

| 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 626 170,97 | G 843 902,18 | G-A 217 731,21        |
|                                                | Section d'investissement | B 378 988,52 | H 416 431,74 | H-B 37 443,22         |

+

+

|                           |                                          |                              |                               |
|---------------------------|------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| REPORTS DE L'EXERCICE N-1 | Report en section d'exploitation (002)   | C 0,00<br>(si déficit)       | I 211 672,22<br>(si excédent) |
|                           | Report en section d'investissement (001) | D 144 704,55<br>(si déficit) | J 0,00<br>(si excédent)       |

=

=

|                                | DEPENSES                | RECETTES                | SOLDE D'EXECUTION (1) |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| TOTAL (réalisations + reports) | P= A+B+C+D 1 149 864,04 | Q= G+H+I+J 1 472 006,14 | =Q-P 322 142,10       |

|                                         |                                               |                 |                 |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2) | Section d'exploitation                        | E 56 520,00     | K 23 287,50     |
|                                         | Section d'investissement                      | F 19 981,43     | L 0,00          |
|                                         | TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1 | = E+F 76 501,43 | = K+L 23 287,50 |

|                 | DEPENSES                                    | RECETTES                   | SOLDE D'EXECUTION (1) |
|-----------------|---------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|
| RESULTAT CUMULE | Section d'exploitation = A+C+E 682 690,97   | = G+I+K 1 078 861,90       | 396 170,93            |
|                 | Section d'investissement = B+D+F 543 674,50 | = H+J+L 416 431,74         | -127 242,76           |
|                 | TOTAL CUMULE = A+B+C+D+E+F 1 226 365,47     | = G+H+I+J+K+L 1 495 293,64 | 268 928,17            |

## DETAIL DES RESTES A REALISER

| Chap.                                | Libellé                                | Dépenses engagées non mandatées | Titres restant à émettre |
|--------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|
| TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION   |                                        | E 56 520,00                     | K 23 287,50              |
| 011                                  | Charges à caractère général            | 56 520,00                       |                          |
| 012                                  | Charges de personnel, frais assimilés  | 0,00                            |                          |
| 014                                  | Atténuations de produits               | 0,00                            |                          |
| 65                                   | Autres charges de gestion courante     | 0,00                            |                          |
| 66                                   | Charges financières                    | 0,00                            |                          |
| 67                                   | Charges exceptionnelles                | 0,00                            |                          |
| 69                                   | Impôts sur les bénéfices et assimilés  | 0,00                            |                          |
| 70                                   | Ventes produits fabriqués, prestations |                                 | 0,00                     |
| 73                                   | Produits issus de la fiscalité         |                                 | 0,00                     |
| 74                                   | Subventions d'exploitation             |                                 | 23 287,50                |
| 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 19 981,43                     | L 0,00                   |
| 10                                   | Dotations, fonds divers et réserves    | 0,00                            | 0,00                     |

| Chap. | Libellé                                      | Dépenses engagées non mandatées | Titres restant à émettre |
|-------|----------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|
| 13    | Subventions d'investissement                 | 0,00                            | 0,00                     |
| 16    | Emprunts et dettes assimilées                | 0,00                            | 0,00                     |
| 18    | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6) | 0,00                            | 0,00                     |
| 20    | Immobilisations incorporelles                | 0,00                            | 0,00                     |
| 21    | Immobilisations corporelles                  | 7 081,43                        | 0,00                     |
| 22    | Immobilisations reçues en affectation (5)    | 0,00                            | 0,00                     |
| 23    | Immobilisations en cours                     | 12 900,00                       | 0,00                     |
| 26    | Participat° et créances rattachées           | 0,00                            | 0,00                     |
| 27    | Autres immobilisations financières           | 0,00                            | 0,00                     |

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

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

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

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

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

## DEPENSES D'EXPLOITATION

| Chap.                                              | Libellé                                   | Crédits ouverts<br>(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               | 261 990,00                         | 186 261,30                               | 2 877,30           | 56 520,00                  | 16 331,40           |
| 012                                                | Charges de personnel, frais assimilés     | 155 000,00                         | 136 424,17                               | 0,00               | 0,00                       | 18 575,83           |
| 014                                                | Atténuations de produits                  | 63 000,00                          | 62 132,00                                | 0,00               | 0,00                       | 868,00              |
| 65                                                 | Autres charges de gestion courante        | 3 000,00                           | 2 414,26                                 | 0,00               | 0,00                       | 585,74              |
| <b>Total des dépenses de gestion courante</b>      |                                           | <b>482 990,00</b>                  | <b>387 231,73</b>                        | <b>2 877,30</b>    | <b>56 520,00</b>           | <b>36 360,97</b>    |
| 66                                                 | Charges financières                       | 27 450,00                          | 26 352,66                                | 0,00               | 0,00                       | 1 097,34            |
| 67                                                 | Charges exceptionnelles                   | 24 000,00                          | 18 000,00                                | 0,00               | 0,00                       | 6 000,00            |
| 68                                                 | Dotations aux provisions et dépréciat°(2) | 2 010,60                           | 2 005,64                                 |                    |                            | 4,96                |
| 69                                                 | Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)  | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00               | 0,00                       | 0,00                |
| 022                                                | Dépenses imprévues                        | 18 250,00                          |                                          |                    |                            |                     |
| <b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>   |                                           | <b>554 700,60</b>                  | <b>433 590,03</b>                        | <b>2 877,30</b>    | <b>56 520,00</b>           | <b>61 713,27</b>    |
| 023                                                | Virement à la section d'investissement    | 397 000,00                         |                                          |                    |                            |                     |
| 042                                                | Opérat° ordre transfert entre sections    | 189 999,40                         | 189 703,64                               |                    |                            | 295,76              |
| 043                                                | Opérat° ordre intérieur de la section     | 0,00                               | 0,00                                     |                    |                            | 0,00                |
| <b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>   |                                           | <b>586 999,40</b>                  | <b>189 703,64</b>                        |                    |                            | <b>397 295,76</b>   |
| <b>TOTAL</b>                                       |                                           | <b>1 141 700,00</b>                | <b>623 293,67</b>                        | <b>2 877,30</b>    | <b>56 520,00</b>           | <b>459 009,03</b>   |
| <b>Pour information</b>                            |                                           | <b>0,00</b>                        |                                          |                    |                            |                     |
| <b>D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b> |                                           |                                    |                                          |                    |                            |                     |

## RECETTES D'EXPLOITATION

| Chap.                                               | Libellé                                      | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) |                  |                            | Crédits annulés  |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------|------------------|----------------------------|------------------|
|                                                     |                                              |                                    | Titres émis                              | Prod. rattachées | Restes à réaliser au 31/12 |                  |
| 013                                                 | Atténuations de charges                      | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00             | 0,00                       | 0,00             |
| 70                                                  | Ventes produits fabriqués, prestations       | 809 527,78                         | 750 177,83                               | 0,00             | 0,00                       | 59 349,95        |
| 73                                                  | Produits issus de la fiscalité(4)            | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00             | 0,00                       | 0,00             |
| 74                                                  | Subventions d'exploitation                   | 50 000,00                          | 23 287,50                                | 0,00             | 23 287,50                  | 3 425,00         |
| 75                                                  | Autres produits de gestion courante          | 30 000,00                          | 32 610,06                                | 0,00             | 0,00                       | -2 610,06        |
| <b>Total des recettes de gestion courante</b>       |                                              | <b>889 527,78</b>                  | <b>806 075,39</b>                        | <b>0,00</b>      | <b>23 287,50</b>           | <b>60 164,89</b> |
| 76                                                  | Produits financiers                          | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00             | 0,00                       | 0,00             |
| 77                                                  | Produits exceptionnels                       | 2 500,00                           | 0,00                                     | 0,00             | 0,00                       | 2 500,00         |
| 78                                                  | Reprises sur provisions et dépréciations (2) | 0,00                               | 0,00                                     |                  |                            | 0,00             |
| <b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>    |                                              | <b>892 027,78</b>                  | <b>806 075,39</b>                        | <b>0,00</b>      | <b>23 287,50</b>           | <b>62 664,89</b> |
| 042                                                 | Opérat° ordre transfert entre sections       | 38 000,00                          | 37 826,79                                |                  |                            | 173,21           |
| 043                                                 | Opérat° ordre intérieur de la section        | 0,00                               | 0,00                                     |                  |                            | 0,00             |
| <b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>    |                                              | <b>38 000,00</b>                   | <b>37 826,79</b>                         |                  |                            | <b>173,21</b>    |
| <b>TOTAL</b>                                        |                                              | <b>930 027,78</b>                  | <b>843 902,18</b>                        | <b>0,00</b>      | <b>23 287,50</b>           | <b>62 838,10</b> |
| <b>Pour information</b>                             |                                              | <b>211 672,22</b>                  |                                          |                  |                            |                  |
| <b>R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b> |                                              |                                    |                                          |                  |                            |                  |

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

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

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

(4) Ce chapitre existe uniquement en M4, M41 et M43.

