

REPUBLIQUE FRANCAISE

ASSAINISSEMENT DE TROIS RIVERES

POSTE COMPTABLE DE TRESORERIE DE CAPESTERRE BELLE-EAU

Service public
d'assainissement et de distribution d'eau potable
BUDGET PRINCIPAL ASS

M49

COMPTE ADMINISTRATIF

ANNEE 2020



S O M M A I R E

Pages	
3	I - Informations générales - Modalités de vote du budget
4	II- Présentation générale du compte administratif
6	A1- Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser
7	A2- Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres
8	A3- Vue d'ensemble - Section d'investissement- Chapitres
9	B1- Balance générale du budget - Dépenses
10 à 12	B2- Balance générale du budget - Recettes
13 à 14	III - Vote du compte administratif
15 à 16	A1- Section d'exploitation - Détail des dépenses
17 à 18	A2- Section d'exploitation - Détail des recettes
19 à 20	B1- Section d'investissement- Détail des dépenses
	B2- Section d'investissement- Détail des recettes
	B3- Opérations d'équipement pour vote - Détail des chapitres et articles
	B3- Opérations d'équipement pour info - Détail des chapitres et articles

IV - ANNEXES		
A - Eléments du bilan	Jointe	Sans Objet
A1- Etat de la dette		x
1.1- Détail des crédits de trésorerie	x	
1.2- Répartition par nature de dette	x	
1.3- Répartition des emprunts par structure de taux		x
1.4- Typologie de la répartition de l'encours		x
1.5- Détail des opérations de couverture		x
1.6- Remboursement anticipé d'un emprunt avec financement		x
1.7- Emprunts renégociés au cours de l'année N		x
1.8- Autres dettes		x
A2- Méthodes utilisées pour les amortissements		x
A3.1- Etat des provisions et des dépréciations		x
A3.2- Etalement des provisions		x
A4.1- Equilibre des opérations financières - Dépenses	x	
A4.2- Equilibre des opérations financières - Recettes	x	
A5.1- Etats vent. dépenses, recettes services eau et assainissement		x
A5.2- Etats vent. dép. rec. serv. assainiss. collectif, non collec.		x
A6- Etat des charges transférées		x
A7- Détail des opérations pour le compte de tiers		x
A8.1- Variation du patrimoine R2313-3 - Entrées	x	
A8.2- Variation du patrimoine R2313-3 - Sorties	x	
A8.3- Opérations liées aux cessions		x
A9.1- Variation du patrimoine L300-5 - Entrées		x
A9.2- Variation du patrimoine L300-5 - Sorties		
MM		
B - Engagements hors bilan		
B1.1- Etat des emprunts garantis par la régie		x
B1.2- Calcul du ratio d'endettement		x
B1.3- Subventions versées dans le cadre du vote du budget		x
B1.4- Etat des contrats de crédit - bail		x
B1.5- Etat des contrats de partenariat public - privé		x
B1.6- Etat des autres engagements donnés		x
B1.7- Etat des engagements reçus		x
B2.1- Etat des autorisations de programme, crédits de paiement		x
B2.2- Etat des autorisations d'engagement, crédits de paiement		x
C - Autres éléments d'information		
C1.1- Etat du personnel	x	
C1.2- Etat du personnel de la collec. ou de l'étab. de rattach.		x
C2- Liste des organismes avec engagements financiers pris		x
C3- Liste des services individualisés dans un budget annexe		x
C4- Présentation agrégée budget principal et budgets annexes		x
D - Arrêté et signatures		
D - Arrêté et signatures	x	

I - INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

I - L'Assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :

- au niveau du chapitre pour la section d'exploitation (1).
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement (1).
- avec ou sans les chapitres "opérations d'équipement" de l'état III-B-3 (2)

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

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

III - Les provisions sont (2) :

- semi - budgétaires (pas d'inscription en recettes de la section d'investissement)
- budgétaires (délibération n° du) (2).

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

(2) Rayer la mention inutile



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

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTIO
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	a 213 232.64	g 225 760.97	12 528.33
	Section d'investissement	b 548 804.98	h 674 306.99	125 502.01

+ +

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	c (si déficit)	i 114 080.03 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	d (si déficit)	j 263 482.87 (si excédent)

= =

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTIO
	TOTAL (réalisations + reports)	762 037.62 =a+b+c+d	1 277 630.86 =g+h+i+j	515 593.24

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1	Section d'exploitation	e	k
	Section d'investissement	f 1 275 659.40	l 1 072 615.00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	=e+f 1 275 659.40	=k+l 1 072 615.00

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTIO
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	213 232.64 =a+c+e	339 841.00 =g+i+k	126 608.36
	Section d'investissement	1 824 464.38 =b+d+f	2 010 404.86 =h+j+l	185 940.48
	TOTAL CUMULE	2 037 697.02 =a+b+c+d+e+f	2 350 245.86 =g+h+i+j+k+l	312 548.84

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

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap/Art	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
	SECTION D'INVESTISSEMENT	1 275 659.40	1 072 615.00
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES		1 072 615.00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50 239.72	
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	1 225 419.68	

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

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N)	Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser	Crédits annulés
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	72 150.00	21 287.93	27 571.66		23 290.41
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	131 580.00	122 243.08			9 336.92
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	30 000.00	0.48			29 999.52
Total des dépenses de gestion courante		233 730.00	143 531.49	27 571.66		62 626.85
66	CHARGES FINANCIERES	3 000.00	2 298.50			701.50
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 000.00				3 000.00
Total des dépenses réelles d'exploitation		239 730.00	145 829.99	27 571.66		66 328.35
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	66 710.03				
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	39 840.00	39 830.99			9.01
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		106 550.03	39 830.99			66 719.04
TOTAL		346 280.03	185 660.98	27 571.66		133 047.39
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1						

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N)	Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser	Crédits annulés
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	1 300.00	424.00			876.00
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES,SERVICES,MARCHANDI	215 000.00	-53 910.11	273 344.56		-4 434.45
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		2.52			-2.52
Total des recettes de gestion courante		216 300.00	-53 483.59	273 344.56		-3 560.97
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS					
Total des recettes réelles d'exploitation		216 300.00	-53 483.59	273 344.56		-3 560.97
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	15 900.00	5 900.00			10 000.00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		15 900.00	5 900.00			10 000.00
TOTAL		232 200.00	-47 583.59	273 344.56		6 439.03
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		114 080.03				

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N)	Mandats émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	148 605.90	1 155.66	50 239.72	97 210.52
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	1 912 618.00	541 749.32	1 225 419.68	145 449.00
	Total des opérations d'équipement				
	Total des dépenses d'équipement	2 061 223.90	542 904.98	1 275 659.40	242 659.52
	Total des dépenses financières				
4581	Total des opérations pour compte de tiers				
	Total des dépenses réelles d'investissement	2 061 223.90	542 904.98	1 275 659.40	242 659.52
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	15 900.00	5 900.00		10 000.00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	15 900.00	5 900.00		10 000.00
	TOTAL	2 077 123.90	548 804.98	1 275 659.40	252 659.52
	Pour information				
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N)	Titres émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	1 247 481.00	174 866.00	1 072 615.00	
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES (hors 165)	459 610.00	459 610.00		
	Total des recettes d'équipement	1 707 091.00	634 476.00	1 072 615.00	
	Total des recettes financières				
4582	Total des opérations pour compte de tiers				
	Total des recettes réelles d'investissement	1 707 091.00	634 476.00	1 072 615.00	
021	Virement de la section d'exploitation	66 710.03			
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	39 840.00	39 830.99		9.01
	Total des recettes d'ordre d'investissement	106 550.03	39 830.99		66 719.04
	TOTAL	1 813 641.03	674 306.99	1 072 615.00	66 719.04
	Pour information				
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	263 482.87			



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

1 - Mandats émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	48 859.59		48 859.59
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	122 243.08		122 243.08
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	0.48		0.48
66	CHARGES FINANCIERES	2 298.50		2 298.50
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES			
68	Dotations aux amort., aux dépréciations et prov.		39 830.99	39 830.99
	Dépenses d'exploitation - Total	173 401.65	39 830.99	213 232.64

+

D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1	
---	--

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	213 232.64
--	------------

	INVESTISSEMENT	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES		5 900.00	5 900.00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (hors opérations)	1 155.66		1 155.66
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (hors opérations)	541 749.32		541 749.32
	Dépenses d'investissement - Total	542 904.98	5 900.00	548 804.98

+

D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	
--	--

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	548 804.98
--	------------

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	Opérations d'ordre	TOTAL
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	424.00		424.00
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES,SERVICES,MARCHANDISES	219 434.45		219 434.45
72	PRODUCTION IMMOBILISEE			
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	2.52		2.52
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS		5 900.00	5 900.00
	Recettes d'exploitation - Total	219 860.97	5 900.00	225 760.97

+

R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1	114 080.03
---	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	339 841.00
---	-------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	174 866.00		174 866.00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	459 610.00		459 610.00
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS		39 830.99	39 830.99
	Recettes d'investissement - Total	634 476.00	39 830.99	674 306.99

