

REPUBLIQUE FRANCAISE

Numéro SIRET 21 240 322 400 414	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT VILLE DE PERIGUEUX
---	---

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE PERIGUEUX MUNICIPALE

SERVICE PUBLIC LOCAL BUDGET ASSAINISSEMENT
--

M 49

COMPTE ADMINISTRATIF

ANNEE 2016

SOMMAIRE

pages			
	I Informations générales		
2	Modalités de vote du budget		
	II Présentation générale du compte administratif		
3	A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser		
4	A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres		
5	A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres		
6	B1 - Balance générale du compte administratif - Dépenses		
7	B2 - Balance générale du compte administratif - Recettes		
	III Vote du compte administratif		
8	A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses		
9	A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes		
10	B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses		
11	B2 - Section d'investissement - Détail des recettes		
	B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles		
	IV - Annexes	Jointes	Sans objet
	A - Eléments du bilan		
	A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie		X
	A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette		X
	A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux		X
	A1.4 - Typologie de la répartition de l'encours		X
	A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture		X
	A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement		X
	A1.7 - Emprunts renégociés au cours de l'année N		X
	A1.8 - Etat de la dette -Autres dettes		X
12	A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	X	
	A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations		X
	A3.2 - Etalement des provisions		X
13	A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	X	
14	A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	X	
	A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)		X
	A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)		X
	A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)		X
	A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)		X
	A6 - Etat des charges transférées		X
	A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers		X
15	A8.1 - Variation du patrimoine (article R2313-3 du CGCT) - Entrées	X	
	A8.2 - Variation du patrimoine (article R2313-3 du CGCT) - Sorties		X
	A8.3 - Opérations liées aux cessions		X
	A9.1 - Variation du patrimoine (article L 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées		X
	A9.2 - Variation du patrimoine (article L 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties		X
	A10 - Etat des travaux en régie		X
	B - Engagements hors bilan		
	B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie		X
	B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt		X
	B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget		X
	B1.4 - Etat des contrats 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 et des crédits de paiement afférents		X
	B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents		X
	C - Autres éléments d'informations		
	C1.1 - Etat du personnel		X
	C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie		X
	C2 - Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier (2)		X
	C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)		X
16	C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	X	
	Etat des restes à réaliser		X
	D Arrêté et signatures		
17	D - Arrêté et signatures	X	

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M49.

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3500 habitants et plus (art. L. 5211-36 du CGCT, art. L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.

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

I - INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	

- I - L'Assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :
- au niveau du chapitre pour la section d'exploitation,
 - au niveau du chapitre pour la section d'investissement.
 - sans 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 : Sans objet

~~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 semi-budgétaires (pas d'inscription en recettes de la section d'investissement)

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

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 28 104,90	G 222 759,49	G-A	194 654,59
	Section d'investissement (y compris les comptes 1064 et 1068)	B 182 368,24	H 290 523,38	H-B	108 155,14

+

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Reports en section d'exploitation (002)	C	I 2 297,71		
	Reports en section d'investissement (001)	D 207 190,55	J		

(si déficit)

(si excédent)

=

=

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)	
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B +C+D 417 663,69	Q=G+H +I+J 515 580,58	=Q-P	97 916,89

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

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)	
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	=A+C+E 28 104,90	=G+I+K 225 057,20		196 952,30
	Section d'investissement	=B+D+F 389 558,79	=H+J+L 290 523,38		-99 035,41
	TOTAL CUMULE	=A+B+C +D+E+F 417 663,69	=G+H+I +J+K+L 515 580,58		97 916,89

DETAIL DES RESTES A REALISER (2)

Chap. /art	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
	TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION	E	K
	TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)	F	L

(1) Indiquer le signe - si les dépenses sont supérieures aux recettes et + si les recettes sont supérieures aux dépenses

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

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R2311-11 du CGCT).