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

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé                                               | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis      | Restes à réaliser<br>au 31/12 | Crédits annulés<br>(1) |
|-------|-------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------------------|------------------------|
| 20    | Immobilisations incorporelles                         | 4 468,33                           | 0,00              | 0,00                          | 4 468,33               |
| 21    | Immobilisations corporelles                           | 143 363,40                         | 116 994,38        | 7 081,43                      | 19 287,59              |
| 22    | Immobilisations reçues en affectation                 | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00                   |
| 23    | Immobilisations en cours                              | 300 963,72                         | 89 847,70         | 12 900,00                     | 198 216,02             |
|       | Total des opérations d'équipement                     | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00                   |
|       | <b>Total des dépenses d'équipement</b>                | <b>448 795,45</b>                  | <b>206 842,08</b> | <b>19 981,43</b>              | <b>221 971,94</b>      |
| 10    | Dotations, fonds divers et réserves                   | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00                   |
| 13    | Subventions d'investissement                          | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00                   |
| 16    | Emprunts et dettes assimilées                         | 135 000,00                         | 134 319,65        | 0,00                          | 680,35                 |
| 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                                    | 25 500,00                          |                   |                               |                        |
|       | <b>Total des dépenses financières</b>                 | <b>160 500,00</b>                  | <b>134 319,65</b> | <b>0,00</b>                   | <b>26 180,35</b>       |
| 45... | <b>Total des opérations pour compte de tiers (4)</b>  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>            |
|       | <b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>    | <b>609 295,45</b>                  | <b>341 161,73</b> | <b>19 981,43</b>              | <b>248 152,29</b>      |
| 040   | Opérat° ordre transfert entre sections (2)            | 38 000,00                          | 37 826,79         |                               | 173,21                 |
| 041   | Opérations patrimoniales (2)                          | 0,00                               | 0,00              |                               | 0,00                   |
|       | <b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>    | <b>38 000,00</b>                   | <b>37 826,79</b>  |                               | <b>173,21</b>          |
|       | <b>TOTAL</b>                                          | <b>647 295,45</b>                  | <b>378 988,52</b> | <b>19 981,43</b>              | <b>248 325,50</b>      |
|       | <b>Pour information</b>                               | <b>144 704,55</b>                  |                   |                               |                        |
|       | <b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b> |                                    |                   |                               |                        |

## RECETTES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé                                                 | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Titres émis       | Restes à réaliser<br>au 31/12 | Crédits annulés   |
|-------|---------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|
| 13    | Subventions d'investissement                            | 0,00                               | 21 727,50         | 0,00                          | -21 727,50        |
| 16    | Emprunts et dettes assimilées (hors 165)                | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00              |
| 20    | Immobilisations incorporelles                           | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00              |
| 21    | Immobilisations corporelles                             | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00              |
| 22    | Immobilisations reçues en affectation                   | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00              |
| 23    | Immobilisations en cours                                | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00              |
|       | <b>Total des recettes d'équipement</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>21 727,50</b>  | <b>0,00</b>                   | <b>-21 727,50</b> |
| 10    | Dotations, fonds divers et réserves                     | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00              |
| 106   | Réserves (5)                                            | 205 000,60                         | 205 000,60        | 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              |
|       | <b>Total des recettes financières</b>                   | <b>205 000,60</b>                  | <b>205 000,60</b> | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| 45... | <b>Total des opérations pour le compte de tiers (4)</b> | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
|       | <b>Total des recettes réelles d'investissement</b>      | <b>205 000,60</b>                  | <b>226 728,10</b> | <b>0,00</b>                   | <b>-21 727,50</b> |
| 021   | Virement de la section d'exploitation (2)               | 397 000,00                         |                   |                               |                   |
| 040   | Opérat° ordre transfert entre sections (2)              | 189 999,40                         | 189 703,64        |                               | 295,76            |
| 041   | Opérations patrimoniales (2)                            | 0,00                               | 0,00              |                               | 0,00              |
|       | <b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>      | <b>586 999,40</b>                  | <b>189 703,64</b> |                               | <b>397 295,76</b> |
|       | <b>TOTAL</b>                                            | <b>792 000,00</b>                  | <b>416 431,74</b> | <b>0,00</b>                   | <b>375 568,26</b> |
|       | <b>Pour information</b>                                 | <b>0,00</b>                        |                   |                               |                   |
|       | <b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>   |                                    |                   |                               |                   |

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

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

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

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

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

| 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              | 189 138,60             |                        | 189 138,60        |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés    | 136 424,17             |                        | 136 424,17        |
| 014 | Atténuations de produits                 | 62 132,00              |                        | 62 132,00         |
| 60  | Achats et variation des stocks (3)       |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 65  | Autres charges de gestion courante       | 2 414,26               |                        | 2 414,26          |
| 66  | Charges financières                      | 26 352,66              | 0,00                   | 26 352,66         |
| 67  | Charges exceptionnelles                  | 18 000,00              | 0,00                   | 18 000,00         |
| 68  | Dot. Amortist, dépréciat°, provisions    | 2 005,64               | 189 703,64             | 191 709,28        |
| 69  | Impôts sur les bénéfices et assimilés(4) | 0,00                   |                        | 0,00              |
| 71  | Production stockée (ou déstockage) (3)   |                        | 0,00                   | 0,00              |
|     | <b>Dépenses d'exploitation – Total</b>   | <b>436 467,33</b>      | <b>189 703,64</b>      | <b>626 170,97</b> |

+

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

=

|                                                   |                   |
|---------------------------------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b> | <b>626 170,97</b> |
|---------------------------------------------------|-------------------|

|       | INVESTISSEMENT                                           | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL             |
|-------|----------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| 10    | Dotations, fonds divers et réserves                      | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 13    | Subventions d'investissement                             | 0,00                   | 37 826,79              | 37 826,79         |
| 14    | Prov. Réglementées, amort. dérogatoires                  |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 15    | Provisions pour risques et charges (5)                   |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 16    | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 134 319,65             | 0,00                   | 134 319,65        |
| 18    | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)                 | 0,00                   |                        | 0,00              |
|       | Total des opérations d'équipement                        | 0,00                   |                        | 0,00              |
| 20    | Immobilisations incorporelles (6)                        | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 21    | Immobilisations corporelles (6)                          | 116 994,38             | 0,00                   | 116 994,38        |
| 22    | Immobilisations reçues en affectation (6)                | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 23    | Immobilisations en cours (6)                             | 89 847,70              | 0,00                   | 89 847,70         |
| 26    | Participations et créances rattachées                    | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 27    | Autres immobilisations financières                       | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 28    | Amortissement des immobilisations(reprises)              |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 29    | Dépréciation des immobilisations                         |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 39    | Dépréciat° des stocks et en-cours                        |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 45... | Total des opérations pour compte de tiers (7)            | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 481   | Charges à répartir plusieurs exercices                   |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 3...  | Stocks                                                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
|       | <b>Dépenses d'investissement –Total</b>                  | <b>341 161,73</b>      | <b>37 826,79</b>       | <b>378 988,52</b> |

+

|                                                    |                   |
|----------------------------------------------------|-------------------|
| <b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1</b> | <b>144 704,55</b> |
|----------------------------------------------------|-------------------|

=

|                                                    |                   |
|----------------------------------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE</b> | <b>523 693,07</b> |
|----------------------------------------------------|-------------------|

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

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

|                                        | EXPLOITATION                             | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL             |
|----------------------------------------|------------------------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| 013                                    | Atténuations de charges                  | 0,00                   |                        | 0,00              |
| 60                                     | Achats et variation des stocks (3)       |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 70                                     | Ventes produits fabriqués, prestations   | 750 177,83             |                        | 750 177,83        |
| 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               | 23 287,50              |                        | 23 287,50         |
| 75                                     | Autres produits de gestion courante      | 32 610,06              |                        | 32 610,06         |
| 76                                     | Produits financiers                      | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 77                                     | Produits exceptionnels                   | 0,00                   | 37 826,79              | 37 826,79         |
| 78                                     | Reprise amort., dépréciat° et provisions | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 79                                     | Transferts de charges                    |                        | 0,00                   | 0,00              |
| <b>Recettes d'exploitation – Total</b> |                                          | <b>806 075,39</b>      | <b>37 826,79</b>       | <b>843 902,18</b> |

+

|                                                     |                   |
|-----------------------------------------------------|-------------------|
| <b>R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b> | <b>211 672,22</b> |
|-----------------------------------------------------|-------------------|

=

|                                                   |                     |
|---------------------------------------------------|---------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b> | <b>1 055 574,40</b> |
|---------------------------------------------------|---------------------|

|                                          | INVESTISSEMENT                                           | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL             |
|------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| 10                                       | Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)           | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 13                                       | Subventions d'investissement                             | 21 727,50              | 0,00                   | 21 727,50         |
| 14                                       | Prov. Réglementées, amort. dérogatoires                  |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 15                                       | Provisions pour risques et charges (4)                   |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 16                                       | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 18                                       | Comptes liaison : affectat° BA, régies                   | 0,00                   |                        | 0,00              |
| 20                                       | Immobilisations incorporelles(5)                         | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 21                                       | Immobilisations corporelles(5)                           | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 22                                       | Immobilisations reçues en affectation(5)                 | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 23                                       | Immobilisations en cours(5)                              | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 26                                       | Participations et créances rattachées                    | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 27                                       | Autres immobilisations financières                       | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 28                                       | Amortissement des immobilisations                        |                        | 189 703,64             | 189 703,64        |
| 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              |
| <b>Recettes d'investissement – Total</b> |                                                          | <b>21 727,50</b>       | <b>189 703,64</b>      | <b>211 431,14</b> |

+

|                                                       |             |
|-------------------------------------------------------|-------------|
| <b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1</b> | <b>0,00</b> |
|-------------------------------------------------------|-------------|

+

|                                    |                   |
|------------------------------------|-------------------|
| <b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b> | <b>205 000,60</b> |
|------------------------------------|-------------------|

=

|                                                     |                   |
|-----------------------------------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b> | <b>416 431,74</b> |
|-----------------------------------------------------|-------------------|

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 4, en M. 41 et en M. 43.