+

R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	263 482.87
---	-------------------

+

Affectation aux comptes 106	
------------------------------------	--

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	937 789.86
---	-------------------

SECTION D'EXPLOITATION

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

Chap./Art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-	Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser	Crédits annulés
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	72 150.00	21 287.93	27 571.66		23 290.41
- 60 -	ACHATS ET VARIATIONS DES STOCKS	24 250.00	14 287.51	1 157.00		8 805.49
	ACHATS NON STOCKES DE MATIERES & FOURNITURES					
6061	FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE)	20 000.00	14 076.45	1 157.00		4 766.55
6062	PRODUITS DE TRAITEMENT	250.00				250.00
6063	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	650.00	211.06			438.94
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	350.00				350.00
6066	CARBURANTS	1 500.00				1 500.00
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	500.00				500.00
	ACHATS DE MARCHANDISES					
6078	AUTRES MARCHANDISES	1 000.00				1 000.00
- 61 -	SERVICES EXTERIEURS	14 600.00	6 372.96	3 595.00		4 632.04
	LOCATIONS, DROITS DE PASSAGE ET SERVITUDES DIVERS					
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	2 500.00	-6.58	1 980.00		526.58
6135	LOCATIONS MOBILIERES	500.00				500.00
	ENTRETIEN ET REPARATIONS					
61523	RESEAUX	2 500.00	1 515.00	1 120.00		-135.00
	SUR BIENS MOBILIERS					
61551	MATERIEL ROULANT	1 600.00				1 600.00
61558	AUTRES BIENS MOBILIERS	3 500.00	2 582.23	495.00		422.77
	PRIMES D'ASSURANCES					
6161	MULTIRISQUES	4 000.00	2 282.31			1 717.69
- 62 -	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	12 300.00	627.46	2 662.66		9 009.88
	REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES ET HONORAIRES					
6225	INDEMNITES AU COMPTABLE ET AUX REGISSEURS	500.00				500.00
6226	HONORAIRES	6 000.00	-8.08	609.54		5 398.54
	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES					
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	1 100.00				1 100.00
	TRANSPORTS DE BIENS ET TRANSPORTS COLLECTIFS					
6241	TRANSPORTS SUR ACHATS	2 800.00				2 800.00
	FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS					
6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	400.00				400.00
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	1 500.00	635.54	2 053.12		-1 188.66
- 63 -	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	21 000.00		20 157.00		843.00
	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES (AUTRES)					
6378	AUTRES TAXES ET REDEVANCES	21 000.00		20 157.00		843.00
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	131 580.00	122 243.08			9 336.92
- 63 -	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 200.00	2 225.17			-25.17
6333	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS PART. EMPLOYEURS FORMATION PROFESS. CONTINUE	1 000.00	1 160.00			-160.00

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

Chap./Art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-	Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser	Crédits annulés
6336	COTISATIONS CNFPT ET CGFPT	1 200.00	1 065.17			134.83
- 64 -	CHARGES DE PERSONNEL	129 380.00	120 017.91			9 362.09
6411	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	86 500.00	81 096.72			5 403.28
6414	SALAIRES, APPOINTEMENTS, COMMISSIONS DE BASE INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	10 180.00	10 339.19			-159.19
6451	CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET DE PREVOYANCE					
6453	COTISATIONS A L'U.R.S.S.A.F. COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	9 300.00 19 600.00	8 908.00 18 826.00			392.00 774.00
6475	AUTRES CHARGES SOCIALES	300.00				300.00
6478	MEDECINE DU TRAVAIL ,PHARMACIE AUTRES CHARGES SOCIALES DIVERSES	3 500.00	848.00			2 652.00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	30 000.00	0.48			29 999.52
- 65 -	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	30 000.00	0.48			29 999.52
6541	PERTES SUR CREANCES IRRECOURVABLES CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR	30 000.00				30 000.00
658	CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE		0.48			-0.48
TOTAL DES DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)=011+012+014+65		233 730.00	143 531.49	27 571.66		62 626.85
66	CHARGES FINANCIERES	3 000.00	2 298.50			701.50
- 66 -	CHARGES FINANCIERES	3 000.00	2 298.50			701.50
66111	CHARGES D'INTERETS INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES INTERETS REGLES A L'ECHANCE					
6688	AUTRE	3 000.00	2 298.50			701.50
- 66 -	CHARGES FINANCIERES					
66112	CHARGES D'INTERETS INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES INTERET RATTACHEMENT DES ICNE					
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 000.00				3 000.00
- 67 -	CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 000.00				3 000.00
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	3 000.00				3 000.00
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES					
TOTAL DES DEPENSES REELLES		239 730.00	145 829.99	27 571.66		66 328.35

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

Chap./Art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-	Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser	Crédits annulés
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	66 710.03				66 710.03
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	39 840.00	39 830.99			9.01
- 68 -	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	39 840.00	39 830.99			9.01
6811	DOTAT. AMORT. ET PROV. DOTAT. AMORT.	39 840.00	39 830.99			9.01
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		106 550.03	39 830.99			66 719.04
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		106 550.03	39 830.99			66 719.04
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION		346 280.03	185 660.98	27 571.66		133 047.39

Pour information : D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1

Détail du calcul des ICNE au compte 66112

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

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

Chap./Art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-	Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser	Crédits annulés
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	1 300.00	424.00			876.00
- 64 -	CHARGES DE PERSONNEL	1 300.00	424.00			876.00
64198	REMUNERATIONS DU PERSONNEL AUTRES REMBOURSEMENTS	1 300.00	424.00			876.00
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES,SERVICES,MARCHANDISES	215 000.00	-53 910.11	273 344.56		-4 434.45
- 70 - 704	VENTES PRODUITS FABRIQUES - PRESTATIONS SERVICES TRAVAUX	215 000.00 5 000.00	-53 910.11 2 095.98	273 344.56		-4 434.45 2 904.02
	PRESTATIONS DE SERVICES					
70611	REDEV. D'ASSAINISS. COLLECTIF ET PR MODERN. RESEAU	189 000.00	-46 526.38	230 889.00		4 637.38
706121	REDEVANCES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF REDEVANCE POUR MODERNISATION DES RESEAUX DE COLLEC	21 000.00	-9 479.71	42 455.56		-11 975.85
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		2.52			-2.52
- 75 - 7588	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE AUTRES		2.52 2.52			-2.52 -2.52
TOTAL DES RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a)=70+73+74+75+013		216 300.00	-53 483.59	273 344.56		-3 560.97
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS					
- 77 - 773	PRODUITS EXCEPTIONNELS MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS					
TOTAL DES RECETTES REELLES		216 300.00	-53 483.59	273 344.56		-3 560.97



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

Chap/Art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-	Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser	Crédits annulés
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	15 900.00	5 900.00			10 000.00
- 72 - 722	PRODUCTION IMMOBILISEE IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 000.00 10 000.00				10 000.00 10 000.00
- 77 - 777	PRODUITS EXCEPTIONNELS QUOTE PART SUBV. D'INVEST.TRANSFEREES RESULTAT	5 900.00 5 900.00	5 900.00 5 900.00			
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		15 900.00	5 900.00			10 000.00

TOTAL DES RECETTES	D'EXPLOITATION	232 200.00	-47 583.59	273 344.56		6 439.03
---------------------------	-----------------------	-------------------	-------------------	-------------------	--	-----------------

Pour information : R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1	114 080.03
---	------------

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

SECTION D'INVESTISSEMENT

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES	B1

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-	Mandats émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	148 605.90	1 155.66	50 239.72	97 210.52
- 21 -	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	148 605.90	1 155.66	50 239.72	97 210.52
	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES				
21532	INSTALLATIONS A CARACTERE SPECIFIQUE RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	25 000.00		5 463.63	19 536.37
2154	MATERIEL INDUSTRIEL	71 605.90	1 155.66	25 319.58	45 130.66
2155	OUTILLAGE INDUSTRIEL	10 000.00			10 000.00
	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
2181	INSTALLAT. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS	20 000.00		761.94	19 238.06
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	20 000.00		18 500.00	1 500.00
2183	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	2 000.00		194.57	1 805.43
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	1 912 618.00	541 749.32	1 225 419.68	145 449.00
- 23 -	IMMOBILISATIONS EN COURS	1 912 618.00	541 749.32	1 225 419.68	145 449.00
2313	IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS CONSTRUCTIONS	1 912 618.00	456 624.69	1 225 419.68	230 573.63
238	AVANCES ET ACOMPTES VERSES / CDE IMMO. CORP.		85 124.63		-85 124.63
TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT		2 061 223.90	542 904.98	1 275 659.40	242 659.52
TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES					
TOTAL DES DEPENSES D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS					
TOTAL DES DEPENSES REELLES		2 061 223.90	542 904.98	1 275 659.40	242 659.52