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

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

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	200,00	146,00			54,00
012	Charges de personnel et frais assimilés					
014	Atténuations de produits					
65	Autres charges de gestion courante					
Total des dépenses de gestion courante		200,00	146,00			54,00
66	Charges financières					
67	Charges exceptionnelles					
68	Dotations aux provisions (2)					
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (3)					
022	Dépenses imprévues					
Total des dépenses réelles d'exploitation		200,00	146,00			54,00
023	Virement à la section d'investissement (4)	189 750,00				
042	Opé. d'ordre de transfert entre sections (4)	32 000,00	27 958,90			4 041,10
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. Fonct (uniquement M44) (4)					
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		221 750,00	27 958,90			4 041,10
TOTAL		221 950,00	28 104,90			4 095,10

Pour information (3)					
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 (1)
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuation de charges					
70	Vente de produits fabriqués, prestations ...	219 652,29	222 759,49			-3 107,20
73	Produits issus de la fiscalité (5)					
74	Subventions d'exploitation					
75	Autres produits de gestion courante					
Total des recettes de gestion courante		219 652,29	222 759,49			-3 107,20
76	Produits financiers					
77	Produits exceptionnels					
78	Reprises sur provisions et sur dépréciations (2)					
Total des recettes réelles d'exploitaiton		219 652,29	222 759,49			-3 107,20
042	Opé. d'ordre de transferts entre sections (4)					
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. fonct. (4)					
Total des recettes d'ordre d'exploitation						
TOTAL		219 652,29	222 759,49			-3 107,20

Pour information (3)					
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1	2 297,71				

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

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

(3) Ce chapitre n'existe pas en M49.

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

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

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	85 968,69	1 634,34		84 334,35
21	Immobilisations corporelles				
22	Immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisations en cours	544 050,00	154 681,28		389 368,72
	Total des opérations d'équipement				
	Total des dépenses d'équipement	630 018,69	156 315,62		473 703,07
10	Dotations, fonds divers et réserves				
13	Subventions d'investissement				
16	Emprunts et dettes assimilées				
18	Compte de liaison : affectation ... (3)				
26	Particip., créances rattachées à des particip.				
27	Autres immobilisations financières				
020	Dépenses imprévues				
	Total des dépenses financières				
45..1	Total des opé. Pour compte de tiers (4)				
	Total des dépenses réelles d'investissement	630 018,69	156 315,62		473 703,07
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections (2)				
041	Opérations patrimoniales (2)	60 000,00	26 052,62		33 947,38
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	60 000,00	26 052,62		33 947,38
	TOTAL	690 018,69	182 368,24		507 650,45

Pour information				
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	207 190,55			

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
13	Subventions d'investissement				345 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	345 000,00			
20	Immobilisations incorporelles				
21	Immobilisations corporelles				
22	Immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisations en cours				
	Total des recettes d'équipement	345 000,00			345 000,00
10	Dot., fonds divers et réserves (hors 106)				
106	Réserves (5)	210 459,24	210 459,24		
165	Dépôts et cautionnements reçus				
18	Compte de liaison : affectation à ... (3)				
26	Particip., créances rattachées à des particip.				
27	Autres immobilisations financières	60 000,00	26 052,62		33 947,38
	Total des recettes financières	270 459,24	236 511,86		33 947,38
45..2	Total des opé. pour le compte de tiers (7)				
	Total des recettes réelles d'investissement	615 459,24	236 511,86		378 947,38
021	Virement de la section d'exploitation (2)	189 750,00			
040	Opé. d'ordre de transfert entre sections (2)	32 000,00	27 958,90		4 041,10
041	Opérations patrimoniales (2)	60 000,00	26 052,62		33 947,38
	Total des recettes d'ordre d'investissement	281 750,00	54 011,52		37 988,48
	TOTAL	897 209,24	290 523,38		416 935,86

Pour information				
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 dépenses, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement

