

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 20006798100064	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT COLLECTIVITE TERRITORIALE dont la population est de 3500 habitants et plus GUINGAMP PAIMPOL AGGLOMERATION
--	---

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE DE GUINGAMP

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Compte administratif

BUDGET : EAU DSP - 05002 (2)

ANNEE 2020

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

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

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget 4

II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser 5

A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres 7

A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres 8

B1 - Balance générale du budget - Dépenses 9

B2 - Balance générale du budget - Recettes 10

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 11

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 13

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 14

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 15

B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 16

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie 17

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 18

A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux 22

A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 23

A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture Sans Objet

A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement Sans Objet

A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N Sans Objet

A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes Sans Objet

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 24

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations Sans Objet

A3.2 - Etalement des provisions Sans Objet

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 25

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes 26

A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1) Sans Objet

A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) Sans Objet

A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1) Sans Objet

A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) Sans Objet

A5.3.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement Sans Objet

A5.3.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement Sans Objet

A6 - Etat des charges transférées Sans Objet

A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers Sans Objet

A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées 27

A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties Sans Objet

A8.3 - Opérations liées aux cessions Sans Objet

A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées Sans Objet

A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties Sans Objet

A10 - Etat des travaux en régie Sans Objet

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie Sans Objet

B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt Sans Objet

B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget Sans Objet

B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail Sans Objet

B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé Sans Objet

B1.6 - Etat des autres engagements donnés Sans Objet

B1.7 - Etat des engagements reçus Sans Objet

B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents 30

B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents Sans Objet

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel Sans Objet

C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie Sans Objet

C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2) Sans Objet

C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3) Sans Objet

C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes Sans Objet

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures

- (1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M49.
- (2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L.5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.
- (3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

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

I – INFORMATIONS GENERALES
MODALITES DE VOTE DU BUDGET

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 1 793 278,47	G 3 231 602,32	G-A 1 438 323,85
	Section d'investissement	B 3 517 046,54	H 3 963 184,72	H-B 446 138,18

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 1 438 186,34 (si excédent)		
	Report en section d'investissement (001)	D 373 189,30 (si déficit)	J 0,00 (si excédent)		

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 5 683 514,31	Q= G+H+I+J 8 632 973,38	=Q-P 2 949 459,07

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

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 1 793 278,47	= G+I+K 4 669 788,66	2 876 510,19
	Section d'investissement	= B+D+F 3 890 235,84	= H+J+L 3 963 184,72	72 948,88
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 5 683 514,31	= G+H+I+J+K+L 8 632 973,38	2 949 459,07

DETAIL DES RESTES A REALISER

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

Chap.	Libellé	Dépenses engagées mandatées		Titres restant à émettre
20	Immobilisations incorporelles		0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles		0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)		0,00	0,00
23	Immobilisations en cours		0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées		0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières		0,00	0,00

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

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

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

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

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

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	550 784,00	412 564,07	8 223,94	0,00	129 995,99
012	Charges de personnel, frais assimilés	352 000,00	240 420,01	0,00	0,00	111 579,99
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
Total des dépenses de gestion courante		907 784,00	652 984,08	8 223,94	0,00	246 575,98
66	Charges financières	185 000,00	166 159,45	0,00	0,00	18 840,55
67	Charges exceptionnelles	70 000,00	35 105,17	0,00	0,00	34 894,83
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	160 000,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		1 322 784,00	854 248,70	8 223,94	0,00	460 311,36
023	Virement à la section d'investissement (4)	1 704 302,30				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	950 000,00	930 805,83			19 194,17
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		2 654 302,30	930 805,83			1 723 496,47
TOTAL		3 977 086,30	1 785 054,53	8 223,94	0,00	2 183 807,83
Pour information		0,00				
D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1						

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	2 226 330,96	2 844 321,55	0,00	0,00	-617 990,59
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	5 000,00	345,00	18 717,00	0,00	-14 062,00
75	Autres produits de gestion courante	5 000,00	78 157,51	0,00	0,00	-73 157,51
Total des recettes de gestion courante		2 236 330,96	2 922 824,06	18 717,00	0,00	-705 210,10
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	1 103,00	0,00	0,00	-1 103,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		2 236 330,96	2 923 927,06	18 717,00	0,00	-706 313,10
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	302 569,00	288 958,26			13 610,74
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		302 569,00	288 958,26			13 610,74
TOTAL		2 538 899,96	3 212 885,32	18 717,00	0,00	-692 702,36
Pour information		1 438 186,34				
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1						

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

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	143 000,00	0,00	0,00	143 000,00
21	Immobilisations corporelles	10 000,00	3 870,80	0,00	6 129,20
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	4 080 000,00	2 812 173,87	0,00	1 267 826,13
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	4 233 000,00	2 816 044,67	0,00	1 416 955,33
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	415 000,00	412 043,61	0,00	2 956,39
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	350 000,00			
	Total des dépenses financières	765 000,00	412 043,61	0,00	352 956,39
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	4 998 000,00	3 228 088,28	0,00	1 769 911,72
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	417 569,00	288 958,26		128 610,74
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	417 569,00	288 958,26		128 610,74
	TOTAL	5 415 569,00	3 517 046,54	0,00	1 898 522,46
	Pour information	373 189,30			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	1 519 456,00	1 500 000,00	0,00	19 456,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	32 378,89	0,00	-32 378,89
	Total des recettes d'équipement	1 519 456,00	1 532 378,89	0,00	-12 922,89
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	3 019 456,00	3 032 378,89	0,00	-12 922,89
021	Virement de la section d'exploitation (2)	1 704 302,30			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	950 000,00	930 805,83		19 194,17
041	Opérations patrimoniales (2)	115 000,00	0,00		115 000,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	2 769 302,30	930 805,83		1 838 496,47
	TOTAL	5 788 758,30	3 963 184,72	0,00	1 825 573,58
	Pour information	0,00			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