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES					B1

Chap/Art	Libellé	Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-	Mandats émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	15 900.00	5 900.00		10 000.00
Reprises sur autofinancement antérieur		5 900.00	5 900.00		
- 13 -	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	5 900.00	5 900.00		
	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT INSCRITES AU COMPTE D				
139111	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT				
139111	AGENCE DE L'EAU	1 334.00	1 334.00		
139118	AUTRES	4 566.00	4 566.00		
Charges transférées		10 000.00			10 000.00
- 23 -	IMMOBILISATIONS EN COURS	10 000.00			10 000.00
2313	IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS CONSTRUCTIONS	10 000.00			10 000.00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		15 900.00	5 900.00		10 000.00

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles	2 077 123.90	548 804.98	1 275 659.40	252 659.52
---	--------------	------------	--------------	------------

Pour information : D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	
---	--

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES					B2

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-	Titres émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	1 247 481.00	174 866.00	1 072 615.00	
- 13 -	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 247 481.00	174 866.00	1 072 615.00	
	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT				
13111	ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	160 000.00		160 000.00	
13118	AGENCE DE L'EAU				
	AUTRES	1 087 481.00		213 150.00	874 331.00
1312	REGIONS				
1317	BUDGET COMMUNAUTAIRE ET FONDS STRUCTURELS		174 866.00	699 465.00	-874 331.00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	459 610.00	459 610.00		
- 16 -	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	459 610.00	459 610.00		
1641	EMPRUNTS AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT				
	EMPRUNTS EN EURO	459 610.00	459 610.00		
TOTAL DES RECETTES D'EQUIPEMENT		1 707 091.00	634 476.00	1 072 615.00	
TOTAL DES RECETTES FINANCIERES					
TOTAL DES RECETTES D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS					
TOTAL DES RECETTES REELLES		1 707 091.00	634 476.00	1 072 615.00	

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES					B2
Chap/Art	Libellé	Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-	Titres émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
021	Virement de la section d'exploitation	66 710.03			
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	39 840.00	39 830.99		9.01
- 28 -	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	39 840.00	39 830.99		9.01
	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
281532	AMORT.INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTIL	80.00	72.00		8.00
28154	RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	7 310.00	7 309.00		1.00
	MATERIEL INDUSTRIEL				
28181	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32 270.00	32 274.00		-4.00
28183	INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS	180.00	175.99		4.01
	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE				
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEME		106 550.03	39 830.99		66 719.04
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		106 550.03	39 830.99		66 719.04
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles		1 813 641.03	674 306.99	1 072 615.00	66 719.04
Pour information : R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		263 482.87			



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

OPERATION D'EQUIPEMENT N° : 2

Libellé : EXTENSION RESEAU EU GRD ANSE ET STEU ROBIN

POUR INFORMATION

Art.	LIBELLE	Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations émises	Restes à réaliser	Crédits annulés	Pour mémoire cumul Réalisat.
	TOTAL DEPENSES	1 817 618.00	456 624.69	1 225 419.68	135 573.63	519 267.57
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	1 817 618.00	456 624.69	1 225 419.68	135 573.63	519 267.57
2313	CONSTRUCTIONS	1 817 618.00	456 624.69	1 225 419.68	135 573.63	519 267.57
	TOTAL RECETTES AFFECTEES	160 000.00	174 866.00	859 465.00	-874 331.00	214 866.00
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	160 000.00	174 866.00	859 465.00	-874 331.00	214 866.00
13111	AGENCE DE L'EAU	160 000.00		160 000.00		40 000.00
1312	REGIONS					
1317	BUDGET COMMUNAUTAIRE ET FONDS STRUCTURE		174 866.00	699 465.00	-874 331.00	174 866.00
	Solde du financement (Recettes - Dépenses)	-1 657 618.00	-281 758.69	-365 954.68	-1 009 904.63	-304 401.57

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

OPERATION D'EQUIPEMENT N° : 8

Libellé : SCHÉMA DIRECTEUR ASSAINISS COLLECTIF

POUR INFORMATION

Art.	LIBELLE	Crédits Ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations émises	Restes à réaliser	Crédits annulés	Pour mémoire cumul Réalisat.
	TOTAL DEPENSES	95 000.00			95 000.00	
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	95 000.00			95 000.00	
2313	CONSTRUCTIONS	95 000.00			95 000.00	
	Solde du financement (Recettes - Dépenses)	-95 000.00	0.00	0.00	-95 000.00	0.00

IV - ANNEXES

Le **SGC / DIRSU**
COURRIER ARRIVÉ
06 JUL. 2021

COMMUNE DE TROIS-RIVIERES
SERVICE DE L'ASSAINISSEMENT COLLECTIF
RAPPORT DE PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2020

Le compte administratif du service de l'assainissement collectif présente un résultat d'exécution excédentaire pour l'exercice 2020 de **138 030,34 €** :

- un excédent de la section de fonctionnement : **12 528,33 €**
- un excédent de la section d'investissement : **125 502,01 €**

A ce résultat, il convient d'ajouter les résultats excédentaires des deux sections de l'exercice précédent, soit 114 080,03 € en exploitation et 263 482,87 € en investissement, ce qui fait apparaître un résultat global de clôture de **515 593,24 €** :

- **126 608,36 €** excédent de fonctionnement
- **388 984,88 €** excédent d'investissement

Compte tenu du solde négatif des restes à réaliser de la section d'investissement, le résultat cumulé s'établit comme suit :

➤ résultat de l'exercice 2020 (fonct. : 12 528,33 € + inv. : 125 502,01€)	: 138 030,34 €
➤ résultats antérieurs reportés (fonct. : 114 080,03 € + inv. : 263 482,87 €)	: 377 562,90 €
➤ RAR section d'investissement (R : 1 072 615,00 € - D : 1 275 659,40 €)	: - 203 044,40 €

Résultat cumulé : 312 548,84 €

Il est à noter que les résultats de l'exercice 2020 du compte administratif sont en concordance avec ceux du compte de gestion établi par le receveur municipal.

ANALYSE DES DÉPENSES ET DES RECETTES RÉALISÉES DANS LES DEUX SECTIONS

A) LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

1) Les dépenses

Les dépenses de fonctionnement réalisées sur l'exercice 2020 s'élèvent à **213 232,64 €** dont 173 401,65 € en dépenses réelles et 39 830,99 € en opérations d'ordre. Les prévisions étaient de 279 570,00 € hors virement à la section d'investissement, soit un taux d'exécution de 76,3 %. Le détail de ces dépenses est le suivant :

Chapitre 011 « les charges à caractère général »

Les charges à caractère général sont en baisse de 11,3 % : **48 859,59 €** en 2020 contre 55 111,07 € en 2019. Elles représentent 28,2 % des dépenses réelles effectuées.

Cette baisse s'explique essentiellement par la diminution du montant des honoraires enregistré en 2020 par rapport à 2019. Rappelons qu'en 2019, sur ce poste a été prélevée l'indemnisation de la commissaire enquêtrice dans le cadre de la réalisation des travaux d'extension du réseau des eaux usées dans le secteur de Grande-Anse (6 485,58 € en 2019 contre 601,46 en 2020).

Les autres dépenses réalisées à ce chapitre restent stables, elles concernent la redevance *Modernisation des réseaux* reversée l'Office de l'Eau (20157 € cette année contre 21 004 € en 2019), la consommation d'énergie électrique des différentes stations de traitement des eaux usées, les frais d'analyses, les primes d'assurances, l'entretien et les réparations sur les biens mobiliers et immobiliers et le loyer versé à l'ONF (implantation de la station d'épuration de Robin en forêt domaniale du littoral).

Chapitre 012 « les charges de personnel et frais assimilés » : 122 243,08 €.

Ces charges connaissent une très légère baisse par rapport à 2019 (124 268,15 €), elles représentent néanmoins 70,5 % des dépenses réelles de fonctionnement.

Chapitre 65 « autres charges de gestion courante » : 0,48 €.

Cette somme correspond à une régularisation des comptes de TVA.

Chapitre 66 « charges financières » : 2 298,50 € qui correspondent aux frais de dossier relatif à l'emprunt contracté auprès de l'AFD pour les travaux d'extension du réseau d'eaux usées à Grande-Anse.

Chapitre 042 « les opérations d'ordre de transferts entre sections » : 39 830,99 € pour les dotations aux amortissements. C'est une opération d'ordre budgétaire qui ne donne pas lieu à décaissement mais permet de constituer une épargne pour le remplacement des biens renouvelables.

2) Les recettes

Pour l'année 2020, les recettes de fonctionnement s'élèvent à **225 760,97 €**, opérations d'ordre comprises. Les prévisions étant de **232 200,00 €**, le taux de réalisation est de 97,23 %. L'évolution de ces recettes par rapport à 2019 (219 940,47 €) provient des opérations d'ordre de transfert pour un montant de 5 900 € ; les produits de la redevance restent stables sur les 2 dernières années.

Le détail des recettes réelles enregistrées sur l'exercice est le suivant :

Chapitre 013 « Les atténuations de charges » : 424,00 € qui correspondent à 50 % du montant des tickets restaurants restant à la charge des agents.