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

| Chap/<br>art (1)                                                                                           | Libellé (1)                                           | Crédits<br>ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) |                       |                                  | Crédits<br>annulés |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|--------------------|
|                                                                                                            |                                                       |                                       | Mandats émis                             | Charges<br>rattachées | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 |                    |
| <b>011</b>                                                                                                 | <b>Charges à caractère général (2) (3)</b>            | <b>261 990,00</b>                     | <b>186 261,30</b>                        | <b>2 877,30</b>       | <b>56 520,00</b>                 | <b>16 331,40</b>   |
| 6061                                                                                                       | Fournitures non stockables (eau, énergie              | 70 000,00                             | 74 563,96                                | 0,00                  | 0,00                             | -4 563,96          |
| 6063                                                                                                       | Fournitures entretien et petit équipt                 | 10 800,00                             | -391,57                                  | 0,00                  | 0,00                             | 11 191,57          |
| 6066                                                                                                       | Carburants                                            | 2 000,00                              | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                             | 2 000,00           |
| 6068                                                                                                       | Autres matières et fournitures                        | 500,00                                | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                             | 500,00             |
| 611                                                                                                        | Sous-traitance générale                               | 150 000,00                            | 142 284,25                               | 377,30                | 0,00                             | 7 338,45           |
| 6135                                                                                                       | Locations mobilières                                  | 2 000,00                              | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                             | 2 000,00           |
| 61523                                                                                                      | Entretien, réparations réseaux                        | 17 000,00                             | 23 827,81                                | 2 500,00              | 0,00                             | -9 327,81          |
| 61558                                                                                                      | Entretien autres biens mobiliers                      | 2 000,00                              | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                             | 2 000,00           |
| 6168                                                                                                       | Autres                                                | 500,00                                | 878,19                                   | 0,00                  | 0,00                             | -378,19            |
| 617                                                                                                        | Etudes et recherches                                  | 5 000,00                              | -56 520,00                               | 0,00                  | 56 520,00                        | 5 000,00           |
| 6227                                                                                                       | Frais d'actes et de contentieux                       | 0,00                                  | 800,00                                   | 0,00                  | 0,00                             | -800,00            |
| 6262                                                                                                       | Frais de télécommunications                           | 2 000,00                              | 818,66                                   | 0,00                  | 0,00                             | 1 181,34           |
| 627                                                                                                        | Services bancaires et assimilés                       | 190,00                                | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                             | 190,00             |
| <b>012</b>                                                                                                 | <b>Charges de personnel, frais assimilés</b>          | <b>155 000,00</b>                     | <b>136 424,17</b>                        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                      | <b>18 575,83</b>   |
| 6215                                                                                                       | Personnel affecté par CL de rattachement              | 30 000,00                             | 28 547,95                                | 0,00                  | 0,00                             | 1 452,05           |
| 6332                                                                                                       | Cotisations versées au F.N.A.L.                       | 1 000,00                              | 384,44                                   | 0,00                  | 0,00                             | 615,56             |
| 6411                                                                                                       | Salaires, appointements, commissions                  | 88 000,00                             | 76 888,18                                | 0,00                  | 0,00                             | 11 111,82          |
| 6451                                                                                                       | Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.                          | 28 000,00                             | 23 609,34                                | 0,00                  | 0,00                             | 4 390,66           |
| 6453                                                                                                       | Cotisations aux caisses de retraites                  | 4 000,00                              | 3 229,30                                 | 0,00                  | 0,00                             | 770,70             |
| 6454                                                                                                       | Cotisations au Pôle emploi                            | 4 000,00                              | 3 113,96                                 | 0,00                  | 0,00                             | 886,04             |
| 6478                                                                                                       | Autres charges sociales diverses                      | 0,00                                  | 651,00                                   | 0,00                  | 0,00                             | -651,00            |
| <b>014</b>                                                                                                 | <b>Atténuations de produits (4)</b>                   | <b>63 000,00</b>                      | <b>62 132,00</b>                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                      | <b>868,00</b>      |
| 706129                                                                                                     | Reverst redevance modernisat° agence eau              | 63 000,00                             | 62 132,00                                | 0,00                  | 0,00                             | 868,00             |
| <b>65</b>                                                                                                  | <b>Autres charges de gestion courante</b>             | <b>3 000,00</b>                       | <b>2 414,26</b>                          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                      | <b>585,74</b>      |
| 6541                                                                                                       | Créances admises en non-valeur                        | 3 000,00                              | 2 412,53                                 | 0,00                  | 0,00                             | 587,47             |
| 6588                                                                                                       | Autres ch. diverses de gestion courante               | 0,00                                  | 1,73                                     | 0,00                  | 0,00                             | -1,73              |
| <b>TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)<br/>= (011+012+014+65)</b>                                   |                                                       | <b>482 990,00</b>                     | <b>387 231,73</b>                        | <b>2 877,30</b>       | <b>56 520,00</b>                 | <b>36 360,97</b>   |
| <b>66</b>                                                                                                  | <b>Charges financières (b) (5)</b>                    | <b>27 450,00</b>                      | <b>26 352,66</b>                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                      | <b>1 097,34</b>    |
| 66111                                                                                                      | Intérêts réglés à l'échéance                          | 25 000,00                             | 23 995,72                                | 0,00                  | 0,00                             | 1 004,28           |
| 66112                                                                                                      | Intérêts - Rattachement des ICNE                      | 2 450,00                              | 2 356,94                                 | 0,00                  | 0,00                             | 93,06              |
| <b>67</b>                                                                                                  | <b>Charges exceptionnelles (c)</b>                    | <b>24 000,00</b>                      | <b>18 000,00</b>                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                      | <b>6 000,00</b>    |
| 673                                                                                                        | Titres annulés (sur exercices antérieurs              | 24 000,00                             | 18 000,00                                | 0,00                  | 0,00                             | 6 000,00           |
| <b>68</b>                                                                                                  | <b>Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)</b> | <b>2 010,60</b>                       | <b>2 005,64</b>                          |                       |                                  | <b>4,96</b>        |
| 6815                                                                                                       | Dot. prov. pour risques exploitat°                    | 2 000,00                              | 2 000,00                                 |                       |                                  | 0,00               |
| 6817                                                                                                       | Dot. dépréc. actifs circulants                        | 10,60                                 | 5,64                                     |                       |                                  | 4,96               |
| <b>69</b>                                                                                                  | <b>Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (7)</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>        |
| <b>022</b>                                                                                                 | <b>Dépenses imprévues (f)</b>                         | <b>18 250,00</b>                      |                                          |                       |                                  |                    |
| <b>TOTAL DES DEPENSES REELLES<br/>= a+b+c+d+e+f</b>                                                        |                                                       | <b>554 700,60</b>                     | <b>433 590,03</b>                        | <b>2 877,30</b>       | <b>56 520,00</b>                 | <b>61 713,27</b>   |
| <b>023</b>                                                                                                 | <b>Virement à la section d'investissement</b>         | <b>397 000,00</b>                     |                                          |                       |                                  |                    |
| <b>042</b>                                                                                                 | <b>Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)</b>  | <b>189 999,40</b>                     | <b>189 703,64</b>                        |                       |                                  | <b>295,76</b>      |
| 6811                                                                                                       | Dot. amort. Immos incorp. et corporelles              | 189 999,40                            | 189 703,64                               |                       |                                  | 295,76             |
| <b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA<br/>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>                                 |                                                       | <b>586 999,40</b>                     | <b>189 703,64</b>                        |                       |                                  | <b>397 295,76</b>  |
| <b>043</b>                                                                                                 | <b>Opérat° ordre intérieur de la section (10)</b>     | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                              |                       |                                  | <b>0,00</b>        |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>                                                                          |                                                       | <b>586 999,40</b>                     | <b>189 703,64</b>                        |                       |                                  | <b>397 295,76</b>  |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE<br/>L'EXERCICE<br/>(= Total des opérations réelles et d'ordre)</b> |                                                       | <b>1 141 700,00</b>                   | <b>623 293,67</b>                        | <b>2 877,30</b>       | <b>56 520,00</b>                 | <b>459 009,03</b>  |
| <b>Pour information<br/>D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>                                    |                                                       | <b>0,00</b>                           |                                          |                       |                                  |                    |

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

|                                      |           |
|--------------------------------------|-----------|
| Montant des ICNE de l'exercice       | 13 274,98 |
| - Montant des ICNE de l'exercice N-1 | 11 194,68 |
| = Différence ICNE N – ICNE N-1       | 2 356,94  |

(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. 4 et en M. 43.