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

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

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

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

EXPLOITATION		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	146,00		146,00
012	Charges de personnel et frais assimilés			
014	Atténuation de produits			
60	<i>Achats et variations de stocks (3)</i>			
65	Autres charges de gestion courante			
66	Charges financières			
67	Charges exceptionnelles			
68	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et prov.		27 958,90	27 958,90
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)			
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>			
Dépenses d'exploitation - Total		146,00	27 958,90	28 104,90

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	
--	--

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	28 104,90
---	------------------

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement			
14	<i>Provisions réglementées et amortissements dérogatoires</i>			
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>			
16	Remboursement d'emprunt (sauf 1688 non budgétaire)			
18	Compte de liaison : affectation (8)			
	Total des opérations d'équipement			
20	Immobilisations incorporelles (6)	1 634,34		1 634,34
21	Immobilisations corporelles (6)			
22	Immobilisations reçues en affectation (6)			
23	Immobilisations en cours (6)	154 681,28		154 681,28
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières		26 052,62	26 052,62
28	<i>Amortissements des immobilisations (reprises)</i>			
29	<i>Dépréciations des immobilisations</i>			
39	<i>Dépréciations des stocks et en-cours</i>			
45..1	Total des opérations pour compte de tiers (7)			
481	<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>			
3...	<i>Stocks</i>			
Dépenses d'investissement - Total		156 315,62	26 052,62	182 368,24

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE N-1	207 190,55
---	-------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	389 558,79
---	-------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

(4) Ce chapitre n'existe pas en M49.

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

(6) Hors chapitres "opérations d'équipement"

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

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

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

EXPLOITATION		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuation de charges			
60	Achats et variation des stocks (3)			
70	Ventes de produits fabriqués, prestations ...	222 759,49		222 759,49
71	Production stockée (ou déstockage) (3)			
72	Production immobilisée			
73	Produits issus de la fiscalité (7)			
74	Subventions d'exploitation			
75	Autres produits de gestion courante			
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels			
78	Reprises sur amortissements et provisions			
79	Transferts de charges			
Recettes d'exploitation - Total		222 759,49		222 759,49

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	2 297,71
---	-----------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	225 057,20
---	-------------------

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)			
13	Subventions d'investissement			
14	Provisions réglementées et amortissements dérogatoires			
15	Provisions pour risques et charges (4)			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)			
18	Compte de liaison : affectation			
19	Différences sur réalisations d'immobilisation			
20	Immobilisations incorporelles (5)		272,39	272,39
21	Immobilisations corporelles (5)			
22	Immobilisations reçues en affectation (5)			
23	Immobilisations en cours (5)		25 780,23	25 780,23
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières	26 052,62		26 052,62
28	Amortissements des immobilisations		27 958,90	27 958,90
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations (4)			
39	Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours (4)			
45.2	Opérations pour compte de tiers (6)			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices			
3...	Stocks			
Recettes d'investissement - Total		26 052,62	54 011,52	80 064,14

+

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

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	210 459,24
------------------------------------	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D' INVESTISSEMENT CUMULEES	290 523,38
--	-------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

(5) Hors chapitres "opérations d'équipement"

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

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

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

Chap /art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	200,00	146,00			54,00
6378	Autres taxes et redevances	200,00	146,00			54,00
012	Charges de personnel et frais assimilés					
014	Atténuation de produits (4)					
65	Autres charges de gestion courante					
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		200,00	146,00			54,00
66	Charges financières (b) (5)					
67	Charges exceptionnelles (c)					
68	Dotations aux provisions (d) (6)					
69	Impôts sur les bénéfices et assimilé(s) (7)					
022	Dépenses imprévues (f)					
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		200,00	146,00			54,00

023	Virement à la section d'investissement	189 750,00				
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections (8), (9)	32 000,00	27 958,90			4 041,10
6811	Dotation amortissement immo corp	32 000,00	27 958,90			4 041,10
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		221 750,00	27 958,90			4 041,10
043	Opé; d'ordre à l'intérieur de la section de fonct.(10)					
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		221 750,00	27 958,90			4 041,10