Chapitre 70 « Les produits de la redevance et prestations de services » : 219 434,45 €

- **Compte 704** : un montant de 2 095,98 € encaissé pour la réalisation de branchements d'eaux usées,

- **Comptes 70611 et 706121** : 217 338,47 € provenant des produits de la redevance d'assainissement, taxes comprises. Elles représentent 99,04 % des recettes réelles de fonctionnement.

Chapitre 75 « autres produits de gestion courante » : 2,52 €

Au compte 7588, cette somme de 2,52 € concerne des opérations de régularisation.

B) LA SECTION D'INVESTISSEMENT

1) Les dépenses

Au terme de l'exercice, les dépenses d'investissement s'élèvent à **548 804,98 €**. Les restes à réaliser sont 1 275 659,40 € correspondant :

- au chapitre 21, au remplacement de matériels électromécaniques (l'agitateur du bassin d'aération et une pompe) à la station d'épuration de Robin (25 319,58 €, compte 2154), le remplacement du préleveur automatique d'échantillons (5 463,63 € au compte 21532) et du véhicule utilitaire du service (18 500 € au compte 2182),
- au chapitre 23, un montant de 1 225 419,68 € relatif au solde du coût des travaux d'extension du réseau EU de Grande-Anse.

Le détail des dépenses réalisées sur cet exercice est le suivant :

Chapitre 21 - Immobilisations corporelles

Compte 2154 : 1 155,66 € pour le renouvellement du coffret de commande du poste de refoulement de Robin.

Chapitre 23 - Immobilisations en cours

Compte 2313 : un total de 456 624,69 € a été payé à la maîtrise d'œuvre C. T. I. et à l'entreprise Aqua TP retenue pour la réalisation des travaux d'extension du réseau EU de Grande-Anse.

Compte 238 : un montant de 85 123,63 € correspondant à l'avance forfaitaire versée au titulaire du marché de travaux d'extension du réseau EU de Grande-Anse.

Chapitre 040 – Opérations d'ordre de transferts entre sections

Compte 13 : 5 900 € relatifs à l'amortissement des subventions reçues pour la réalisation des travaux de Grande-Anse.

2) Les recettes

Les recettes d'investissement réalisées sur l'exercice 2020 sont de **674 306,99 €**, opérations d'ordre comprises. Les restes à réaliser sont de **1 072 615,88 €**.

Le détail de ces recettes est le suivant :

Chapitre 13 – Subventions d'investissement reçues

Une somme de 174 866 € a été reçue en acompte de la subvention FEDER pour la réalisation des travaux d'extension du réseau d'assainissement collectif de Grande-Anse. 1 072 615,88 € sont en restes à réaliser concernant le solde des subventions attribuées pour cette opération :

- subvention de l'OEG : 160 000.00 €
- subvention de l'AFB : 213 150.00 €
- subvention FEDER : 699 465,88 €

Chapitre 16 Emprunts et dettes assimilées

Un emprunt de 459 610 € est inscrit, correspondant à la participation du service au financement des travaux d'extension du réseau des eaux usées dans le secteur de Grande-Anse.

Chapitre 040 - Opérations d'ordre de transferts entre sections : à ce chapitre, figure un montant de 39 830,99 € que l'on retrouve au chapitre 040 de la section de fonctionnement, il correspond à l'épargne réalisée pour faire face à la dépréciation des biens et matériels renouvelables.

Fait à Trois-Rivières, le 20 mai 2021

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
5191 Avances du Trésor						
...						
5192 Avances de trésorerie						
...						
51931 Lignes de trésorerie						
...						
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
...						
5194 Billets de trésorerie						
...						
5198 Autres crédits de trésorerie						
...						
519 Crédits de trésorerie (Total)						

(1) Circulaire n° NOR : INTB900071C 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. 3211-2 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 6618.

IV – ANNEXES

IV

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

A1.2

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	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)														
[...]														
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)														
1641 Emprunts en euros (total)														
[...]														
1643 Emprunts en devises (total)														
[...]														
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)														
[...]														
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)														
[...]														
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)														
1675 Dettes pour MEIP et PPP (total)														
[...]														
1678 Autres emprunts et dettes (total)														
[...]														
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)														
1681 Autres emprunts (total)														
[...]														
1682 Bons à moyen terme négociables (total)														
[...]														
1687 Autres dettes (total)														
[...]														
Total général														

(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).

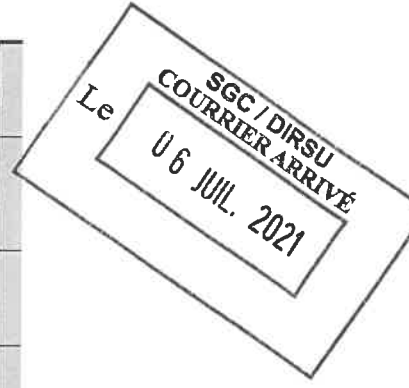
(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).

(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 IOCB1016077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).



ASSAINISSEMENT DE TROIS RIVERES - BUDGET PRINCIPAL ASS - 2020			IV – ANNEXES		IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE					A1.2

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice	
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)			
Emprunts et dettes au 01/01/N													
163 Emprunts obligataires (Total)													
[...]													
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)			-										
1641 Emprunts en euros (total)													
[...]													
1643 Emprunts en devises (total)			-										
[...]													
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)			-										
[...]													
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)													
[...]			-										
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)													
1675 Dettes pour METP et PPP (total)													
[...]													
1678 Autres emprunts et dettes (total)			-										
[...]													
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)													
1681 Autres emprunts (total)													
[...]													
1682 Bons à moyen terme négociables (total)			-										
[...]													
1687 Autres dettes (total)			-										
[...]													
Total général													

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(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 couvrir 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 capital restant dû couvert et la part non couverte.

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

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

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

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

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

(8) Montant, index ou formule.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture							Primes éventuelles		
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant du 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 contra	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)													
(...)													
Taux variable simple (total)													
(...)													
Taux complexe (total) (2)													
(...)													
Total													

(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.

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

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

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

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

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

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

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

IV – ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT

A1.6

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

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

(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).

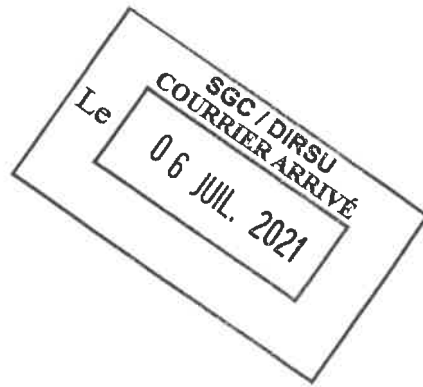
(9) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour un emprunt à taux variable, indiquer le niveau du taux constaté à la date du refinancement.

(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.



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

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

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

(1) Inscrive les emprunts renégociés au cours de l'exercice N.
(2) Taux à la date de renégociation.
(3) Indiquer : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).
(4) Indiquer la nature de l'index retenu (exemple : Euribor 3 mois).
(5) Nominal à la date de renégociation.
(6) Faire figurer 2 lettres : - Pour le profil d'amortissement indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres, - Pour la périodicité de remboursement indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.

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

A1.8 – AUTRES DETTES

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

LIBELLES	Montant initial de la dette	Dépenses de l'exercice	Dettes restantes
...			

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

A2 - AMORTISSEMENTS - METHODES UTILISEES

	Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deça duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R.2321-2 du CGCT) :	

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
ETAT DES PROVISIONS	A3.1
ETALEMENT DES PROVISIONS	A3.2

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 31/12/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires						
Amortissements dérogatoires						
Provision spéciale de réévaluation						
Autres provisions réglementées						
Provisions pour risques et charges (2)						
Provisions pour litiges						
Provisions pour pertes de change						
Autres provisions pour risques						
Dépréciations (2)						
- des immobilisations						
- des stocks						
TOTAL BUDGETAIRES						
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)						
Provisions pour litiges						
Provisions pour pertes de change						
Autres provisions pour risques						
Dépréciations (2)						
- des comptes de tiers						
- des comptes financiers						
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES						

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

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

A3.2 – ETALEMENT DES PROVISIONS

Nature	Objet	Montant total à constituer	Durée	Montant des provisions constituées au 31/12/N	Provisions constituées au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT	A5.1.1

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

A5.1.1 - SECTION D'EXPLOITATION - DEPENSES

DEPENSES		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
011	Charges à caractère général	
...	...	
012	Charges de personnel et frais assimilés	
...	...	
014	Atténuations de produits	
...	...	
65	Autres charges de gestion courante	
...	...	
66	Charges financières	
...	...	
67	Charges exceptionnelles	
...	...	
68	Dotations aux prov. et aux dépréciat. (4)	
...	...	
022	Dépenses imprévues	
Total des dépenses réelles		
042	Opé. d'ordre de transfert entre section	
...	...	
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation	
...	...	
023	Virement à la section d'investissement	
Total des dépenses d'ordre		
D 002 (5)		
TOTAL GENERAL DE DEPENSES		