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

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

BALANCE GENERALE DU BUDGET

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	420 788,01		420 788,01
012	Charges de personnel, frais assimilés	240 420,01		240 420,01
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00		0,00
66	Charges financières	166 159,45	0,00	166 159,45
67	Charges exceptionnelles	35 105,17	0,00	35 105,17
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	930 805,83	930 805,83
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
Dépenses d'exploitation – Total		862 472,64	930 805,83	1 793 278,47

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 793 278,47
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	226 389,26	226 389,26
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	412 043,61	0,00	412 043,61
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	3 870,80	0,00	3 870,80
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	2 812 173,87	62 569,00	2 874 742,87
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations(reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Dépenses d'investissement –Total		3 228 088,28	288 958,26	3 517 046,54

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	373 189,30
--	-------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	3 890 235,84
--	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

BALANCE GENERALE DU BUDGET

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	2 844 321,55		2 844 321,55
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		62 569,00	62 569,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	19 062,00		19 062,00
75	Autres produits de gestion courante	78 157,51		78 157,51
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	1 103,00	226 389,26	227 492,26
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		2 942 644,06	288 958,26	3 231 602,32

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	1 438 186,34
---	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	4 669 788,66
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	32 378,89	0,00	32 378,89
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		930 805,83	930 805,83
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481			0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		1 532 378,89	930 805,83	2 463 184,72

+

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

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	1 500 000,00
------------------------------------	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	3 963 184,72
---	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2) (3)	550 784,00	412 564,07	8 223,94	0,00	129 995,99
605	Achats d'eau	200 000,00	187 394,94	0,00	0,00	12 605,06
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	1 500,00	3 041,02	0,00	0,00	-1 541,02
6063	Fournitures entretien et petit équipt	3 500,00	3 336,65	1 111,29	0,00	-947,94
6064	Fournitures administratives	1 500,00	691,80	0,00	0,00	808,20
6066	Carburants	2 000,00	4 076,66	0,00	0,00	-2 076,66
6068	Autres matières et fournitures	750,00	519,13	0,00	0,00	230,87
6071	Compteurs	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
611	Sous-traitance générale	52 000,00	0,00	0,00	0,00	52 000,00
6132	Locations immobilières	0,00	5 600,00	0,00	0,00	-5 600,00
6135	Locations mobilières	15 000,00	6 734,86	0,00	0,00	8 265,14
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	238,39	0,00	0,00	-238,39
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	1 000,00	1 032,95	0,00	0,00	-32,95
61523	Entretien, réparations réseaux	6 000,00	837,50	0,00	0,00	5 162,50
61551	Entretien matériel roulant	1 000,00	66,58	88,50	0,00	844,92
6156	Maintenance	5 744,00	4 331,12	522,15	0,00	890,73
6161	Multirisques	6 860,00	6 212,65	0,00	0,00	647,35
617	Etudes et recherches	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
618	Divers	100 000,00	51 124,22	6 502,00	0,00	42 373,78
6226	Honoraires	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	3 000,00	3 634,00	0,00	0,00	-634,00
6228	Divers	10 000,00	7 474,00	0,00	0,00	2 526,00
6231	Annonces et insertions	2 000,00	74,17	0,00	0,00	1 925,83
6251	Voyages et déplacements	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
6256	Missions	170,00	13,53	0,00	0,00	156,47
6257	Réceptions	1 000,00	282,47	0,00	0,00	717,53
6261	Frais d'affranchissement	0,00	324,46	0,00	0,00	-324,46
6262	Frais de télécommunications	16 760,00	11 020,12	0,00	0,00	5 739,88
627	Services bancaires et assimilés	0,00	900,00	0,00	0,00	-900,00
6281	Concours divers (cotisations)	1 500,00	3 422,17	0,00	0,00	-1 922,17
6283	Frais de nettoyage des locaux	2 000,00	1 527,63	0,00	0,00	472,37
6287	Remboursements de frais	20 000,00	26 950,00	0,00	0,00	-6 950,00
63512	Taxes foncières	1 000,00	945,00	0,00	0,00	55,00
6356	Redevances occupat° domaine public	1 000,00	316,05	0,00	0,00	683,95
6371	Redevance versée aux agences de l'eau	85 000,00	80 442,00	0,00	0,00	4 558,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	352 000,00	240 420,01	0,00	0,00	111 579,99
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	340 000,00	230 382,72	0,00	0,00	109 617,28
6218	Autre personnel extérieur	12 000,00	10 037,29	0,00	0,00	1 962,71
014	Atténuations de produits (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
658	Charges diverses de gestion courante	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		907 784,00	652 984,08	8 223,94	0,00	246 575,98
66	Charges financières (b) (5)	185 000,00	166 159,45	0,00	0,00	18 840,55
66111	Intérêts réglés à l'échéance	175 000,00	172 284,11	0,00	0,00	2 715,89
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	10 000,00	-6 124,66	0,00	0,00	16 124,66
67	Charges exceptionnelles (c)	70 000,00	35 105,17	0,00	0,00	34 894,83
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
6742	Subventions exceptionnelles d'équipement	0,00	2 583,75	0,00	0,00	-2 583,75
678	Autres charges exceptionnelles	50 000,00	32 521,42	0,00	0,00	17 478,58
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	160 000,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		1 322 784,00	854 248,70	8 223,94	0,00	460 311,36
023	Virement à la section d'investissement	1 704 302,30				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	950 000,00	930 805,83			19 194,17
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	950 000,00	930 805,83			19 194,17
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		2 654 302,30	930 805,83			1 723 496,47
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		2 654 302,30	930 805,83			1 723 496,47