(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/<br>art(1)                                                                                           | Libellé (1)                                         | Crédits<br>ouverts(BP+DM<br>+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) |                       |                                  | Crédits<br>annulés |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|--------------------|
|                                                                                                           |                                                     |                                       | Titres émis                              | Produits<br>rattachés | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 |                    |
| 013                                                                                                       | Atténuations de charges (2)                         | 0,00                                  | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                             | 0,00               |
| 70                                                                                                        | Ventes produits fabriqués, prestations              | 809 527,78                            | 750 177,83                               | 0,00                  | 0,00                             | 59 349,95          |
| 70611                                                                                                     | Redevance d'assainissement collectif                | 625 000,00                            | 614 213,57                               | 0,00                  | 0,00                             | 10 786,43          |
| 706121                                                                                                    | Redevance modernisation des réseaux                 | 55 000,00                             | 56 144,43                                | 0,00                  | 0,00                             | -1 144,43          |
| 7068                                                                                                      | Autres prestations de services                      | 129 527,78                            | 79 819,83                                | 0,00                  | 0,00                             | 49 707,95          |
| 73                                                                                                        | Produits issus de la fiscalité (3)                  | 0,00                                  | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                             | 0,00               |
| 74                                                                                                        | Subventions d'exploitation                          | 50 000,00                             | 23 287,50                                | 0,00                  | 23 287,50                        | 3 425,00           |
| 748                                                                                                       | Autres subventions d'exploitation                   | 50 000,00                             | 23 287,50                                | 0,00                  | 23 287,50                        | 3 425,00           |
| 75                                                                                                        | Autres produits de gestion courante                 | 30 000,00                             | 32 610,06                                | 0,00                  | 0,00                             | -2 610,06          |
| 7588                                                                                                      | Autres                                              | 30 000,00                             | 32 610,06                                | 0,00                  | 0,00                             | -2 610,06          |
| <b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES<br/>(a) = 70+73+74+75+013</b>                                 |                                                     | <b>889 527,78</b>                     | <b>806 075,39</b>                        | <b>0,00</b>           | <b>23 287,50</b>                 | <b>60 164,89</b>   |
| 76                                                                                                        | Produits financiers (b)                             | 0,00                                  | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                             | 0,00               |
| 77                                                                                                        | Produits exceptionnels (c)                          | 2 500,00                              | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                             | 2 500,00           |
| 773                                                                                                       | Mandats annulés (exercices antérieurs)              | 2 500,00                              | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                             | 2 500,00           |
| 78                                                                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations (d)<br>(4) | 0,00                                  | 0,00                                     |                       |                                  | 0,00               |
| <b>TOTAL DES RECETTES REELLES<br/>=a+b+c+d</b>                                                            |                                                     | <b>892 027,78</b>                     | <b>806 075,39</b>                        | <b>0,00</b>           | <b>23 287,50</b>                 | <b>62 664,89</b>   |
| 042                                                                                                       | Opérat° ordre transfert entre sections (6)          | 38 000,00                             | 37 826,79                                |                       |                                  | 173,21             |
| 777                                                                                                       | Quote-part subv invest transf cpte résul            | 38 000,00                             | 37 826,79                                |                       |                                  | 173,21             |
| 043                                                                                                       | Opérat° ordre intérieur de la section (5)           | 0,00                                  | 0,00                                     |                       |                                  | 0,00               |
| <b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>                                                                         |                                                     | <b>38 000,00</b>                      | <b>37 826,79</b>                         |                       |                                  | <b>173,21</b>      |
| <b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE<br/>L'EXERCICE<br/>(=Total des opérations réelles et d'ordre)</b> |                                                     | <b>930 027,78</b>                     | <b>843 902,18</b>                        | <b>0,00</b>           | <b>23 287,50</b>                 | <b>62 838,10</b>   |
| <b>Pour information<br/>R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>                                  |                                                     | <b>211 672,22</b>                     |                                          |                       |                                  |                    |

## Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

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

(3) Ce chapitre existe uniquement en M. 4, M. 41 et M. 43.

(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/<br>art (1)                                                                                  | Libellé (1)                                             | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 | Crédits<br>annulés (2) |
| 20                                                                                                | Immobilisations incorporelles (hors opérations)         | 4 468,33                           | 0,00         | 0,00                             | 4 468,33               |
| 2031                                                                                              | Frais d'études                                          | 4 468,33                           | 0,00         | 0,00                             | 4 468,33               |
| 21                                                                                                | Immobilisations corporelles (hors opérations)           | 143 363,40                         | 116 994,38   | 7 081,43                         | 19 287,59              |
| 21532                                                                                             | Réseaux d'assainissement                                | 25 000,00                          | 0,00         | 0,00                             | 25 000,00              |
| 2155                                                                                              | Outillage industriel                                    | 5 000,00                           | 0,00         | 0,00                             | 5 000,00               |
| 21562                                                                                             | Service d'assainissement                                | 63 363,40                          | 116 994,38   | 6 145,00                         | -59 775,98             |
| 2182                                                                                              | Matériel de transport                                   | 50 000,00                          | 0,00         | 0,00                             | 50 000,00              |
| 2188                                                                                              | Autres immobilisations corporelles                      | 0,00                               | 0,00         | 936,43                           | -936,43                |
| 22                                                                                                | Immobilisations reçues en affectation (hors opérations) | 0,00                               | 0,00         | 0,00                             | 0,00                   |
| 23                                                                                                | Immobilisations en cours (hors opérations)              | 300 963,72                         | 89 847,70    | 12 900,00                        | 198 216,02             |
| 2315                                                                                              | Installat°, matériel et outillage techni                | 300 963,72                         | 89 847,70    | 12 900,00                        | 198 216,02             |
| Total des dépenses d'équipement                                                                   |                                                         | 448 795,45                         | 206 842,08   | 19 981,43                        | 221 971,94             |
| 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                           | 135 000,00                         | 134 319,65   | 0,00                             | 680,35                 |
| 1641                                                                                              | Emprunts en euros                                       | 109 600,00                         | 108 950,10   | 0,00                             | 649,90                 |
| 1687                                                                                              | Autres dettes                                           | 25 400,00                          | 25 369,55    | 0,00                             | 30,45                  |
| 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                                      | 25 500,00                          |              |                                  |                        |
| Total des dépenses financières                                                                    |                                                         | 160 500,00                         | 134 319,65   | 0,00                             | 26 180,35              |
| Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers                                              |                                                         | 0,00                               | 0,00         | 0,00                             | 0,00                   |
| TOTAL DEPENSES REELLES                                                                            |                                                         | 609 295,45                         | 341 161,73   | 19 981,43                        | 248 152,29             |
| 040                                                                                               | Opérat° ordre transfert entre sections (5)              | 38 000,00                          | 37 826,79    |                                  | 173,21                 |
|                                                                                                   | Reprises sur autofinancement antérieur(6)               | 38 000,00                          | 37 826,79    |                                  | 173,21                 |
| 13918                                                                                             | Autres subventions d'équipement                         | 38 000,00                          | 37 826,79    |                                  | 173,21                 |
|                                                                                                   | Charges transférées                                     | 0,00                               | 0,00         |                                  | 0,00                   |
| 041                                                                                               | Opérations patrimoniales (7)                            | 0,00                               | 0,00         |                                  | 0,00                   |
| TOTAL DEPENSES D'ORDRE                                                                            |                                                         | 38 000,00                          | 37 826,79    |                                  | 173,21                 |
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE<br>L'EXERCICE<br>(= Total des dépenses réelles et d'ordre) |                                                         | 647 295,45                         | 378 988,52   | 19 981,43                        | 248 325,50             |
| Pour information<br>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1                                |                                                         | 144 704,55                         |              |                                  |                        |