A5.1.1 - SECTION D'EXPLOITATION - RECETTES

RECETTES		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
013	Atténuations de charges	
...	...	
70	Ventes de produits fabriqués, ...	
...	...	
7061	Redevance d'assainissement collectif	
7062	Redev. d'assainissement non collectif	
...	...	
74	Subventions d'exploitation	
...	...	
75	Autres produits de gestion courante	
...	...	
76	Produits financiers	
...	...	
77	Produits exceptionnels	
...	...	
78	Reprises sur provisions et sur dépréc. (4)	
...	...	
Total des recettes réelles		
042	<i>Opé. d'ordre de transfert entre sections</i>	
...	...	
043	<i>Opé. d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation</i>	
...	...	
Total des recettes d'ordre		
R 002 (5)		
TOTAL GENERAL DE RECETTES		

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

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

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT	A5.1.2

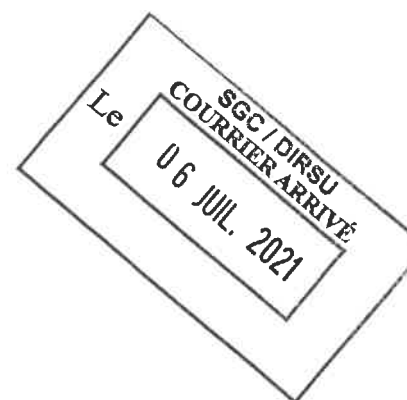
Service....(1)
(en application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

A5.1.2 - SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES

DEPENSES		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
20	Immobilisations incorporelles (hors op.)	
...	...	
21	Immobilisations corporelles (hors op.)	
...	...	
22	Immob. reçues en affect. (hors op.)	
...	...	
23	Immobilisations en cours (hors op.)	
...	...	
Opérations d'équipement n°... (1 ligne par op.)		
...	...	
10	Dotations, fonds divers et réserves	
...	...	
13	Subventions d'investissement	
...	...	
16	Emprunts et dettes assimilées	
...	...	
18	Compte de liaison : affectation à ...	
...	...	
26	Particip. et créances rattachées à ..	
...	...	
27	Autres immobilisations financières	
...	...	
020	Dépenses imprévues	
4581	Op. c/ de tiers n°... (1 ligne par op.)	
Total des dépenses réelles		
040	Opérations d'ordre transfert entre sections	
...	...	
041	Opérations patrimoniales	
...	...	
Total des dépenses d'ordre		
D 001 (4)		
TOTAL GENERAL DE DEPENSES		

A5.1.2 - SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES

RECETTES		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
13	Subventions d'investissement	
...	...	
16	Emprunts et dettes assimilées	
...	...	
20	Immobilisations incorporelles	
...	...	
21	Immobilisations corporelles	
...	...	
22	Immobilisations reçues en affectation	
...	...	
23	Immobilisations en cours	
...	...	
10	Dotations, fonds divers et réserves	
...	...	
106	Réserves	
...	...	
18	Compte de liaison : affectation à ...	
...	...	
26	Particip. et créances rattachées à ...	
...	...	
27	Autres immobilisations financières	
...	...	
4582	Op. c/ de tiers n°... (1 ligne par op.)	
Total des recettes réelles		
040	<i>Opérations d'ordre transfert entre sections</i>	
...	...	
041	<i>Opérations patrimoniales</i>	
...	...	
021	<i>Virement de la section d'exploitation</i>	
Total des recettes d'ordre		
R 001 (4)		
TOTAL GENERAL DE RECETTES		



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

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF	A5.2.1

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

A5.2.1 - SECTION D'EXPLOITATION – DEPENSES

DEPENSES		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
011	Charges à caractère général	
...	...	
012	Charges de personnel et frais assimilés	
...	...	
014	Atténuations de produits	
...	...	
65	Autres charges de gestion courante	
...	...	
66	Charges financières	
...	...	
67	Charges exceptionnelles	
...	...	
68	Dotations aux prov. et aux dépréciat. (4)	
...	...	
022	Dépenses imprévues	
Total des dépenses réelles		
042	<i>Opé. d'ordre de transfert entre section</i>	
...	...	
043	<i>Opé. d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation</i>	
...	...	
023	<i>Virement à la section d'investissement</i>	
Total des dépenses d'ordre		
D 002 (5)		
TOTAL GENERAL DE DEPENSES		

A5.2.1 - SECTION D'EXPLOITATION - RECETTES

RECETTES		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
013	Atténuations de charges	
...	...	
70	Ventes de produits fabriqués, ...	
...	...	
7061	Redevance d'assainissement collectif	
7062	Redev. d'assainissement non collectif	
...	...	
74	Subventions d'exploitation	
...	...	
75	Autres produits de gestion courante	
...	...	
76	Produits financiers	
...	...	
77	Produits exceptionnels	
...	...	
78	Reprises sur provisions et sur dépréc. (4)	
...	...	
Total des recettes réelles		
042	<i>Opé. d'ordre de transfert entre sections</i>	
...	...	
043	<i>Opé. d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation</i>	
...	...	
Total des recettes d'ordre		
R 002 (5)		
TOTAL GENERAL DE RECETTES		

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

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

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF	A5.2.2

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

A5.2.2 - SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES

DEPENSES		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
20	Immobilisations incorporelles (hors op.)	
...	...	
21	Immobilisations corporelles (hors op.)	
...	...	
22	Immob. reçues en affect. (hors op.)	
...	...	
23	Immobilisations en cours (hors op.)	
...	...	
Opérations d'équipement n°... (1 ligne par op.)		
...	...	
10	Dotations, fonds divers et réserves	
...	...	
13	Subventions d'investissement	
...	...	
16	Emprunts et dettes assimilées	
...	...	
18	Compte de liaison : affectation à ...	
...	...	
26	Particip. et créances rattachées à ..	
...	...	
27	Autres immobilisations financières	
...	...	
020	Dépenses imprévues	
4581	Op. c/ de tiers n°... (1 ligne par op.)	
Total des dépenses réelles		
040	Opérations d'ordre transfert entre sections	
...	...	
041	Opérations patrimoniales	
...	...	
Total des dépenses d'ordre		
D 001 (4)		
TOTAL GENERAL DE DEPENSES		

A5.2.2 - SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES

RECETTES		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
13	Subventions d'investissement	
...	...	
16	Emprunts et dettes assimilées	
...	...	
20	Immobilisations incorporelles	
...	...	
21	Immobilisations corporelles	
...	...	
22	Immobilisations reçues en affectation	
...	...	
23	Immobilisations en cours	
...	...	
10	Dotations, fonds divers et réserves	
...	...	
106	Réserves	
...	...	
18	Compte de liaison : affectation à ...	
...	...	
26	Particip. et créances rattachées à ...	
...	...	
27	Autres immobilisations financières	
...	...	
4582	Op. c/ de tiers n°... (1 ligne par op.)	
Total des recettes réelles		
040	<i>Opérations d'ordre transfert entre sections</i>	
...	...	
041	<i>Opérations patrimoniales</i>	
...	...	
021	<i>Virement de la section d'exploitation</i>	
Total des recettes d'ordre		
R 001 (4)		
TOTAL GENERAL DE RECETTES		

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

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES CHARGES TRANSFEREES	A6

A6 – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

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

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

IV – ANNEXES			IV
ELEMENTS DU BILAN – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS			A7

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

N° opération :	Intitulé de l'opération :	Sur l'exercice			Date de la délibération :	
		Cumul des réalisations de l'exercice	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) ¹⁾	Réalisations	Restes à réaliser	Op. à annuler
	DEPENSES (a)					
	[...] (2)					
	040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire					
	041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section					
	Annulations sur dépenses (c) (3)					
	Dépenses nettes (a – c)					
	RECETTES (b)					
	Financement par le mandant et par d'autres tiers (4)					
	040 Financement par le mandataire					
	041 Financement par emprunt à la charge du tiers					
	Annulations sur recettes (d) (3)					
	Recettes nettes (b – d)					

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

(2) Inscrire le chapitre et la nature des travaux.

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

(4) Indiquer le chapitre.

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

A8.1 - ETAT DES
ENTREES
D'IMMOBILISATION

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
20/07/2020	202010-MID-0000001 - COFFRET DE	1 155.66		
TOTAL GENERAL		1 155.66		

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

Aucun enregistrement ne correspond à la sélection

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

A8.3 - OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

Produit des cessions	Réalisations
----------------------	--------------



IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - ENTREES	A9.1

Aucun enregistrement ne correspond à la sélection

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - SORTIES	A9.2

Aucun enregistrement ne correspond à la sélection

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DES TRAVAUX EN REGIE (1)	A10

SECTION DE FONCTIONNEMENT

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

SECTION D'INVESTISSEMENT

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

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

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par le SDis.