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (2)			
			Mandats émis	Ch rattachées	réaliser au 31/12	Crédits annulés
	TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	3 977 086,30	1 785 054,53	8 223,94	0,00	2 183 807,83
	Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1	0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	5 000,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-6 124,66

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

(2) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.

(3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.

(4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43 et en M. 44.

(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.

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

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

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DE 042 = RI 040*.

(9) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

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

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	2 226 330,96	2 844 321,55	0,00	0,00	-617 990,59
70111	Ventes d'eau aux abonnés	2 191 330,96	2 772 929,34	0,00	0,00	-581 598,38
70118	Autres ventes d'eau	30 000,00	66 515,19	0,00	0,00	-36 515,19
70128	Autres taxes et redevances	5 000,00	2 291,64	0,00	0,00	2 708,36
7087	Remboursement de frais	0,00	2 585,38	0,00	0,00	-2 585,38
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	5 000,00	345,00	18 717,00	0,00	-14 062,00
748	Autres subventions d'exploitation	5 000,00	345,00	18 717,00	0,00	-14 062,00
75	Autres produits de gestion courante	5 000,00	78 157,51	0,00	0,00	-73 157,51
751	Redevances pour licences, logiciels, ...	5 000,00	78 157,51	0,00	0,00	-73 157,51
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		2 236 330,96	2 922 824,06	18 717,00	0,00	-705 210,10
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	1 103,00	0,00	0,00	-1 103,00
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	1 103,00	0,00	0,00	-1 103,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		2 236 330,96	2 923 927,06	18 717,00	0,00	-706 313,10
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	302 569,00	288 958,26			13 610,74
722	Immobilisations corporelles	62 569,00	62 569,00			0,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	240 000,00	226 389,26			13 610,74
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		302 569,00	288 958,26			13 610,74
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		2 538 899,96	3 212 885,32	18 717,00	0,00	-692 702,36
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		1 438 186,34				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

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

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

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

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

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

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	143 000,00	0,00	0,00	143 000,00
2031	Frais d'études	143 000,00	0,00	0,00	143 000,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	10 000,00	3 870,80	0,00	6 129,20
2128	Aménagement Autres terrains	0,00	3 304,70	0,00	-3 304,70
2183	Matériel de bureau et informatique	7 500,00	566,10	0,00	6 933,90
2184	Mobilier	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	4 080 000,00	2 812 173,87	0,00	1 267 826,13
2313	Constructions	37 000,00	187 646,10	0,00	-150 646,10
2315	Installat°, matériel et outillage techni	4 043 000,00	2 509 912,23	0,00	1 533 087,77
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	114 615,54	0,00	-114 615,54
Total des dépenses d'équipement		4 233 000,00	2 816 044,67	0,00	1 416 955,33
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	415 000,00	412 043,61	0,00	2 956,39
1641	Emprunts en euros	415 000,00	403 802,52	0,00	11 197,48
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	8 241,09	0,00	-8 241,09
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	350 000,00			
Total des dépenses financières		765 000,00	412 043,61	0,00	352 956,39
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		4 998 000,00	3 228 088,28	0,00	1 769 911,72
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	417 569,00	288 958,26		128 610,74
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	240 000,00	226 389,26		13 610,74
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	240 000,00	90 351,06		149 648,94
139118	Sub. équipt cpte résult. Autres	0,00	33 590,69		-33 590,69
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	0,00	48 803,30		-48 803,30
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	0,00	7 306,50		-7 306,50
13915	Sub. équipt cpte résult. Groupements	0,00	3 506,56		-3 506,56
13918	Autres subventions d'équipement	0,00	42 831,15		-42 831,15
	Charges transférées	177 569,00	62 569,00		115 000,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	62 569,00	62 569,00		0,00
238	Avances commandes immo. incorp.	115 000,00	0,00		115 000,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		417 569,00	288 958,26		128 610,74
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		5 415 569,00	3 517 046,54	0,00	1 898 522,46
Pour information		373 189,30			
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					