(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/<br>art (1)                                                                                  | Libellé (1)                                   | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Titres émis | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 | Crédits<br>annulés (2) |
| 13                                                                                                | Subventions d'investissement                  | 0,00                               | 21 727,50   | 0,00                             | -21 727,50             |
| 1318                                                                                              | Autres subventions d'équipement               | 0,00                               | 21 727,50   | 0,00                             | -21 727,50             |
| 16                                                                                                | Emprunts et dettes assimilées(hors 165)       | 0,00                               | 0,00        | 0,00                             | 0,00                   |
| 20                                                                                                | Immobilisations incorporelles                 | 0,00                               | 0,00        | 0,00                             | 0,00                   |
| 21                                                                                                | Immobilisations corporelles                   | 0,00                               | 0,00        | 0,00                             | 0,00                   |
| 22                                                                                                | Immobilisations reçues en affectation         | 0,00                               | 0,00        | 0,00                             | 0,00                   |
| 23                                                                                                | Immobilisations en cours                      | 0,00                               | 0,00        | 0,00                             | 0,00                   |
| Total des recettes d'équipement                                                                   |                                               | 0,00                               | 21 727,50   | 0,00                             | -21 727,50             |
| 10                                                                                                | Dotations, fonds divers et réserves           | 205 000,60                         | 205 000,60  | 0,00                             | 0,00                   |
| 1068                                                                                              | Autres réserves                               | 205 000,60                         | 205 000,60  | 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                                                                    |                                               | 205 000,60                         | 205 000,60  | 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                                                                        |                                               | 205 000,60                         | 226 728,10  | 0,00                             | -21 727,50             |
| 021                                                                                               | Virement de la section d'exploitation         | 397 000,00                         |             |                                  |                        |
| 040                                                                                               | Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5) | 189 999,40                         | 189 703,64  |                                  | 295,76                 |
| 28031                                                                                             | Frais d'études                                | 4 700,00                           | 4 642,00    |                                  | 58,00                  |
| 2805                                                                                              | Licences, logiciels, droits similaires        | 1 500,00                           | 1 426,00    |                                  | 74,00                  |
| 28128                                                                                             | Aménagement Autres terrains                   | 1 700,00                           | 1 666,50    |                                  | 33,50                  |
| 28135                                                                                             | Installations générales, agencements, ..      | 100,00                             | 99,07       |                                  | 0,93                   |
| 28151                                                                                             | Installations complexes spécialisées          | 499,40                             | 486,63      |                                  | 12,77                  |
| 28153                                                                                             | Installations à caractère spécifique          | 70 100,00                          | 70 088,28   |                                  | 11,72                  |
| 28155                                                                                             | Outillage industriel                          | 700,00                             | 674,90      |                                  | 25,10                  |
| 28156                                                                                             | Matériel spécifique d'exploitation            | 109 350,00                         | 109 313,12  |                                  | 36,88                  |
| 28188                                                                                             | Autres                                        | 1 350,00                           | 1 307,14    |                                  | 42,86                  |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION<br>D'EXPLOITATION                                  |                                               | 586 999,40                         | 189 703,64  |                                  | 397 295,76             |
| 041                                                                                               | Opérations patrimoniales (6)                  | 0,00                               | 0,00        |                                  | 0,00                   |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE                                                                        |                                               | 586 999,40                         | 189 703,64  |                                  | 397 295,76             |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE<br>L'EXERCICE<br>(= Total des recettes réelles et d'ordre) |                                               | 792 000,00                         | 416 431,74  | 0,00                             | 375 568,26             |
| Pour information<br>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1                                |                                               | 0,00                               |             |                                  |                        |

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

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

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

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

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

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

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

Cet état ne contient pas d'information.

| 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<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)   | Date de la<br>décision de<br>réaliser la ligne<br>de trésorerie (2) | Montant maximum autorisé<br>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<br>(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)                          |                                           |                   |                                             |                               | 1 925 000,00 |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 1641 Emprunts en euros (total)                                                 |                                           |                   |                                             |                               | 1 925 000,00 |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 0421/0166.541.8                                                                | BCME                                      | 29/11/2010        |                                             | 31/03/2011                    | 185 000,00   | F                          |           | 3,260              | 3,260          | euros  | A                                  | C                          | N                                         | A-1                     |
| 20300558                                                                       | CAISSE D EPARGNE AQUITAINE NORD           | 04/12/2003        |                                             | 25/02/2005                    | 150 000,00   |                            |           | 3,490              | 3,490          | euros  | A                                  | P                          | N                                         | A-1                     |
| 9301203                                                                        | CAISSE D EPARGNE AQUITAINE NORD           | 04/11/2013        |                                             | 04/02/2014                    | 100 000,00   | F                          |           | 3,790              | 3,790          | euros  | T                                  | C                          | N                                         | A-1                     |
| 9855427                                                                        | CAISSE D EPARGNE AQUITAINE NORD           | 28/12/2016        |                                             | 28/03/2017                    | 150 000,00   | F                          |           | 1,120              | 1,120          | euros  | T                                  | C                          | N                                         | A-1                     |
| MON523392EUR                                                                   | LA BANQUE POSTALE                         | 20/12/2018        |                                             | 01/04/2019                    | 400 000,00   | F                          |           | 1,380              | 1,380          | euros  | T                                  | P                          | N                                         | A-1                     |
| NE02890507                                                                     | CREDIT MUTUEL DU SUD-OUES                 | 18/12/2017        |                                             | 30/10/2018                    | 450 000,00   | F                          |           | 1,180              | 1,180          | euros  | A                                  | P                          | N                                         | A-1                     |
| NE04837935                                                                     | CREDIT MUTUEL DU SUD-OUES                 | 27/09/2019        |                                             | 29/02/2020                    | 390 000,00   | F                          |           | 0,820              | 0,820          | euros  | A                                  | P                          | N                                         | A-1                     |
| NE09194748                                                                     | CREDIT MUTUEL DU SUD-OUES                 | 07/12/2023        |                                             | 30/01/2024                    | 100 000,00   | F                          |           | 4,330              | 4,330          | euros  | A                                  | X                          | N                                         | A-1                     |
| 1643 Emprunts en devises (total)                                               |                                           |                   |                                             |                               | 0,00         |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) |                                           |                   |                                             |                               | 0,00         |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)                                     |                                           |                   |                                             |                               | 0,00         |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)            |                                           |                   |                                             |                               | 0,00         |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)                      |                                           |                   |                                             |                               | 0,00         |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |

| Nature<br><small>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)</small> | 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 |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 1678 Autres emprunts et dettes (total)                                      |                                           |                   |                                             |                               | 0,00         |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 168 Emprunts et dettes assimilés (Total)                                    |                                           |                   |                                             |                               | 506 000,00   |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 1681 Autres emprunts (total)                                                |                                           |                   |                                             |                               | 0,00         |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 1682 Bons à moyen terme négociables (total)                                 |                                           |                   |                                             |                               | 0,00         |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 1687 Autres dettes (total)                                                  |                                           |                   |                                             |                               | 506 000,00   |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 00203763992Y                                                                | CREDIT FONCIER DE FRANCE                  | 20/12/2007        |                                             | 30/01/2008                    | 258 000,00   | F                          |           | 4,320              | 4,320          | euros  | A                                  | P                          | N                                         | A-1                     |
| 20500001/NL                                                                 | CAISSE D EPARGNE AQUITAINE NORD           | 27/12/2004        |                                             | 25/01/2006                    | 90 000,00    |                            |           | 3,600              | 3,600          | euros  | A                                  | P                          | N                                         | A-1                     |
| A3306250/MULTIFIX                                                           | CAISSE D EPARGNE AQUITAINE NORD           | 13/12/2006        |                                             | 31/01/2008                    | 158 000,00   |                            |           | 3,730              | 3,730          | euros  | A                                  | P                          | N                                         | B-1                     |
| Total général                                                               |                                           |                   |                                             |                               | 2 431 000,00 |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |

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

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

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

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

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

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

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

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

| IV – ANNEXES                                                           | 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<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)                          | Emprunts et dettes au 31/12/N |                 |                                                                     |                                  |                                       |                            |            |                                                         |                       |                           |                                             |                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|------------|---------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------------------------------|-----------------------|
|                                                                                       | Couverture ?<br>O/N<br>(10)   | Montant couvert | Catégorie<br>d'emprunt<br>après<br>couverture<br>éventuelle<br>(11) | Capital restant dû au<br>31/12/N | Durée<br>résiduelle<br>(en<br>années) | Taux d'intérêt             |            |                                                         | Annuité de l'exercice |                           |                                             | ICNE de<br>l'exercice |
|                                                                                       |                               |                 |                                                                     |                                  |                                       | Type<br>de<br>taux<br>(12) | Index (13) | Niveau<br>de taux<br>d'intérêt<br>au<br>31/12/N<br>(14) | Capital               | Charges d'intérêt<br>(15) | Intérêts perçus<br>(le cas échéant)<br>(16) |                       |
| 163 Emprunts obligataires (Total)                                                     |                               | 0,00            |                                                                     | 0,00                             |                                       |                            |            |                                                         | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                        | 0,00                  |
| 164 Emprunts auprès d'établissement de<br>crédit (Total)                              |                               | 0,00            |                                                                     | 1 107 390,37                     |                                       |                            |            |                                                         | 108 950,10            | 15 865,37                 | 0,00                                        | 7 313,90              |
| 1641 Emprunts en euros (total)                                                        |                               | 0,00            |                                                                     | 1 107 390,37                     |                                       |                            |            |                                                         | 108 950,10            | 15 865,37                 | 0,00                                        | 7 313,90              |
| 0421/0166.541.8                                                                       | N                             | 0,00            | A-1                                                                 | 54 221,57                        | 6,00                                  | F                          |            | 3,260                                                   | 9 036,94              | 2 062,23                  | 0,00                                        | 1 331,77              |
| 20300558                                                                              | N                             | 0,00            | A-1                                                                 | 36 936,16                        | 5,00                                  | F                          |            | 2,880                                                   | 6 704,50              | 1 418,32                  | 0,00                                        | 965,94                |
| 9301203                                                                               | N                             | 0,00            | A-1                                                                 | 26 666,52                        | 4,00                                  | F                          |            | 3,790                                                   | 6 666,68              | 1 168,58                  | 0,00                                        | 156,55                |
| 9855427                                                                               | N                             | 0,00            | A-1                                                                 | 90 000,00                        | 12,00                                 | F                          |            | 1,120                                                   | 7 500,00              | 1 060,50                  | 0,00                                        | 8,40                  |
| MON523392EUR                                                                          | N                             | 0,00            | A-1                                                                 | 256 349,65                       | 9,00                                  | F                          |            | 1,380                                                   | 25 807,04             | 3 760,60                  | 0,00                                        | 579,78                |
| NE02890507                                                                            | N                             | 0,00            | A-1                                                                 | 249 828,38                       | 8,00                                  | F                          |            | 1,180                                                   | 29 612,08             | 3 297,40                  | 0,00                                        | 500,75                |
| NE04837935                                                                            | N                             | 0,00            | A-1                                                                 | 298 388,09                       | 15,00                                 | F                          |            | 0,820                                                   | 18 622,86             | 2 599,49                  | 0,00                                        | 0,00                  |
| NE09194748                                                                            | N                             | 0,00            | A-1                                                                 | 95 000,00                        | 19,00                                 | F                          |            | 4,330                                                   | 5 000,00              | 498,25                    | 0,00                                        | 3 770,71              |
| 1643 Emprunts en devises (total)                                                      |                               | 0,00            |                                                                     | 0,00                             |                                       |                            |            |                                                         | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                        | 0,00                  |
| 16441 Emprunts assortis d'une option de<br>tirage sur ligne de trésorerie (total) (9) |                               | 0,00            |                                                                     | 0,00                             |                                       |                            |            |                                                         | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                        | 0,00                  |
| 165 Dépôts et cautionnements reçus<br>(Total)                                         |                               | 0,00            |                                                                     | 0,00                             |                                       |                            |            |                                                         | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                        | 0,00                  |
| 167 Emprunts et dettes assortis de<br>conditions particulières (Total)                |                               | 0,00            |                                                                     | 0,00                             |                                       |                            |            |                                                         | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                        | 0,00                  |
| 1675 Dettes afférentes aux marchés de<br>partenariat (total)                          |                               | 0,00            |                                                                     | 0,00                             |                                       |                            |            |                                                         | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                        | 0,00                  |
| 1678 Autres emprunts et dettes (total)                                                |                               | 0,00            |                                                                     | 0,00                             |                                       |                            |            |                                                         | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                        | 0,00                  |
| 168 Emprunts et dettes assimilés (Total)                                              |                               | 0,00            |                                                                     | 171 308,63                       |                                       |                            |            |                                                         | 25 369,55             | 8 130,35                  | 0,00                                        | 5 961,08              |
| 1681 Autres emprunts (total)                                                          |                               | 0,00            |                                                                     | 0,00                             |                                       |                            |            |                                                         | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                        | 0,00                  |
| 1682 Bons à moyen terme négociables<br>(total)                                        |                               | 0,00            |                                                                     | 0,00                             |                                       |                            |            |                                                         | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                        | 0,00                  |