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=total des opérations réelles et d'ordre)		221 950,00	28 104,90			4 095,10
---	--	-------------------	------------------	--	--	-----------------

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

Détail du calcul des ICNE au compte 66112(5)

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

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Sauf le compte 621 retracé au sein du chapitre 012.
(3) Ce compte est uniquement ouvert en M41.
(4) Ce compte est uniquement ouvert en M43 et en M44.
(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.
(6) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.
(7) Ce chapitre n'existe pas en M49.
(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DE 042 = RI 040*.
(9) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie a opté pour les provisions budgétaires.
(10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

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

Chap /art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuation des charges					
70	Produits des services, du domaine et ventes ...	219 652,29	222 759,49			-3 107,20
70611	Redevance assainissement	219 652,29	222 759,49			-3 107,20
73	Produits issus de la fiscalité (3)					
74	Subventions d'exploitation					
75	Autres produits de gestion courante					
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		219 652,29	222 759,49			-3 107,20
76	Produits financiers (b)					
77	Produits exceptionnels (c)					
78	Reprises sur provisions (d) (4)					
TOTAL RECETTES REELLES = a+b+c+d		219 652,29	222 759,49			-3 107,20

042	Opérations d'ordre de transfert entre sections (6)					
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. d'exploit.. (5)					
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE						

TOTAL DES RECETTES D' EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		219 652,29	222 759,49			-3 107,20
--	--	-------------------	-------------------	--	--	------------------

Pour information	
R 002 Excédent de fonctionnement reporté N-1	2 297,71

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

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

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

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

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RE 042 = DI 040, RE043 = DE043.

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

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

Chap/Art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement				
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	345 000,00			345 000,00
1641	Emprunts auprès établis. de crédit	345 000,00			345 000,00
20	Immobilisations incorporelles				
21	Immobilisations corporelles				
22	Immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisations en cours				
Total des recettes d'équipement		345 000,00			345 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	210 459,24	210 459,24		
1068	Excédents de fonct. capitalisés	210 459,24	210 459,24		
165	Dépôts et cautionnements reçus				
18	Compte de liaison : affectation à				
26	Participations et créances rattachées à des particip.				
27	Autres immobilisations financières	60 000,00	26 052,62		33 947,38
2762	Creances/transfert droits ded'tva	60 000,00	26 052,62		33 947,38
Total des recettes financières		270 459,24	236 511,86		33 947,38
45...2..	Opé. pour compte de tiers n°... (3)				
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers					
TOTAL DES RECETTES REELLES		615 459,24	236 511,86		378 947,38

021	Virement de la section de fonctionnement	189 750,00			
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections (3) (4)	32 000,00	27 958,90		4 041,10
28031	Amortissement etudes	100,00	33,27		66,73
281532	Amortissement reseaux assainissement	31 900,00	27 925,63		3 974,37
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		221 750,00	27 958,90		4 041,10
041	Opérations patrimoniales (5)	60 000,00	26 052,62		33 947,38
2031	Frais d'études	13 000,00	272,39		12 727,61
2315	Immobilisations en cours	47 000,00	25 780,23		21 219,77
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		281 750,00	54 011,52		37 988,48

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	897 209,24	290 523,38		416 935,86
--	-------------------	-------------------	--	-------------------

Pour information	
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 titres émis et les restes à réaliser au 31/12.
(3) Voir annexe IV-A1.7 pour le détail des opérations pour compte de tiers
(4) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RE 042*.
(5) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041*.
(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les titres émis et les restes à réaliser au 31/12.