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

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTE

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	1 519 456,00	1 500 000,00	0,00	19 456,00
1641	Emprunts en euros	1 519 456,00	1 500 000,00	0,00	19 456,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	32 378,89	0,00	-32 378,89
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	32 378,89	0,00	-32 378,89
	Total des recettes d'équipement	1 519 456,00	1 532 378,89	0,00	-12 922,89
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
1068	Autres réserves	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES RECETTES REELLES	3 019 456,00	3 032 378,89	0,00	-12 922,89
021	Virement de la section d'exploitation	1 704 302,30			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	950 000,00	930 805,83		19 194,17
2801	Frais d'établissement	950 000,00	0,00		950 000,00
28031	Frais d'études	0,00	6 338,00		-6 338,00
28087	Immo. incorp. reçues - mise à dispo.	0,00	7 197,35		-7 197,35
28128	Aménagement Autres terrains	0,00	516,00		-516,00
281311	Bâtiments d'exploitation	0,00	84 280,23		-84 280,23
281351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	0,00	6 624,00		-6 624,00
28151	Installations complexes spécialisées	0,00	7 566,97		-7 566,97
281531	Réseaux d'adduction d'eau	0,00	209 184,32		-209 184,32
281561	Service de distribution d'eau	0,00	389 235,78		-389 235,78
28157	Aménagement matériel industriel	0,00	209 930,39		-209 930,39
281728	Autres terrains (mise à disposition)	0,00	1 169,00		-1 169,00
2817311	Bâtiments d'exploitation (mise à dispo)	0,00	3 866,56		-3 866,56
28181	Installations générales, agencements	0,00	2 297,51		-2 297,51
28183	Matériel de bureau et informatique	0,00	2 462,93		-2 462,93
28184	Mobilier	0,00	136,79		-136,79
	TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION	2 654 302,30	930 805,83		1 723 496,47
041	Opérations patrimoniales (6)	115 000,00	0,00		115 000,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	115 000,00	0,00		115 000,00
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	2 769 302,30	930 805,83		1 838 496,47
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	5 788 758,30	3 963 184,72	0,00	1 825 573,58
	Pour information	0,00			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMEN

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE

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

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

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

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

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

IV – ANNEXES

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					9 884 008,33									
1641 Emprunts en euros (total)					9 702 508,33									
00012373811 (E89)	Crédit Agricole	09/03/2004	04/06/2004	05/06/2005	800 000,00	F	FIXE	4,500	4,499		A	P	O	A-1
00012373812 (E90)	Crédit Agricole	13/07/2006	13/07/2006	05/07/2007	1 200 000,00	F	FIXE	4,400	4,408		A	P	O	A-1
00018843905 (07-007)	Crédit Agricole	20/07/2007	05/09/2007	05/12/2007	104 000,00	F	FIXE	4,380	4,453		T	P	O	A-1
00225708479 (E92)	Crédit Agricole	11/07/2009	11/07/2009	05/07/2010	1 400 000,00	F	FIXE	4,720	4,729		A	P	O	A-1
00247492795 (09-004)	Crédit Agricole	05/08/2009	14/12/2009	10/03/2010	39 000,00	F	FIXE	4,310	4,381		T	C	O	A-1
00283095512 (10-007)	Crédit Agricole	13/07/2010	03/12/2010	05/03/2011	205 000,00	V	MOYEURIBOR03M	1,587	0,609		T	C	O	A-1
00294998413 (10-001)	Crédit Agricole	22/10/2010	23/10/2010	05/01/2011	21 000,00	F	FIXE	2,800	2,829		T	P	O	A-1
00320869540 (E93)	Crédit Agricole	27/07/2011	27/07/2011	01/10/2011	1 317 708,33	F	FIXE	4,230	4,617		A	C	O	A-1
00350102811 (12-009)	Crédit Agricole	02/05/2012	21/05/2012	05/08/2012	100 000,00	F	FIXE	4,650	4,734		T	P	O	A-1
00352822203 (12-004)	Crédit Agricole	21/06/2012	20/09/2012	05/12/2012	200 000,00	F	FIXE	4,960	5,063		T	P	O	A-1
023602E (19-002)	Caisse d'Epargne	17/09/2019	15/10/2019	25/02/2020	78 000,00	F	FIXE	0,290	0,289		T	C	O	A-1
10000251522 (17-004)	Crédit Agricole	28/03/2017	03/04/2017	05/07/2017	140 000,00	F	FIXE	1,570	1,579		T	C	O	A-1
10000399229 (17-005)	Crédit Agricole	29/12/2017	29/12/2017	05/03/2018	80 000,00	F	FIXE	1,280	1,286		T	C	O	A-1
20600105 (E91)	Caisse d'Epargne	20/07/2006	20/07/2006	03/02/2007	800 000,00	F	FIXE	4,360	4,141		A	P	O	A-1
20700001 (08-002)	Caisse d'Epargne	16/01/2007	02/07/2007	02/07/2008	300 000,00	F	FIXE	3,990	3,989		A	P	O	A-1
4790065 (16-010)	Caisse d'Epargne	18/11/2016	30/11/2016	15/04/2017	1 200 000,00	F	FIXE	0,960	0,976		T	C	O	A-1
5381988 (20-005)	Caisse des Dépôts et Consignation	26/08/2020	26/08/2020	21/02/2021	1 500 000,00	F	FIXE	0,550	0,551		T	X Produits CDC	O	A-1
A2208059 (08-007)	Caisse d'Epargne	29/04/2008	30/04/2008	17/09/2008	217 800,00	F	FIXE	4,560	4,707		T	X Durée Ajustable	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					181 500,00									
LT029138 (02-001)	CACIB	29/08/2002	15/10/2002	15/10/2003	60 000,00	V	TAM	0,190	1,953		A	P	N	A-1
LT039333 (04-011)	CACIB	15/01/2004	15/01/2004	15/10/2004	121 500,00	V	TAM	2,272	1,014		A	P	O	A-1
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat										Devise	Périodicité des remboursements (6)	Promesse d'amortissement (7)	Catégorie de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
	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		Niveau de taux (5)					
								Taux actuariel							
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00										
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00										
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00										
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00										
1681 Autres emprunts (total)					0,00										
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00										
1687 Autres dettes (total)					0,00										
Total général					9 884 008,33										