| Nature<br><br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunts et dettes au 31/12/N |                 |                                                                     |                                  |                                       |                            |            |                                                         |                       |                           |                                             |                       |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|------------|---------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------------------------------|-----------------------|
|                                                                  | Couverture ?<br>O/N<br>(10)   | Montant couvert | Catégorie<br>d'emprunt<br>après<br>couverture<br>éventuelle<br>(11) | Capital restant dû au<br>31/12/N | Durée<br>résiduelle<br>(en<br>années) | Taux d'intérêt             |            |                                                         | Annuité de l'exercice |                           |                                             | ICNE de<br>l'exercice |
|                                                                  |                               |                 |                                                                     |                                  |                                       | Type<br>de<br>taux<br>(12) | Index (13) | Niveau<br>de taux<br>d'intérêt<br>au<br>31/12/N<br>(14) | Capital               | Charges d'intérêt<br>(15) | Intérêts perçus<br>(le cas échéant)<br>(16) |                       |
| 1687 Autres dettes (total)                                       |                               | 0,00            |                                                                     | 171 308,63                       |                                       |                            |            |                                                         | 25 369,55             | 8 130,35                  | 0,00                                        | 5 961,08              |
| 00203763992Y                                                     | N                             | 0,00            | A-1                                                                 | 112 051,70                       | 8,00                                  | F                          |            | 4,320                                                   | 11 287,58             | 5 902,50                  | 0,00                                        | 4 344,74              |
| 20500001/NL                                                      | N                             | 0,00            | A-1                                                                 | 27 598,47                        | 6,00                                  | F                          |            | 2,070                                                   | 4 278,83              | 659,85                    | 0,00                                        | 532,27                |
| A3306250/MULTIFIX                                                | N                             | 0,00            | B-1                                                                 | 31 658,46                        | 3,00                                  | C                          |            | 3,730                                                   | 9 803,14              | 1 568,00                  | 0,00                                        | 1 084,07              |
| Total général                                                    |                               | 0,00            |                                                                     | 1 278 699,00                     |                                       |                            |            |                                                         | 134 319,65            | 23 995,72                 | 0,00                                        | 13 274,98             |

(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<br>(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)                                                                                                             |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |                                              |                               |                                            |                                                              |                                                |
| A3306250/MULTIFIX                                                                                                               | CAISSE D EPARGNE AQUITAINE NORD   | 158 000,00  | 31 658,46                         | 1                  | 240,00           |                              |                  |                  | 0,00               |                                              | 3,730                         | 1 568,00                                   | 0,00                                                         | 2,48                                           |
| TOTAL (B)                                                                                                                       |                                   | 158 000,00  | 31 658,46                         |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |                                              |                               | 1 568,00                                   | 0,00                                                         | 2,48                                           |
| 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                                                                                                                   |                                   | 158 000,00  | 31 658,46                         |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |                                              |                               | 1 568,00                                   | 0,00                                                         | 2,48                                           |

- (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)<br>Indices zone euro | (2)<br>Indices inflation française<br>ou zone euro ou écart entre<br>ces indices | (3)<br>Ecart s d'indices zone euro | (4)<br>Indices hors zone euro et<br>écarts d'indices dont l'un<br>est un indice hors zone<br>euro | (5)<br>Ecart s d'indices hors zone<br>euro | (6)<br>Autres indices |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------|
| Structure                                                                                                                                                                                                                                            |                       |                          |                                                                                  |                                    |                                                                                                   |                                            |                       |
| (A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de<br>taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange<br>de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens<br>unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré<br>(tunnel) | Nombre de<br>produits | 10                       | 0                                                                                | 0                                  | 0                                                                                                 | 0                                          |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                      | % de l'encours        | 97,54                    | 0,00                                                                             | 0,00                               | 0,00                                                                                              | 0,00                                       |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                      | Montant en euros      | 1 247 040,54             | 0,00                                                                             | 0,00                               | 0,00                                                                                              | 0,00                                       |                       |
| (B) Barrière simple. Pas d'effet de levier                                                                                                                                                                                                           | Nombre de<br>produits | 1                        | 0                                                                                | 0                                  | 0                                                                                                 | 0                                          |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                      | % de l'encours        | 2,48                     | 0,00                                                                             | 0,00                               | 0,00                                                                                              | 0,00                                       |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                      | Montant en euros      | 31 658,46                | 0,00                                                                             | 0,00                               | 0,00                                                                                              | 0,00                                       |                       |
| (C) Option d'échange (swaption)                                                                                                                                                                                                                      | Nombre de<br>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<br>capé                                                                                                                                                                                      | Nombre de<br>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<br>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<br>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<br>(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<br>(Pour chaque ligne, indiquer le<br>numéro de contrat) | Effet de l'instrument de couverture |              |                       |               |                |                                                           |                |                                  |                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------|-----------------------|---------------|----------------|-----------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------|----------------------------------|
|                                                                                    | Référence de l'emprunt<br>couvert   | Taux payé    |                       | Taux reçu (7) |                | Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat |                | Catégorie d'emprunt (8)          |                                  |
|                                                                                    |                                     | Index<br>(5) | Niveau de taux<br>(6) | Index         | Niveau de taux | Charges c/668                                             | Produits c/768 | Avant opération<br>de couverture | Après opération<br>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)<br>(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<br>Refinancement de dette (3)         |                                                       |            |                       |                                   | 0,00               | 0,00              |                  |                                    |                          |           |                    |                     | 0,00         | 0,00                  | 0,00    | 0,00               |
| Total des recettes au c/ 166<br>Refinancement de dette (4)         |                                                       |            |                       |                                   | 0,00               | 0,00              |                  |                                    |                          |           |                    |                     |              | 0,00                  | 0,00    | 0,00               |

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) Taux à la date de renégociation.

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

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

(5) Nominal à la date de renégociation.