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DES TRAVAUX EN REGIE	A11

RATIO

	Montant
Recettes 72 (I)	
Recettes réelles de fonctionnement	
Recettes 72 / Recettes réelles de fonctionnement	

IV – ANNEXES		IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS		
EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE		B1.1

B1.1 – ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux à la date de vote du budget (6)		Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)			En intérêts (8)	En capital
Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)																	
(...)																	
Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)																	
(...)																	
Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social																	
(...)																	
TOTAL GENERAL																	

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

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

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

(5) Taux annuel, tous frais compris.

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

(7) Catégorie d'emprunt hors opération de couverture. 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).

(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés).

IV – ANNEXES		IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT		B1.2

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

Calcul du ratio de l'article L. 3231-4 du CGCT	Valeur en euros
Total des annuités déjà garanties à échoir dans l'exercice (1)	A
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	B
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	C
Provisions pour garanties d'emprunts	D
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	I = A + B + C - D
Recettes réelles de fonctionnement de l'exercice	II
Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)	I/II

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

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

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

IV - ANNEXES		IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUD		B1.3

Article	Subventions	Objet	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention
---------	-------------	-------	--------------------	---------------------------------	--------------------------



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

B1.3 – SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET

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

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

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS	
ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL	B1.4

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

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE	B1.5

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

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

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES	B1.6

B1.6 – ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

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

- (1) Concernant les garanties accordées à l'Agence France Locale (article L.1611-3-2 du CGCT) : L' " Organisme bénéficiaire " de la garantie est toute personne titulaire d'un " titre éligible " émis ou créé par l'Agence France Locale. La rubrique " Périodicité " n'est pas remplie car la garantie n'a pas de périodicité. La garantie est d'une durée totale indiquée à la colonne qui précède. La colonne " Dette en capital à l'origine " correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible. La colonne " Dette en capital 31/12/N " correspond au montant résiduel de la garantie au 31/12/N. La colonne " Annuité à verser au cours de l'exercice " n'est pas remplie car l'octroi de la garantie n'implique pas que des versements annuels aient lieu. Des versements ne seront effectués qu'en cas d'appel de la garantie.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS RECUS	B1.7

B1.7 – ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS

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

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

NT

SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

N° et intitulé de l'AP	Pour mémoire AP votée et ajustement	Révision de l'exercice	Total cumulé	Crédits de paiement antérieurs	Crédits de paiement ouverts 2020	Crédits réalisés en 2020	Reste à financer (>2020)
------------------------	---	------------------------------	-----------------	--------------------------------------	--	--------------------------------	--------------------------------

IV - ANNEXES		IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT		B2.2

NT

SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT

N° et intitulé de l'AE	Pour mémoire AE votée et ajustement	Révision de l'exercice	Total cumulé	Crédits de paiement antérieurs	Crédits de paiement ouverts 2020	Crédits réalisés en 2020	Reste à financer (>2020)
------------------------	---	------------------------------	-----------------	--------------------------------------	--	--------------------------------	--------------------------------



IV – ANNEXES			IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2020			C1.1

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2020

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
FILIERE TECHNIQUE (c)							
Adjoint technique principal de 2 ^{ème} classe	C	3		3	3		3
Adjoint technique territorial	C	2		2	2		2
		1		1	1		1
TOTAL GENERAL (a)		3		3	3		3

(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 (0,8 * 6/12).
présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,4 * 6/12).

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

IV – ANNEXES	
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N	IV
	C1.1

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Euros	Indice (8)	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)						
[...]						
Agents occupant un emploi non permanent (7)						
[...]						
TOTAL GENERAL						

(1) CATEGORIES: A, B et C.

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

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

(4) CONTRAT : Motif du contrat (loi du 26 janvier 1984 modifiée) :
3-a° : article 3, 1^{ère} alinéa : accroissement temporaire d'activité.
3-b° : article 3, 2^{ème} alinéa : accroissement saisonnier d'activité.
3-1 : remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible (maladie, maternité...);
3-2 : vacance temporaire d'un emploi.
3-3-1° : absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
3-3-2° : emplois du niveau de la catégorie A lorsque les besoins des services ou la nature des fonctions le justifient.
3-3-3° : emplois de secrétaire de mairie des communes de moins de 1 000 habitants et de secrétaire des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil.
3-3-4° : emplois à temps non complet des communes de moins de 1 000 habitants et des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil, lorsque la qualité de temps de travail est inférieure à 50 %.
3-3-5° : emplois des communes de moins de 2 000 habitants et des groupements de communes de moins de 10 000 habitants dont la création ou la suppression dépend de la décision d'une autorité qui s'impose à la collectivité ou à l'établissement en matière de création, de changement de périmètre ou de suppression d'un service public.
3-4 : article 21 de la loi n°2012-347 : contrat à durée indéterminée obligatoirement proposée à un agent contractuel.
38 : article 38 travailleurs handicapés catégorie C.
47 : article 47 recrutements directs sur emplois fonctionnels
110 : article 110 collaborateurs de groupes de cabinets.
110-1 : collaborateurs de groupes d'élus.
A : autres (préciser).

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

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3, 110 et 110-1.
l'article 21 de la loi n°2012-347.

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

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

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

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

(1)

AGENTS TITULAIRES OU NON	CATEGORIES	EFFECTIFS	MONTANT PREVU A L'ARTICLE 6215
[...]			
TOTAL GENERAL			

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



IV – ANNEXE	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER	C2

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

Les documents financiers et comptables de ces organismes sont mis à la disposition du public à (1). Toute personne a le droit de demander communication sur place et de prendre copie totale ou partielle à ses frais.

La nature de l'engagement (2)	Nom de l'organisme	Raison sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
Délégation de service public (3) ...				
Garantie ou cautionnement d'un emprunt ...				
Autres. ...				

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

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

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

IV – ANNEXE	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS	
LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE	C3

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

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

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

IV - ANNEXE	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES	C4

1 - Budget principal : BUDGET PRINCIPAL VILLE

SECTION	Crédits Ouverts	Réalisations	Restes à réaliser	Total
INVESTISSEMENT		-7 354.14	-554 234.72	-561 588.86
DEPENSES	6 880 839.92	1 854 207.31	4 955 834.72	6 810 042.03
RECETTES	6 880 839.92	1 846 853.17	4 401 600.00	6 248 453.17
EXPLOITATION		250 168.54		250 168.54
DEPENSES	10 848 224.30	9 903 008.39		9 903 008.39
RECETTES	10 848 224.30	10 153 176.93		10 153 176.93

3 - PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES

SECTION	Crédits Ouverts	Réalisations	Restes à réaliser	Total
INVESTISSEMENT		-7 354.14	-554 234.72	-561 588.86
DEPENSES	6 880 839.92	1 854 207.31	4 955 834.72	6 810 042.03
RECETTES	6 880 839.92	1 846 853.17	4 401 600.00	6 248 453.17
EXPLOITATION		250 168.54		250 168.54
DEPENSES	10 848 224.30	9 903 008.39		9 903 008.39
RECETTES	10 848 224.30	10 153 176.93		10 153 176.93
TOTAL GENERAL DES DEPENS	17 729 064.22	11 757 215.70	4 955 834.72	16 713 050.42
TOTAL GENERAL DES RECETT	17 729 064.22	12 000 030.10	4 401 600.00	16 401 630.10

IV – ANNEXE	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES (Uniquement pour les SPIC dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale)	C4

C4– PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES**1 – BUDGET PRINCIPAL DU SPIC**

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

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

2 – BUDGETS ANNEXES (autant de tableaux que de budget) (1)

BUDGET : ...			Numéro SIRET : ...	
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION DEPENSES RECETTES				
INVESTISSEMENT DEPENSES RECETTES				

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

3 – PRESENTATION AGREGEE

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION DEPENSES RECETTES				
INVESTISSEMENT DEPENSES RECETTES				
TOTAL AGREGE DES DEPENSES				
TOTAL AGREGE DES RECETTES				

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.