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

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

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

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

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

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

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

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

IV – ANNEXES

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

**IV
A1.2**

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		0,00		6 186 033,98					412 043,61	174 359,30	0,00	67 939,37
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		6 106 653,98					403 802,52	174 359,30	0,00	67 939,37
00012373811 (E89)	N	0,00	A-1	220 636,26	3,43	F	FIXE	4,500	49 351,46	12 149,45	0,00	5 712,36
00012373812 (E90)	N	0,00	A-1	823 856,84	15,51	F	FIXE	4,400	35 015,12	37 790,37	0,00	17 876,56
00018843905 (07-007)	N	0,00	A-1	15 911,99	1,68	F	FIXE	4,380	8 562,50	932,62	0,00	52,27
00225708479 (E92)	N	0,00	A-1	789 456,79	8,51	F	FIXE	4,720	69 161,28	40 526,77	0,00	18 375,96
00247492795 (09-004)	N	0,00	A-1	10 400,00	3,94	F	FIXE	4,310	2 600,00	518,28	0,00	27,39
00283095512 (10-007)	N	0,00	A-1	102 500,00	9,93	V	MOYEURIBOR03M	0,130	10 250,00	138,70	0,00	0,00
00294998413 (10-001)	N	0,00	A-1	4 005,94	1,76	F	FIXE	2,800	1 920,58	145,90	0,00	26,82
00320869540 (E93)	N	0,00	A-1	790 625,03	14,75	F	FIXE	4,230	52 708,33	35 673,00	0,00	8 429,58
00350102811 (12-009)	N	0,00	A-1	51 894,43	6,35	F	FIXE	4,650	6 688,33	2 608,59	0,00	373,77
00352822203 (12-004)	N	0,00	A-1	108 319,05	6,68	F	FIXE	4,960	13 197,34	5 784,26	0,00	402,95
023602E (19-002)	N	0,00	A-1	74 880,00	23,90	F	FIXE	0,290	3 120,00	222,80	0,00	21,83
10000251522 (17-004)	N	0,00	A-1	115 500,00	16,26	F	FIXE	1,570	7 000,00	1 882,04	0,00	433,63
10000399229 (17-005)	N	0,00	A-1	64 000,04	11,93	F	FIXE	1,280	5 333,32	861,87	0,00	61,44
20600105 (E91)	N	0,00	A-1	303 144,06	5,09	F	FIXE	4,360	43 398,59	15 109,26	0,00	12 025,38
20700001 (08-002)	N	0,00	A-1	50 862,87	1,51	F	FIXE	3,990	23 977,35	2 986,12	0,00	1 017,50
4790065 (16-010)	N	0,00	A-1	975 000,00	16,04	F	FIXE	0,960	60 000,00	9 720,00	0,00	1 983,91
5381988 (20-005)	N	0,00	A-1	1 500 000,00	24,89	F	FIXE	0,550	0,00	2 075,19	0,00	917,27
A2208059 (08-007)	N	0,00	A-1	105 660,68	7,46	F	FIXE	4,560	11 518,32	5 234,08	0,00	200,75
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		79 380,00					8 241,09	0,00	0,00	0,00
LT029138 (02-001)	N	0,00	A-1	0,00	0,00	V	TAM	0,000	4 731,09	0,00	0,00	0,00
LT039333 (04-011)	N	0,00	A-1	79 380,00	15,79	V	TAM	0,000	3 510,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuités			
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	ICNE de l'exercice
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		0,00		6 186 033,98					412 043,61	174 359,30	0,00	67 939,37

(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

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX

IV

A1.3

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(8) Montant, index ou formule.

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

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

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

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS

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

Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
Structure							
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	20	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	6 186 033,98	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

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

IV – ANNEXES

**ELEMENTS DU BILAN
METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS**

A2

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE	Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 500.00 €	2017-07-04

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	2031 - FRAIS D ETUDES	5	04/07/2017
L	2032 - FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT	5	04/07/2017
L	2033 - FRAIS D INSERTION	5	04/07/2017
L	2051 - LOGICIELS BUREAUTIQUES	5	04/07/2017
L	2051 APPLICATIONS INFORMATIQUES, LOGICIELS METIERS	7	04/07/2017
L	2051 - DROIT D USAGE ANNUEL (SaaS)	1	04/07/2017
L	2111 - TERRAINS NUS	15	04/07/2017
L	2128 - AUTRES TERRAINS	15	04/07/2017
L	21311 - BATIMENTS D EXPLOITATION	30	04/07/2017
L	21311-STATION EPURATION, USINE DE PRODUCTION D EAU	60	04/07/2017
L	21311 - BATIMENTS DE CAPTAGE	30	04/07/2017
L	21311 - STATIONS DE RELEVEMENT	30	04/07/2017
L	2131-2132 - BATIMENTS, IMMEUBLES DE RAPPORT	30	04/07/2017
L	21351 - AMENAGEMENT BATIMENTS D EXPLOITATION	10	04/07/2017
L	2135 - AMENAGEMENT BATIMENTS ADMINISTRATIFS	10	04/07/2017
L	2151 - INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES	10	04/07/2017
L	21531 - RESEAUX D ADDUCTION D EAU	50	04/07/2017
L	2154 - MATERIEL INDUSTRIEL	10	04/07/2017
L	2155 - OUTILLAGE INDUSTRIEL	10	04/07/2017
L	21562 - MATERIEL SPECIFIQUE D EXPLOITATION	25	04/07/2017
L	2181 AMENAGEMENTS DIVERS	8	04/07/2017
L	2182VEHICULES LEGERS AUTRES QUE VOIRIE ET PROPRETE	5	04/07/2017
L	2182 VEHICULES INDUSTRIELS ET ENGINs	7	04/07/2017
L	2183MAT BUREAU & INFO (PERIPHERIQUE, COPIEUR,SCAN)	5	04/07/2017
L	2183 ORDINATEURS FIXES ET PORTABLES	4	04/07/2017
L	2183 TABLETTES	3	04/07/2017
L	2183 SERVEURS ET EQUIPEMENTS RESEAU	5	04/07/2017
L	2183 AUTOCOMMUTATEURS ET SERVEURS TELEPHONIE	5	04/07/2017
L	2183 TERMINAUX TELEPHONIE FIXE	5	04/07/2017
L	2183 TERMINAUX TELEPHONIE MOBILE	2	04/07/2017
L	2184 MOBILIER	10	04/07/2017
L	2188 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5	04/07/2017