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

A2 - AMORTISSEMENTS - METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE			Délibération du
Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
	Réseaux d'assainissement	60	D2012-035 du 20/06/2012
	Station d'épuration (ouvrages Génie civil)		
	Ouvrages lourds	60	
	Ouvrages courants	30	

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

A4.1 - DETAIL DES DEPENSES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits votés (BP+DM +RAR N-1)	Réalisations	Restes à Réaliser au 31/12	Crédits annulés
DEPENSES TOTALES (I) = A+B+C+D					
HORS CHARGES TRANSFEREES (II) = A+B+C					
16	Emprunts et dettes assimilées hors 16449 et 166 (A)				
Autres dépenses financières (sous-total) (B)					
10	Dotations, fonds divers et réserves (versements)				
13	Subventions d'investissement (remboursements)				
26	Participations et créances rattachées				
27	Autres immobilisations financières				
020	Dépenses imprévues				
Transferts entre sections = C+ D					
040	Reprises sur autofinancement antérieur (C)(1)				
Charges transférées (D) = E + F + G (1)					
Travaux en régie (E)					
Charges à répartir sur plusieurs exercices (F)					
Stocks et en-cours (G)					

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

	Op. de l'exercice	Solde d'exécution	CUMUL
	I	D001	IV
Dépenses	207 190,55	207 190,55	

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

A4.2 - DETAIL DES RECETTES

Art.(1)	Libellé (1)	Crédits votés (BP+DM +RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) (III)=a+b+c+d		281 750,00	54 011,52		37 988,48
Ressources propres externes (a)					
Autres recettes financières (b)		60 000,00	26 052,62		33 947,38
2762	Creances/transfert droits ded°tva	60 000,00	26 052,62		33 947,38
Transferts entre sections (c)		32 000,00	27 958,90		4 041,10
28031	Amortissement etudes	100,00	33,27		66,73
281532	Amortissement reseaux assainissement	31 900,00	27 925,63		3 974,37
021	Virement de la section de fonctionnement (d)	189 750,00			

	Op. de l'exercice	Solde d'exécution	Affectation c/1068	CUMUL
Recettes	III	R001	R1068	V
	54 011,52		210 459,24	264 470,76

	Montant
Dépenses financières	IV
Recette financières	V 54 011,52
Solde (recettes - dépenses)	VI = V - IV (3) 54 011,52
Solde net hors créances sur autres collectivités publiques (c/2763) et charges transférées (D) (4) (5)	IV + c/2763 + D (3) 54 011,52
Résultats hors charges transférées	V = (II + D001) 54 011,52

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

(2) Hors comptes 10229, 10259 et 1068.

(3) Indiquer le signe algébrique.

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

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

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	A8.1
VARIATION DES PATRIMOINES (article R. 2313-3 du CGTC) - ENTREES	

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
	N° inventaire	N° fiche	Article			
Acquisition à titre onéreux						
	16ASSAIN	8399	2315	128 901,05	0,00	-
	16ASSAIN	8515	2031	1 361,95	0,00	-
Acquisition à titre gratuit						
Mise à disposition						
Affectation						
Mises en concession ou affermage						
Divers						
TOTAL GENERAL				130 263,00	0,00	

IV - ANNEXES	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 AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES

1 - BUDGET PRINCIPAL DU SPIC

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	897 209,24	389 558,79		389 558,79
RECETTES	897 209,24	290 523,38		290 523,38
EXPLOITATION				
DEPENSES	221 950,00	28 104,90		28 104,90
RECETTES	221 950,00	225 057,20		225 057,20

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

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

BUDGET

/Numéro SIRET :

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
INVESTISSEMENT				
DEPENSES				
RECETTES				
EXPLOITATION				
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)
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	897 209,24	389 558,79		389 558,79
RECETTES	897 209,24	290 523,38		290 523,38
EXPLOITATION				
DEPENSES	221 950,00	28 104,90		28 104,90
RECETTES	221 950,00	225 057,20		225 057,20
TOTAL AGREGÉ DES DEPENSES	1 119 159,24	417 663,69		417 663,69
TOTAL AGREGÉ DES RECETTES	1 119 159,24	515 580,58		515 580,58

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.