**COMMUNE DE TROIS RIVIERES
ASSAINISSEMENT**

ETAT DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT RESTANT A REALISER AU 31/12/2020

ART	NATURE DE LA DEPENSE	CREANCIER	DATE DE L'INSCRIPTION	MONTANT
2181				761,94
2181	CLIMATISEUR AIRWELL 12000BTU	A.C.H.P	2020	761,94
2182				18 500,00
2182	VEHICULE PEUG PARTNER FOURGON	AUTO GUADELOUPE	2020	18 500,00
2183				194,57
2183	MICROSOFT +CLAVIER	MINATCHY	2020	194,57
2154				25 319,58
2154	AGITATEUR	SULZER	2020	16 983,00
2154	POMPE FLYGT	SOMATE SAV		8 336,58
21532				5 463,63
21532	LIQUISTATION CS F48 REMPLACMT CSF48	SVPH	2020	5 463,63
2313				1 225 419,68
2313	PROGRAMME D'EXECUTION	HYGITECH	2020	36 226,50
2313	TRAVAUX D'EXTENSION RESEAU ASS ACPTÉ N°5	AQUA TP	2020	1 171 053,18
2313	MAITR D'OEUVR EXT ASS COLLECTIF EAUX USEES	C.T.I	2020	18 140,00
TOTAL				1 275 659,40

ARRETE LE PRESENT ETAT A LA SOMME DE :

UN MILLION DEUX CENT SOIXANTE QUINZE MILLE SIX CENT CONQUANTE NEUF EUROS ET QUARANTE CENTIMES/,

LE MAIRE



JEAN LOUIS FRANCISQUE

**COMMUNE DE TROIS RIVIERES
ASSAINISSEMENT**

**ETAT DES RECETTES D'INVESTISSEMENT RESTANT A REALISER
AU 31/12/2020**

ART	NATURE DE LA DEPENSE	CREANCIER	DATE DE L'INSCRIPTION	MONTANT
13111				160 000,00
13111	SUBVENTION OFF DE L'EAU TRVX EXTENSION EAUX USEES DE GRAND ANSE	OFFICE DE L'EAU	09/10/2018	160 000,00
13118				213 150,00
13118	AIDE FINANCIERE AUX INVTS EXTENSION RESEAU EAUX USEES DE GRAND-ANSE	AGENCE FRANCAISE P/ LA BIODIVERSITE	31/12/2017	213 150,00
1317				699 465,00
1317	SUBV FEDER TRVX ASSAINISSEMENT	REGION		699 465,00
TOTAL				1 072 615,00

ARRETE LE PRESENT ETAT A LA SOMME DE :

UN MILLION SOIXANTE DOUZE MILLE SIX CENT QUINZE EUROS ,,,/,

LE MAIRE



JEAN LOUIS FRANCISQUE

ETAT D'INVENTAIRE DETAILLE

Critères de sélection :

Tous les services
Tous les types d'immobilisation
Toutes les natures
Tous les numéros d'immobilisation
Classes erite AGB et VOI
Toutes les familles d'immobilisation
Toutes les localisations
Pas de critère sur les dates d'acquisition

Cessions partielles prises en charge en fin d'exercice.
Valeur des cessions selon le prix de cession +/- valeur.

Exercice : 2020 Budget: BUDGET PRINCIPAL ASS Nature : 21532 RESEAUX D'ASSAINISSEMENT

Nature	Numéro inventaire	Désignation du bien	Valeur d'acquisition	Date d'acquisition	Quantité	Date de mise en service	Date de début d'amortissement	Durée amortissement	Ces. part. déduites	Ces. partiel de l'exercice	Amortissement de l'exercice	Amortissements antérieurs	VNC au 01/01/2020	VNC au 31/12/2020
21532	ASS2014RESA00001	MCE pour la construction stat ^e épuration ldt Auzat	4 370,00	31-12-2013	0		01-01-2015	60			72,00	360,00	4 010,00	3 938,00
Total			4 370,00								72,00	360,00	4 010,00	3 938,00



ETAT D'INVENTAIRE DETAILLE

Exercice : 2020 Budget: BUDGET PRINCIPAL ASS Nature : 2154 MATERIEL INDUSTRIEL

Nature	N° inventaire	Désignation du bien	Valeur d'acquisition	Date d'acquisition	Quantité	Date de mise en service	Date de début d'amortissement	Durée amortissement	Ces. part. déduites	Ces. partot. de l'exercice	Amortissement de l'exercice	Amortissements antérieurs	VNC au 01/01/2020	VNC au 31/12/2020
2154	202010MIND000001	COFFRET DE COMMANDE ET DE PROTECTION TYPE FLEX CO	1 155,65	20-07-2020	0		01-01-2021	10			0,00	0,00	0,00	1 155,65
2154	ASS20109MIND00001	DELUX POMPES CP312HT2507 4KW - CHAÎNE INOX+MANIVELLE	10 553,00	27-01-2005	0		01-01-2006	10			0,00	10 553,00	0,00	0,00
2154	ASS20103MIND00002	POSTE DE REFOULEMENT DE ROBIN	2 300,00	12-05-2005	0		01-01-2006	10			0,00	2 300,00	0,00	0,00
2154	ASS20108MIND00001	AGITATEUR 95 2025 A 404 EC	9 390,00	18-04-2008	0		01-01-2009	10			0,00	9 390,00	0,00	0,00
2154	ASS20108MIND00002	POMPE NP 3153 SH 4272-15KW+DN100	10 810,00	11-09-2008	0		01-01-2009	10			0,00	10 810,00	0,00	0,00
2154	ASS20109MIND00003	POMPE AS0630.110	0,00	28-12-2009	0		01-01-2010	10			0,00	815,00	0,00	0,00
2154	ASS20109MIND00004	POMPE AS0630.160	815,00	28-12-2009	0		01-01-2010	10			0,00	815,00	0,00	0,00
2154	ASS20111MIND00003	POMPE DX 35-5 TRI 40V	680,00	30-05-2011	0		01-01-2016	10			66,00	528,00	132,00	66,00
2154	ASS20111MIND00004	POMPE DXV 90-11	1 720,00	30-05-2011	0		01-01-2016	10			172,00	1 376,00	344,00	172,00
2154	ASS20113MIND00002	MOTEUR N°1386 TYPE M3AA	556,58	04-05-2013	0		01-01-2014	10			59,00	354,00	242,58	183,58
2154	ASS20113MIND00003	POMPES XRP 100C CB 12 PE 294C50	5 174,00	13-09-2013	0		01-01-2014	10			517,00	3 102,00	2 072,00	1 555,00
2154	ASS20113MIND00004	POMPE NP 3153 SH 272 ET ACC	15 020,94	18-12-2013	0		01-01-2014	10			1 502,00	9 012,00	6 008,94	4 505,94
2154	ASS20115MIND00001	AGITATEUR 2/2kW 1500151TMMOTOREDUCTEUR SEW Type	3 538,55	19-11-2015	0		01-01-2016	10			353,00	1 412,00	2 126,55	1 773,55
2154	ASS20115MIND00002	POMPE DE RELEVAGE PRIXOX TRIPHASE ROUE VORTEX INOX	539,53	07-12-2015	0		01-01-2016	10			53,00	212,00	327,53	274,53
2154	ASS20115MIND00003	PIECES POUR MOTOREDUCTEUR SEW	1 427,47	07-12-2015	0		01-01-2016	10			142,00	568,00	859,47	717,47
2154	ASS20115MIND00004	OXIMETRE WTW Ox 3315-SONDE FDO 925 3M+MALETTTELiv	1 355,16	12-01-2016	0		01-01-2016	10			135,00	540,00	815,16	680,16
2154	ASS20115MIND00005	REPARATION DU PRELEVEUR ET DEBINMETRE DE SORTIE	4 222,53	13-12-2016	0		01-01-2017	10			422,00	1 266,00	2 956,53	2 534,53
2154	ASS20116MIND00001	TROUJAN UV LAMP 6414 UV 4PAK	8 094,53	16-05-2016	0		01-01-2017	10			808,00	2 424,00	5 669,53	4 852,53
2154	ASS20116MIND00002	ROUE DE POMPE 72SH 3153	2 200,00	16-05-2016	0		01-01-2017	10			220,00	660,00	1 540,00	1 320,00
2154	ASS20116MIND00003	POMPE DE RELEVAGE PRIXOX 80018T	851,27	07-05-2016	0		01-01-2017	10			85,00	255,00	586,27	511,27
2154	ASS20116MIND00004	POMPE FLYGT CP 312HT	5 630,24	13-12-2016	0		01-01-2017	10			563,00	1 689,00	3 941,24	3 378,24
2154	ASS20116MIND00005	MODULE BOARD KIT UV-G2914385	1 190,40	15-12-2016	0		01-01-2017	10			119,00	367,00	833,40	714,40
2154	ASS20116MIND00007	DEBITMETRE ELECTROMAGNET CONVERTISSEUR	2 247,00	15-12-2016	0		01-01-2017	10			224,00	672,00	1 575,00	1 351,00
2154	ASS20116MIND00008	PRELEVEUR ASP 2000-ANLE VERSION RSP208-10W10	7 410,21	08-07-2016	0		01-01-2017	10			741,00	2 223,00	5 187,21	4 446,21
2154	ASS20116MIND00009	ROUE DE POMPE 72SH 3153 ET ACCESSOIRES	2 200,00	11-10-2016	0		01-01-2017	10			220,00	660,00	1 540,00	1 320,00
2154	ASS20117MIND00001	COMPRESSEUR DTM 16 (01) ET CLAPET	1 723,00	04-09-2017	0		01-01-2018	10			172,00	344,00	1 379,00	1 207,00
2154	ASS20117MIND00002	POMPE FLYGT Type CS3045 12mDati : 30m3Hmt:1	1 200,00	04-09-2017	0		01-01-2018	10			120,00	240,00	960,00	840,00
2154	ASS20117MIND00003	POMPE RELEVAGE TRIPHASE Type PRIXOX80018T 3kw	851,27	12-12-2017	0		01-01-2018	10			85,00	170,00	681,27	596,27
2154	ASS20118MIND00001	PLA TEAU POMPE 3153 VIS RONDELLE	1 372,35	03-12-2018	0		01-01-2019	10			137,00	137,00	1 235,35	1 098,35
2154	ASS20118MIND00002	UN COLLECTEUR	1 160,00	11-12-2018	0		01-01-2019	10			116,00	116,00	1 044,00	928,00
2154	ASS2019MIND00001	POMPE FLYGT TYPE 3153 181 ET KIT	2 780,92	31-07-2019	0		01-01-2020	10			278,00	0,00	2 780,92	2 502,92
Total			108 180,53								7 309,00	63 000,00	44 839,57	38 666,53