IV – ANNEXES

**ELEMENTS DU BILAN
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES**

A4.1

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		1 005 000,00	I 638 432,87
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		415 000,00	412 043,61
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	415 000,00	403 802,52
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	8 241,09
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		590 000,00	226 389,26
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	240 000,00	226 389,26
020	Dépenses imprévues	350 000,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	638 432,87	0,00	373 189,30	1 011 622,17

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

IV – ANNEXES

**ELEMENTS DU BILAN
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES**

A4.2

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		2 654 302,30	930 805,83
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		2 654 302,30	930 805,83
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
2801	Frais d'établissement	950 000,00	0,00
28031	Frais d'études	0,00	6 338,00
28087	Immo. incorp. reçues - mise à dispo.	0,00	7 197,35
28128	Aménagement Autres terrains	0,00	516,00
281311	Bâtiments d'exploitation	0,00	84 280,23
281351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	0,00	6 624,00
28151	Installations complexes spécialisées	0,00	7 566,97
281531	Réseaux d'adduction d'eau	0,00	209 184,32
281561	Service de distribution d'eau	0,00	389 235,78
28157	Aménagement matériel industriel	0,00	209 930,39
281728	Autres terrains (mise à disposition)	0,00	1 169,00
2817311	Bâtiments d'exploitation (mise à dispo)	0,00	3 866,56
28181	Installations générales, agencements	0,00	2 297,51
28183	Matériel de bureau et informatique	0,00	2 462,93
28184	Mobilier	0,00	136,79
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	1 704 302,30	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	930 805,83	0,00	0,00	1 500 000,00	2 430 805,83

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II 1 011 622,17
Ressources propres disponibles	IV 2 430 805,83
Solde	V = IV – II (3) 1 419 183,66

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

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

(3) Indiquer le signe algébrique.