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

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

**A1.8 – AUTRES DETTES**

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

|                                                                               |           |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>IV – ANNEXES</b>                                                           | <b>IV</b> |
| <b>ELEMENTS DU BILAN</b><br><b>METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS</b> | <b>A2</b> |

**A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES**

|                                                                                                                                                                     |                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <b>CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE</b>                                                                                                                             | <b>Délibération du</b> |
| <b>Biens de faible valeur</b><br>Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 1000,00 € | 17/06/2010             |

| <b>Procédure<br/>d'amortissement<br/>(linéaire, dégressif,<br/>variable)</b> | <b>Catégories de biens amortis</b>     | <b>Durée<br/>(en années)</b> |            |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|------------|
| L                                                                            | FRAIS D ETUDES                         | 5                            | 17/06/2010 |
| L                                                                            | MATERIEL SPECIFIQUE ASSAINISSEMENT     | 60                           | 17/06/2010 |
| L                                                                            | Amenagement de terrains                | 10                           | 17/06/2010 |
| L                                                                            | OUTILLAGE INDUSTRIEL                   | 10                           | 30/06/2016 |
| L                                                                            | INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES   | 10                           | 30/06/2016 |
| L                                                                            | INSTALLATIONS A CARACTERES SPECIFIQUES | 60                           | 30/06/2016 |
| L                                                                            | INSTALLATIONS GENERALES                | 15                           | 30/06/2016 |
| L                                                                            | AMENAGEMENTS TERRAINS                  | 10                           | 30/06/2016 |
| L                                                                            | CONCESSIONS LOGICIELS                  | 2                            | 30/06/2016 |
| L                                                                            | AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES     | 8                            | 30/10/2016 |

|                                                                             |             |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>IV – ANNEXES</b>                                                         | <b>IV</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN</b><br><b>ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS</b> | <b>A3.1</b> |

**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           |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------|
| <b>PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES</b>         |                                                 |                      |                                                           |                                                      |                                            |                 |
| 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            |
| <b>TOTAL BUDGETAIRES</b>                               | <b>0,00</b>                                     |                      | <b>0,00</b>                                               | <b>0,00</b>                                          | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>     |
| <b>PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES</b>    |                                                 |                      |                                                           |                                                      |                                            |                 |
| Provisions. pour risques et charges (2)                | 2 000,00                                        |                      | 2 000,00                                                  | 4 000,00                                             | 0,00                                       | 4 000,00        |
| Provision pour risques statutaires                     | 2 000,00                                        | 01/01/2023           | 2 000,00                                                  | 4 000,00                                             | 0,00                                       | 4 000,00        |
| Dépréciations (2)                                      | 5,64                                            |                      | 682,36                                                    | 688,00                                               | 0,00                                       | 688,00          |
| Dotation aux dépréciations des actifs circulants       | 5,64                                            | 01/01/2021           | 682,36                                                    | 688,00                                               | 0,00                                       | 688,00          |
| <b>TOTAL SEMI-BUDGETAIRES</b>                          | <b>2 005,64</b>                                 |                      | <b>2 682,36</b>                                           | <b>4 688,00</b>                                      | <b>0,00</b>                                | <b>4 688,00</b> |

(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 ...).

|                                                       |             |
|-------------------------------------------------------|-------------|
| <b>IV – ANNEXES</b>                                   | <b>IV</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN<br/>ETALEMENT DES PROVISIONS</b> | <b>A3.2</b> |

**A3.2 – ETALEMENT DES PROVISIONS**

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

| IV – ANNEXES                                              | IV   |
|-----------------------------------------------------------|------|
| ELEMENTS DU BILAN<br>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES | A4.1 |

**DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS****Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1**

|                                                                                                                                                                   | Ressources propres issues de l'exercice N-1 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| <b>Solde d'exécution 001 (A)</b><br>montant négatif si déficit (D001)<br>montant positif si excédent (R001)                                                       | -144 704,55                                 |
| <b>Solde des RAR (B)</b><br>montant négatif si déficit<br>montant positif si excédent                                                                             | 0,00                                        |
| <b>Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B)</b><br>Solde positif : excédent de financement<br>Solde négatif : besoin de financement | -144 704,55                                 |

**Disponibilité des ressources propres provenant des exercices antérieurs après financement de la section investissement de l'exercice N-1**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Ressources propres issues de l'exercice N-1 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| <b>Affectation au 106 (C)</b>                                                                                                                                                                                                                                                              | 205 000,60                                  |
| <b>Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I)</b><br>Solde positif : excédent de financement<br>Solde négatif : besoin de financement                                                                                                                                  | -144 704,55                                 |
| <b>Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I)</b><br>Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité<br>Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité | 60 296,05                                   |

**COUVERTURE DE L'ANNUITE DE LA DETTE PAR LES RESSOURCES PROPRES - PETIT EQUILIBRE**

|                                                                                                                                                                                 | Crédits<br>ouverts/reportés (2) | Réalisations<br>(3) | Restes à réaliser au<br>31/12/N (4) | Total       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------|
|                                                                                                                                                                                 |                                 | (a)                 | (b)                                 | (c = a + b) |
| Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(1)                                                                                                              | 198 500,00                      | 172 146,44          | 19 981,43                           | 192 127,87  |
| Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(1)                                                                                                                    | 586 999,40                      | 189 703,64          | 0,00                                | 189 703,64  |
| <b>Solde des opérations de l'exercice (Solde III = E - D)</b>                                                                                                                   | 388 499,40                      | 17 557,20           | -19 981,43                          | -2 424,23   |
| Solde d'exécution 001 (A)<br>montant négatif si déficit (D001)<br>montant positif si excédent (R001)                                                                            | -144 704,55                     |                     |                                     | -144 704,55 |
| Affectation au 106 (C)                                                                                                                                                          | 205 000,60                      | 205 000,60          |                                     | 205 000,60  |
| <b>Solde des opérations liées à l'exercice N-1 (Solde IV = A + C)</b>                                                                                                           | 60 296,05                       |                     |                                     | 60 296,05   |
| <b>Couverture de l'annuité de la dette (Solde V = Solde III + Solde IV)</b><br>Solde positif : annuité de la dette couverte<br>Solde négatif : annuité de la dette non couverte |                                 |                     |                                     | 57 871,82   |

(1) BP+BS+DM + RAR N-1. Le détail est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

(2) Cumul des crédits de l'exercice votés ou reportés

(3) Mandats et titres émis

(4) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle

|                                                                                    |             |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>IV – ANNEXES</b>                                                                | <b>IV</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN</b><br><b>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES</b> | <b>A4.2</b> |

**DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES**

| Art. (1)                                                            | Libellé (1)                                           | Crédits de l'exercice<br>(BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalisations      |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------|
| <b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b> |                                                       | <b>198 500,00</b>                                 | <b>172 146,44</b> |
| <b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>                         |                                                       | <b>135 000,00</b>                                 | <b>134 319,65</b> |
| 1631                                                                | Emprunts obligataires                                 | 0,00                                              | 0,00              |
| 1641                                                                | Emprunts en euros                                     | 109 600,00                                        | 108 950,10        |
| 1643                                                                | Emprunts en devises                                   | 0,00                                              | 0,00              |
| 16441                                                               | Opérat° afférentes à l'emprunt                        | 0,00                                              | 0,00              |
| 1678                                                                | Autres emprunts et dettes                             | 0,00                                              | 0,00              |
| 1681                                                                | Autres emprunts                                       | 0,00                                              | 0,00              |
| 1682                                                                | Bons à moyen terme négociables                        | 0,00                                              | 0,00              |
| 1687                                                                | Autres dettes                                         | 25 400,00                                         | 25 369,55         |
| <b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>  |                                                       | <b>63 500,00</b>                                  | <b>37 826,79</b>  |
| 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>        | 38 000,00                                         | 37 826,79         |
| 020                                                                 | Dépenses imprévues                                    | 25 500,00                                         | 0,00              |

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

| IV – ANNEXES                                                         | IV   |
|----------------------------------------------------------------------|------|
| ELEMENTS DU BILAN<br>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES | A4.3 |

## RESSOURCES PROPRES

| Art. (1)                                              | Libellé (1)                              | Crédits de l'exercice<br>(BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalisations          |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>          |                                          | <b>586 999,40</b>                                 | <b>III 189 703,64</b> |
| <b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>     |                                          | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>           |
| 10222                                                 | FCTVA                                    | 0,00                                              | 0,00                  |
| 10228                                                 | Autres fonds globalisés                  | 0,00                                              | 0,00                  |
| 26...                                                 | Participations et créances rattachées    |                                                   |                       |
| 27...                                                 | Autres immobilisations financières       |                                                   |                       |
| <b>Ressources propres internes de l'année (b) (2)</b> |                                          | <b>586 999,40</b>                                 | <b>189 703,64</b>     |
| 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                           | 4 700,00                                          | 4 642,00              |
| 2805                                                  | Licences, logiciels, droits similaires   | 1 500,00                                          | 1 426,00              |
| 28128                                                 | Aménagement Autres terrains              | 1 700,00                                          | 1 666,50              |
| 28135                                                 | Installations générales, agencements, .. | 100,00                                            | 99,07                 |
| 28151                                                 | Installations complexes spécialisées     | 499,40                                            | 486,63                |
| 28153                                                 | Installations à caractère spécifique     | 70 100,00                                         | 70 088,28             |
| 28155                                                 | Outillage industriel                     | 700,00                                            | 674,90                |
| 28156                                                 | Matériel spécifique d'exploitation       | 109 350,00                                        | 109 313,12            |
| 28188                                                 | Autres                                   | 1 350,00                                          | 1 307,14              |
| 29...                                                 | Dépréciation des immobilisations         |                                                   |                       |
| 39...                                                 | Dépréciat° des stocks et en-cours        |                                                   |                       |
| 481...                                                | Charges à répartir plusieurs exercices   |                                                   |                       |
| 021                                                   | Virement de la section d'exploitation    | 397 000,00                                        | 0,00                  |

(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.

| <b>IV – ANNEXES</b>                                                                                                                                       | <b>IV</b>     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>ELEMENTS DU BILAN</b><br><b>ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET</b><br><b>D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'EXPLOITATION</b> | <b>A5.1.1</b> |

Cet état ne contient pas d'information.