ETAT D'INVENTAIRE DETAILLE

Exercice : 2020 Budget: BUDGET PRINCIPAL ASS Nature : 2155 OUTILLAGE INDUSTRIEL

Nature	Número inventaire	Désignation du bien	Valeur d'acquisition	Date d'acquisition	Quantité	Date de mise en service	Date de début d'amortissement	Durée amortissement	Ces part déduites	Ces partiel de l'exercice	Amortissement de l'exercice	Amortissements antérieurs	VNC au 01/01/2020	VNC au 31/12/2020
2155	ASS2009MIND00001	MALETTE D'AUTOSURVEILLANCE DE BASE	523.50	06-11-2009	0		01-01-2010	5			0.00	523.50	0.00	0.00
Total			523.50								0.00	523.50	0.00	0.00

ETAT D'INVENTAIRE DETAILLE

Exercice : 2020 Budget: BUDGET PRINCIPAL ASS Nature : 2181 INSTALLAT. GENERALES, AGENCEMENTS ET A

Nature	Numéro inventaire	Désignation du bien	Valeur d'acquisition	Date d'acquisition	Quantité	Date de mise en service	Date de début d'amortissement	Durée amortissement	Ces part déduites	Ces part/lot de levance	Amortissement de levance	Amortissements antérieurs	VNC au 01/01/2020	VNC au 31/12/2020
2181	ASS2013MIND0001	SPLIT System 12000 BTU - Classe A fourmilure et in	585.00	05-03-2013	0		01-01-2014	10			59.00	354.00	241.00	182.00
2181	ASS1979RES40001	TRAVAUX EVACUATION EAU USEE BELLEVONT	76 224.51	01-01-1979	0		01-01-1980	60			1 270.00	52 066.71	24 157.80	22 887.80
2181	ASS1979RES40002	TRAVAUX EXTENSION EAU X USEES BORD DE MER	182 938.82	01-01-1979	0		01-01-1980	60			3 048.00	121 951.37	60 987.45	57 938.45
2181	ASS1888RES40001	REINFORCEMENT EAU X USEES	609 765.07	01-01-1986	0		01-01-1987	60			10 163.00	335 232.67	274 583.40	264 400.40
2181	ASS1888RES40001	FINITION TRAVAUX ASSAINISSEMENT	365 377.64	01-01-1989	0		01-01-1990	60			6 097.00	182 931.13	182 946.51	176 848.51
2181	ASS1892RES40001	EXTENSION ET RENFORCEMENT RESEAU EAU X USEES	426 247.91	01-01-1992	0		01-01-1993	60			7 104.00	198 914.62	227 333.29	220 229.29
2181	ASS1888RES40001	RACCORDEMENT DES COLLEGES AU RESEAU DU BOURG	281 411.75	13-07-2011	0		01-01-1994	60			4 190.00	108 943.60	142 463.15	138 278.15
2181	ASS2004RES40001	TRAVAUX D'EXTENSION DU RESEAU EU DE GAGNERON	19 804.39	01-01-2004	0		01-01-2005	60			330.00	4 955.11	14 846.28	14 519.28
2181	ASS2003RES40002	POSTE DE RELEVAGE DE BORD DE MER	5 265.00	01-12-2009	0		01-01-2010	10			0.00	5 265.00	0.00	0.00
Total			1 938 161.09								32 261.00	1 010 614.21	927 546.88	865 235.88

ETAT D'INVENTAIRE DETAILLE

Exercice : 2020 Budget: BUDGET PRINCIPAL ASS Nature : 2182 MATERIEL DE TRANSPORT

Nature	Numéro inventaire	Désignation du bien	Valeur d'acquisition	Date d'acquisition	Quantité	Date de mise en service	Date de début d'amortissement	Durée amortissement	Ces part. déduites	Ces partiel de l'exercice	Amortissement de l'exercice	Amortissements antérieurs	VNC au 01/01/2020	VNC au 31/12/2020
2182	ASS2006/VEH00001	VEHICULE BERLINGO	0.00	31-05-2006	0		01-01-2007	5			0.00	12 594.00	0.00	0.00
Total			0.00								0.00	12 594.00	0.00	0.00

ETAT D'INVENTAIRE DETAILLE

Exercice : 2020 Budget: BUDGET PRINCIPAL ASS Nature : 2183 MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE

Nature	Nom inventaire	Description du bien	Valeur d'acquisition	Date d'acquisition	Quantité	Date de mise en service	Date de début d'amortissement	Durée amortissement	Ces. part. déduites	Ces. partiot. de l'exercice	Amortissement de l'exercice	Amortissements antérieurs	VNC au 01/01/2020	VNC au 31/12/2020
2183	ASS2003MINF0002	PC PORTABLE HP PAVILION DV5204	994.32	31-10-2003	0		01-01-2007	5			0.00	994.32	0.00	0.00
2183	ASS2015MINF0005	HP NOTEBOOK S250 15.6"	863.99	18-05-2015	0		01-01-2016	5			175.99	688.00	175.99	0.00
Total			1858.31								175.99	1682.32	175.99	0.00

ETAT D'INVENTAIRE DETAILLE

Exercice : 2020 Budget: BUDGET PRINCIPAL ASS Nature : 2313 CONSTRUCTIONS

Nature	Numéro inventaire	Désignation du bien	Valeur d'acquisition	Date d'acquisition	Quantité	Date de mise en service	Date de début d'amortissement	Durée amortissement	Ces part déduites	Ces partot de l'exercice	Amortissement de l'exercice	Amortissements antérieurs	VNC au 01/01/2020	VNC au 31/12/2020
2313	ASS2018RES40003	MOEUVRE REALISATION DES TRAVX EXTENSION RES. EU	30 275.36	05-12-2018	0			0			0.00	0.00	19 985.36	30 275.36
Total			30 275.36								0.00	0.00	19 985.36	30 275.36
TOTAL GENERAL			2 063 369.89								39 617.99	1 088 764.03	986 538.20	988 185.67

IV – ANNEXE	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D2

D2 – ARRETE - SIGNATURES

Nombre de membres en exercice.....29
 Nombre de membres présents..... 20
 Nombre de suffrages exprimés..... 23
 VOTES :
 Pour..... 23
 Contre..... 00
 Abstentions..... 00

Date de convocation : 11 juin 2021

Présenté par le maire,
 A Trois-Rivières, le 17 juin 2021

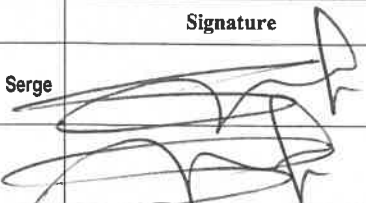
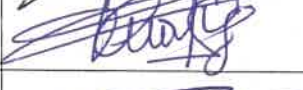
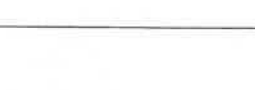
Délibéré par le Conseil Municipal, réuni en session ordinaire
 A Trois-Rivières, le 17 juin 2021

Les membres du Conseil Municipal,

Prénom	Nom	Observations	Signature
Jean-Louis	FRANCISQUE		
Jocelyne	RENIER Epse MOCKA		
Jean-Philippe	NOËL		
Marie-Agnès	GIRAULT épse SAINT-VAL		
Louis	LAROCHELLE		
Sabrina	URGIN épse FELER		
Patrick	LAVITAL		
Marylène	ROCHEMONT		
Fulbert	MIROITE		
Jacques	ANSELME	Représenté par Monsieur Rémi DUFLO	
Gilberte	EUGENIE		
Ninette	SAINTE-LUCE		
Alain	SARREAU		
Marie-Claude	MARCIN épse BIQUE		



COMMUNE DE TROIS RIVIERES - BUDGET ASSAINISSEMENT 2020

Prénom	Nom	Observations	Signature
Albert	LOSAT	Représenté par Monsieur SACILE Serge	
Serge	SACILE		
Rémi	DUFLO		
Charly	DARMALINGON		
Fabienne	FARAJJE		
Charles-Henri	DEVAUX		
Valérie	ARICIQUE	Représenté par Madame FARAJJE Fabienne	
Annie	CHRISTOPHE		
Marie-Pierre	DAMAS		
Sylviane	MARSEILLE épse BOURGEOIS	Absente	
Frantz	RUPAIRE	Absent	
Jimmy	FAUSTA	Absent	
Josette	AZINCOURT épse OTTO	Absente	
Claude	JERSIER	Absent	
Laurence	LAROCHELLE	Absente	

Certifié exécutoire par ... (1), compte tenu de la transmission en préfecture, le ...

et de la publication le

A... le