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN

VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – ENTREES

A8.1

A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
25/02/2020	AVIS D'INSERTION NOUVELLE USINE YVIAS	450,00	0,00	0
25/02/2020	DIAGNOSTIC AMIANTE CHATEAU EAU PLOUBAZLANEC	208,33	0,00	0
25/02/2020	USINE D'EAU DE PONT CAFFIN GUINGAMP	2 969,00	0,00	0
25/02/2020	DIAG AMIANTE ENROBÉ OUILLOREN PABU	710,00	0,00	0
25/02/2020	USINE EAU POTABLE BOIS DE LA ROCHE GUINGAMP	2 995,00	0,00	0
25/02/2020	DIAG AMIANTE ENROBÉ KERNABAT PLOUISY	710,00	0,00	0
25/02/2020	NOUVELLE USINE D'EAU POTABLE YVIAS	313,04	0,00	0
13/03/2020	2 PC PORTABLE DELL VOSTRO+1ECRAN+CLAVIER+SOURIS	224,20	0,00	4
17/03/2020	DETECTION DE RESEAUX AEP RUNIOU PAIMPOL	1 290,00	0,00	0
17/03/2020	MAC SOGEA LOT 1 N°172001 AEP SECTEUR SUD	460 097,42	0,00	0
17/03/2020	MAC SADE-VEOLIA LOT 2 N°172002 AEP SECTEUR NORD	492 622,45	0,00	0
26/03/2020	DÉTECTION DE RÉSEAU AEP QUEMPEL GUÉZENNEC	490,00	0,00	0
26/03/2020	MODIFICATION BT AEP RUE CDT LE CONNIAT PAIMPOL	1 860,45	0,00	0
26/03/2020	LEVÉ TOPOGRAPHIQUE RUE DE ST JEAN - GRACES	1 140,00	0,00	0
26/03/2020	TX SONDAGE RENOU CANA AEP RUE DE LA TOSSEN PAIMPOL	1 322,80	0,00	0
26/03/2020	TX SONDAGE RENOU CANA AEP GABRIEL LE BRAZ PAIMPOL	1 543,80	0,00	0
01/04/2020	MO 5È TRANCHE RENOUV RESEAU AEP KERADENNEN PLEHEDE	4 832,50	0,00	0
02/04/2020	2 SONDAGES CANALISATIONS RUE GRALL ET ALLENDE PPOL	1 340,52	0,00	0
14/04/2020	MARCHE 2019072 - KERRADENEN PLEHEDEL	32 378,89	0,00	0
21/04/2020	MARCHE 2019083 - USINE MOULIN BESCOND	82 236,65	0,00	0
24/04/2020	PORTILLON ET CLÔTURE SITE DU CORBEAU PONTRIEUX	3 304,70	0,00	15
18/05/2020	TRANSFORMATEUR USINE ROCHER DU CORBEAU PONTRIEUX	440,00	0,00	0
18/05/2020	MARCHE 2019083 -USINE MOULIN BESCOND YVIAS	145 083,43	0,00	0
18/05/2020	MAC ENROBE ANNEE 2016 EX-CCPG	32 824,88	0,00	0
15/06/2020	DIAG AMIANTE ENROBÉ SAINTE ANNE GUINGAMP	3 730,00	0,00	0
15/06/2020	DIAG AMIANTE ENROBÉ KERNOBLE GUINGAMP	1 900,00	0,00	0
23/06/2020	MARCHE 2019-072 RESEAU KERRADENEN PLEHEDEL	141 520,83	0,00	0
24/06/2020	BORNAGE SUR LA PARCELLE YA77 POUR LA FUTURE USINE	800,00	0,00	0
24/06/2020	DÉTECTION DE RÉSEAU RUE DU TRAOU - PLOUBAZLANEC	3 490,00	0,00	0
24/06/2020	DÉTECTION RÉSEAUX RUE DU MOULIN STE HÉLÈNE PAIMPOL	1 590,00	0,00	0
24/06/2020	DÉTECTION DE RÉSEAU RUE DU MARÉCHAL FOCH - GRACES	3 490,00	0,00	0
24/06/2020	DÉTECTION DE RÉSEAU RUE SAINT JEAN - GRACES	3 690,00	0,00	0
06/07/2020	DETECTION DE RESEAU MOULIN BESCOND YVIAS	3 275,00	0,00	0
06/07/2020	ASSISTANCE À LA MISSION SPS KÉRADENEN - PLEHEDEL	1 462,50	0,00	0
09/07/2020	PIED REGLABLE PR ECRAN LCD 24" PR TECHN SURVEIL TX	39,90	0,00	1
24/07/2020	DÉTECTION DE RÉSEAU DE MOULIN BESCOND YVIAS	2 150,00	0,00	0
24/07/2020	TX SECTORISATION DU RESEAU AEP GUINGAMP	172 718,11	0,00	0
03/08/2020	DIAG AMIANTE ENROBÉ RUE DE L'ARGOAT ST CLET	430,00	0,00	0
03/08/2020	DIAG AMIANTE ENROBÉS RUE DES ECOLIERS PRAT BOULCH	430,00	0,00	0

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)		
03/08/2020	RÉPARATION DE LA VANNE SUR LE SITE DE PONT CAFFIN	3 936,00	0,00	0
03/08/2020	REPLACEMENT VANNE PRISE D'EAU PLOUEC DU TRIEUX	4 345,00	0,00	0
03/08/2020	ASSISTANCE MISSION SPS ROUTE DE PLOUBAZLANEC KERSA	262,50	0,00	0
03/08/2020	CRÉATION D'UN TROU D'HOMME USINE DE KÉRANO GUINGAMP	0,00	0,00	0
03/08/2020	AMÉNAGEMENT ACCÈS USINE DE KÉRANO GUINGAMP	4 000,00	0,00	0
11/08/2020	ASSISTANCE MISSION SPS RUE DES ECOLIERS PLOUEC DU	656,25	0,00	0
11/08/2020	ASSISTANCE MISSION SPS RUE DE L'ARGOAT SAINT CLET	656,25	0,00	0
11/08/2020	MISE EN PLACE CHLORATION RÉSERVOIR PLOUISY	4 990,00	0,00	0
11/08/2020	DIAGNOSTIC AMIANTE ENROBÉ + HAP RUE BIZET - PABU	1 360,00	0,00	0
11/08/2020	DIAG AMIANTE + HAP RUE PONT CAFFIN PLOUMAGOAR	665,00	0,00	0
11/08/2020	DIAG AMIANTE ENROBÉ ET HAP RD 15 PLOUEC DU TRIEUX	550,00	0,00	0
13/08/2020	CRÉATION TROU D'HOMME USINE DE KÉRANO GUINGAMP	4 985,00	0,00	0
14/08/2020	MAC SPAC 2019-0034	3 242,00	0,00	0
14/08/2020	MAC SADE 2020-009-01	959 913,89	0,00	0
08/09/2020	DIAG AMIANTE ENROBÉ ET HAP COZ CASTEL PAIMPOL	790,00	0,00	0
08/09/2020	DIAG AMIANTE ENROBÉ-HAP CHEMIN DE GOASMEUR PAIMPOL	190,00	0,00	0
08/09/2020	DIAG AMIANTE-HAP CÔTE DES FONTAINES PONTRIEUX	550,00	0,00	0
08/09/2020	DIAG AMIANTE ENROBÉ ET HAP KERLIDIC - PLEHEDEL	190,00	0,00	0
17/09/2020	LEVÉ TOPO FORAGES DE PONT CARIOU ET MOULIN BESCOND	3 400,00	0,00	0
05/10/2020	DIAG AMIANTE ENROBÉ SECTEUR DU TUMULUS PAIMPOL	1 010,00	0,00	0
05/10/2020	DIAGNOSTIC ENROBÉS - TRAOU JOLY QUEMPEL GUEZENNEC	290,00	0,00	0
05/10/2020	DIAGNOSTIC ENROBÉS - KÉRITY PAIMPOL	1 010,00	0,00	0
09/10/2020	MARCHE PX16 - TX SECTORISATION EAU POTABLE PONTRIE	94 900,00	0,00	0
20/10/2020	ASSISTANCE À LA MISSION SPS KERLIDIC - PLEHEDEL	656,25	0,00	0
20/10/2020	BRANCHEMENT AEP HENT AR DACHENT SPORT LA CHAPELLE	1 592,85	0,00	0
20/10/2020	RACCORDEMENT RÉSEAU AEP RUE DU CHEMIN VERT PLOUZEC	3 086,44	0,00	0
20/10/2020	RACCORDEMENT RÉSEAU AEP AVEL MOR RD786 PLOUZEC	4 326,53	0,00	0
20/10/2020	DÉTECTION DE RÉSEAUX PONT CARIOU ET MOULIN BESCOND	5 980,00	0,00	0
21/10/2020	MARCHE LE DU NUMERO 2020-009-02	148 594,55	0,00	0
22/10/2020	DÉTECTION DE RÉSEAU MOULIN BESCOND - YVIAS	720,00	0,00	0
23/10/2020	CASQUE+ADAPT POSTE TELEPHONIQUE JABRA PRO9450 MONO	302,00	0,00	1
16/11/2020	REPLACEMENT MENUISERIE CHÂTEAU D'EAU -BOURBRIAC	1 160,00	0,00	0
16/11/2020	DIAGNOSTIC ENROBÉS MOULIN BESCOND - YVIAS	1 325,00	0,00	0
16/11/2020	DIAG ENROBÉ PONT CARIOU ET MOULIN BESCOND YVIAS	1 325,00	0,00	0
16/11/2020	MISSION ASSISTANCE MOA RÉSEAU AEP YVIAS	3 400,00	0,00	0
16/11/2020	ASSISTANCE MISSION SPS TRAOU JOLY QUEMPEL GUEZENNEC	656,25	0,00	0
16/11/2020	ASSISTANCE MISSION SPS KERFICHOU QUEMPEL GUEZENNEC	700,00	0,00	0
16/11/2020	LEVÉ TOPOGRAPHIQUE MOULIN BESCOND - YVIAS	2 736,00	0,00	0
16/11/2020	DIAG AMIANTE RUE DE ST JEAN GRACES	3 580,00	0,00	0