| <b>IV – ANNEXES</b>                                                                                                                                         | <b>IV</b>     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>ELEMENTS DU BILAN</b><br><b>ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET</b><br><b>D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT</b> | <b>A5.1.2</b> |

Cet état ne contient pas d'information.

| IV – ANNEXES                                                                                                                                           | IV     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| ELEMENTS DU BILAN<br>ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT<br>COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'EXPLOITATION | A5.2.1 |

Cet état ne contient pas d'information.

| <b>IV – ANNEXES</b>                                                                                                                                                           | <b>IV</b>     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>ELEMENTS DU BILAN</b><br><b>ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT</b><br><b>COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'INVESTISSEMENT</b> | <b>A5.2.2</b> |

Cet état ne contient pas d'information.

|                                                                 |           |
|-----------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>IV – ANNEXES</b>                                             | <b>IV</b> |
| <b>ELEMENTS DU BILAN</b><br><b>ETAT DES CHARGES TRANSFEREES</b> | <b>A6</b> |

**A6 – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES**

| <b>Exercice</b> | <b>Nature de la<br/>dépense<br/>transférée</b> | <b>Durée de<br/>l'étalement</b> | <b>Date de la<br/>délibération</b> | <b>Montant de la<br/>dépense<br/>transférée au<br/>compte 481<br/>(I)</b> | <b>Montant amorti<br/>au titre des<br/>exercices<br/>précédents<br/>(II)</b> | <b>Montant de la<br/>dotation aux<br/>amortissements<br/>de l'exercice<br/>(c/6812)<br/>(III)</b> | <b>Solde (1)</b> |
|-----------------|------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>TOTAL</b>    |                                                |                                 |                                    | 0,00                                                                      | 0,00                                                                         | 0,00                                                                                              | 0,00             |

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

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

**A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS**

| Modalités et date d'acquisition  | Désignation du bien                                               | Valeur d'acquisition (coût historique) | Cumul des amortissements | Durée de l'amortissement |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Acquisitions à titre onéreux     |                                                                   |                                        |                          |                          |
| 23/03/2022                       | EXTENSION RESEAU ASSAINISSEMENT - SECTEUR ST TRELODY ET FONGROUSE | 32 213,70                              | 50 393,12                | 60                       |
| 28/01/2024                       | POMPES EXTRACTION 1 ET 2 - STEP                                   | 3 700,00                               | 0,00                     | 60                       |
| 09/02/2024                       | POMPE GAVEUSE - STEP                                              | 11 164,00                              | 0,00                     | 60                       |
| 10/03/2024                       | POMPE 2 TOUR HOTEL                                                | 985,00                                 | 0,00                     | 60                       |
| 22/07/2024                       | MESURE DEBIT TROP PLAIN PR BOS                                    | 6 625,00                               | 0,00                     | 60                       |
| 05/10/2024                       | POMPE 1 - TERRE ROUGE                                             | 978,00                                 | 0,00                     | 1                        |
| 26/11/2024                       | MOTEUR POMPE CENTRIFUGEUSE - STEP                                 | 4 675,00                               | 0,00                     | 60                       |
| 11/12/2024                       | DEVOIEMENT RESEAU EU - ZONE DE BELLOC - LOT 2                     | 57 634,00                              | 0,00                     | 60                       |
| 16/12/2024                       | RECUPERATION DES EGOUTTURES BAC REFUS DU TAMIS - STEP             | 8 839,84                               | 0,00                     | 60                       |
| 27/12/2024                       | AUTOMATEBVPROGRAMMABLE ET TELETRANSMISSION DE LA STEP             | 32 792,54                              | 0,00                     | 60                       |
| 07/01/2025                       | CENTRIFUGEUSE STEP                                                | 47 235,00                              | 0,00                     | 60                       |
| Acquisitions à titre gratuit     |                                                                   |                                        |                          |                          |
| Mise à disposition               |                                                                   |                                        |                          |                          |
| Affectation                      |                                                                   |                                        |                          |                          |
| Mises en concession ou affermage |                                                                   |                                        |                          |                          |
| Divers                           |                                                                   |                                        |                          |                          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>             |                                                                   | <b>206 842,08</b>                      | <b>50 393,12</b>         |                          |

|                                                                                                  |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>IV – ANNEXES</b>                                                                              | <b>IV</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN</b><br><b>VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – SORTIES</b> | <b>A8.2</b> |

**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                           |                     |                                        |                   |                             |                                              |                 |                      |
| <b>TOTAL GENERAL</b>             |                     | 0,00                                   |                   |                             |                                              |                 | 0,00                 |

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

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

| <b>Produit des cessions</b> |                                               | <b>Réalisations</b> |
|-----------------------------|-----------------------------------------------|---------------------|
| 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   |
|---------------------------------------------------------------|------|
| 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 |
| <b>EMPLOIS FONCTIONNELS (a)</b>                              |                | 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 L. 313-1 du CGFP         |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>FILIERE ADMINISTRATIVE (b)</b>                            |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>FILIERE TECHNIQUE (c)</b>                                 |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| AGENT RESEAU ASSAINISSEMENT                                  | C              | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>FILIERE SOCIALE (d)</b>                                   |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)</b>                             |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)</b>                          |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>FILIERE SPORTIVE (g)</b>                                  |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>FILIERE CULTURELLE (h)</b>                                |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>FILIERE ANIMATION (i)</b>                                 |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>FILIERE POLICE (j)</b>                                    |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>EMPLOIS NON CITES (k) (5)</b>                             |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)</b> |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |

(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.

| 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<br>(1) | SECTEUR<br>(2) | REMUNERATION (3) |       | CONTRAT                  |                                  |
|----------------------------------------------|-------------------|----------------|------------------|-------|--------------------------|----------------------------------|
|                                              |                   |                | Indice (8)       | Euros | Fondement du contrat (4) | Nature du contrat (5)            |
| Agents occupant un emploi permanent (6)      |                   |                |                  | 0,00  |                          |                                  |
| AGENT RESEAU ASSAINISSEMENT                  | C                 | TECH           | 393              | 0,00  | A                        | CDI Contrat à durée indéterminée |
| AGENT RESEAU ASSAINISSEMENT                  | C                 | TECH           | 620              | 0,00  | A                        | CDI Contrat à durée indéterminée |
| AGENT RESEAU ASSAINISSEMENT                  | C                 | TECH           | 475              | 0,00  | A                        | CDI Contrat à durée indéterminée |
| 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.  
POL : Police.  
POMP : Sapeurs-pompiers.  
X : Emplois non cités.

(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 (code général de la fonction publique - CGFP) :  
332-23-1° : Accroissement temporaire d'activité pour une durée maximale de douze mois.  
332-23-2° : Accroissement saisonnier d'activité pour une durée maximale de six mois.  
332-24 : Contrat de projet pour une durée minimale d'un an et une durée maximale fixée par les parties dans la limite de six ans  
332-13 : Remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible.  
332-14 : Vacance temporaire d'un emploi.  
332-8-1° : Absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.  
332-8-2° : Justifié par les besoins des services ou la nature des fonctions, sous réserve qu'aucun fonctionnaire territorial n'a pu être recruté dans les conditions prévues par le CGFP.  
332-8-3° : Communes de moins de 1 000 habitants et groupements de communes regroupant moins de 15 000 habitants.  
332-8-4° : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 1 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal.  
332-8-5° : Autres collectivités territoriales ou établissements mentionnés à l'article L. 4, pour les emplois dont la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.  
332-8-6° : Emplois des communes (- 2 000 hab.) et des groupements de communes (-10 000 hab.) dont la création ou suppression dépend de la décision d'une autorité.  
327-5 : Contractuel territorial sur emploi permanent - peut être nommé en qualité de fonctionnaire stagiaire par l'autorité territoriale.  
332-10 : Contrat à durée indéterminée en application de l'article L. 332-8 avec un agent contractuel territorial qui justifie d'une durée de services publics de six ans au moins.  
332-11 : Contrat à durée indéterminée lorsque l'agent contractuel territorial concerné remplit avant l'échéance de son contrat les conditions d'ancienneté mentionnées à l'article L. 332-10.  
326\_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap (CGFP art. L326 et L.352).  
343-1\_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).  
333-1\_333-10 : Collaborateurs de cabinet.  
333-12 : Collaborateurs de groupes d'élus.  
A : Autres.

(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 332-8, 332-13, 332-14, 326, 352 du CGFP , ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement des articles 327-5, 332-10 et 332-11 du CGFP.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-23, 332-24, 333-1 à 333-10 et 333-12.

(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.

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

**C1.2 – ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE (1)**

| <b>AGENTS TITULAIRES OU NON</b> | <b>CATEGORIES</b> | <b>EFFECTIFS</b> | <b>MONTANT PREVU A L'ARTICLE<br/>6215</b> |
|---------------------------------|-------------------|------------------|-------------------------------------------|
| DGA/COMPTABLE                   | A                 | 0                | 10 000,00                                 |
| DIRECTRICE DE REGIE             | B                 | 0                | 20 000,00                                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>            | <b>B A</b>        | <b>0</b>         | <b>30 000,00</b>                          |

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

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

Nombre de membres en exercice : 0

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation :

Présenté par (1) ,

A le

(1) ,

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

A , le

Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

---

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

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

(2) L'assemblée délibérante étant : .

(3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.