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)		
16/11/2020	REPOSE GLISSIÈRE TRAVAUX PONT CAFFIN GRACES	2 792,96	0,00	0
25/11/2020	MISE EN PLACE DE COLONNES SECHES RESERVOIR BOURBRI	2 757,00	0,00	0
25/11/2020	DIAG AMIANTE ET ENROBÉ HAP COZ CASTEL PAIMPOL	440,00	0,00	0
25/11/2020	ASSISTANCE À LA MISSION SPS COZ CASTEL - PAIMPOL	700,00	0,00	0
25/11/2020	ASSISTANCE MISSION SPS CHEMIN DE GOASMEUR PAIMPOL	656,25	0,00	0
25/11/2020	ASSISTANCE À LA MISSION SPS KÉRITY - PAIMPOL	765,00	0,00	0
25/11/2020	ASSIST MISSION SPS CÔTES DES FONTAINES PONTRIEUX	765,00	0,00	0
25/11/2020	ASSIST MISSION SPS - RD15 - PLOUEC DU TRIEUX	708,75	0,00	0
25/11/2020	RÉFECTION DE VOIRIE KERLIDIC - PLEHEDEL	1 816,19	0,00	0
04/12/2020	AFFICHAGE PERMIS DE CONSTRUIRE USINE MOULIN BESCON	109,05	0,00	0
09/12/2020	BORNAGE TERRAIN YVIAS	3 705,00	0,00	0
09/12/2020	MISSION MO CREATION NOUVELLE USINE AEP YVIAS	7 369,25	0,00	0
10/12/2020	BRANCHEMENT AEP PLEHEDEL	1 580,00	0,00	0
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
TOTAL GENERAL		2 908 301,61	0,00	

IV – ANNEXES

**ENGAGEMENTS HORS BILAN
AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT**

B2.1

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

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP			
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de l'exercice N (3)	CP réalisés durant l'exercice N
AP40/2020 AEP DSP EQUIPEMENT	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	10 000,00	20 000,00	566,10
AP41/2020 AEP DSP ETUDE	0,00	335 000,00	335 000,00	0,00	143 000,00	192 000,00	0,00
AP42/2020 AEP DSP EXTENSION	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	605 000,00	595 000,00	366 113,53
AP44/2020 AEP DSP RENOUELEMENT RESEAU	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	2 480 000,00	3 520 000,00	2 151 866,59
AP45/2020 AEP DSP RESERVOIR	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	33 000,00	667 000,00	10 742,00
AP46/2020 AEP DSP RESSOURCE	0,00	815 000,00	815 000,00	0,00	16 000,00	799 000,00	8 281,00
AP43/2020 AEP DSP USINE POMPAGE	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	21 000,00	299 000,00	14 098,03
AP21/2019 MODERNISATION USINE EAU MOULIN BESCOND	7 400 000,00	500 000,00	7 900 000,00	1 590 000,00	925 000,00	5 385 000,00	264 377,42

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

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

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

IV – ANNEXES
ARRETE ET SIGNATURES

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

Date de convocation :

Présenté par (1) ,
 A le
 (1) ,

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

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

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

(2) L'assemblée délibérante étant : .