

## REPUBLIQUE FRANÇAISE

<b>Numéro SIRET</b> <b>21850047800126</b>	<b>COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT</b> <b>COMMUNE dont la population est de 3500 habitants</b> <b>et plus Ville de CHALLANS</b>
--	--

POSTE COMPTABLE DE : 085030

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

M. 49 (1)

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

BUDGET : Assainissement (2)

**ANNEE 2021**

(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 12

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 13

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 14

B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 15

## IV - Annexes

### A - Eléments du bilan

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

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 16

A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux 20

A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 21

A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture 22

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 25

A3.2 - Etalement des provisions Sans Objet

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 26

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes 27

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 28

A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties 29

A8.3 - Opérations liées aux cessions 30

A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées 31

A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties 32

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 Sans Objet

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

### C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel 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 ADMIN VUE D'ENSEMBLE

### EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A	1 006 192,24	G	1 426 380,30	G-A	420 188,06
	Section d'investissement	B	2 178 287,05	H	2 260 093,86	H-B	81 806,81

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C	0,00 (si déficit)	I	802 840,41 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	452 529,42 (si déficit)	J	0,00 (si excédent)

		=		=		SOLDE D'EXECUTION (1)	
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D	3 637 008,71	Q= G+H+I+J	4 489 314,57	=Q-P	852 305,86

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	246 480,90	L	118 768,25
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	246 480,90	= K+L	118 768,25

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E	1 006 192,24	= G+I+K	2 229 220,71	1 223 028,47	
	Section d'investissement	= B+D+F	2 877 297,37	= H+J+L	2 378 862,11	-498 435,26	
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	3 883 489,61	= G+H+I+J+K+L	4 608 082,82	724 593,21	

### DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées		Titres restant à émettre	
<b>TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		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
<b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		F	246 480,90	L	118 768,25
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00		0,00
13	Subventions d'investissement		0,00		40 758,00
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	Affiché le	Titres restants 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
51701	Opération d'équipement n° 51701	246 480,90		
26	Participat° et créances rattachées	0,00		0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00		78 010,25

(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	76 305,70	68 742,41	3 898,21	0,00	3 665,08
012	Charges de personnel, frais assimilés	153 695,14	117 812,20	0,00	0,00	35 882,94
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>232 000,84</b>	<b>186 554,61</b>	<b>3 898,21</b>	<b>0,00</b>	<b>41 548,02</b>
66	Charges financières	108 196,66	87 842,55	6 036,18	0,00	14 317,93
67	Charges exceptionnelles	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	6 000,00	5 413,84			586,16
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>347 197,50</b>	<b>279 811,00</b>	<b>9 934,39</b>	<b>0,00</b>	<b>57 452,11</b>
023	Virement à la section d'investissement (4)	1 417 582,63				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	716 446,85	716 446,85			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>2 134 029,48</b>	<b>716 446,85</b>			<b>1 417 582,63</b>
<b>TOTAL</b>		<b>2 481 226,98</b>	<b>996 257,85</b>	<b>9 934,39</b>	<b>0,00</b>	<b>1 475 034,74</b>
<b>Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>0,00</b>				

**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	1 554 168,09	1 302 161,39	0,00	0,00	252 006,70
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,41	0,00	0,00	-0,41
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>1 554 168,09</b>	<b>1 302 161,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>252 006,29</b>
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,02	0,00	0,00	-0,02
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>1 554 168,09</b>	<b>1 302 161,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>252 006,27</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	124 218,48	124 218,48			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>124 218,48</b>	<b>124 218,48</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>1 678 386,57</b>	<b>1 426 380,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>252 006,27</b>
<b>Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>802 840,41</b>				

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

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

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

(4) 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	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	2 301 806,12	1 326 981,07	246 480,90	728 344,15
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>2 301 806,12</b>	<b>1 326 981,07</b>	<b>246 480,90</b>	<b>728 344,15</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	509 811,00	505 923,99	0,00	3 887,01
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>509 811,00</b>	<b>505 923,99</b>	<b>0,00</b>	<b>3 887,01</b>
45...	<b>Total des opérations pour compte de tiers (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>2 811 617,12</b>	<b>1 832 905,06</b>	<b>246 480,90</b>	<b>732 231,16</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	124 218,48	124 218,48		0,00
041	Opérations patrimoniales (2)	260 000,00	221 163,51		38 836,49
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>384 218,48</b>	<b>345 381,99</b>		<b>38 836,49</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>3 195 835,60</b>	<b>2 178 287,05</b>	<b>246 480,90</b>	<b>771 067,65</b>
	<b>Pour information</b>	<b>452 529,42</b>			
	<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>				

**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	25 446,55	50 441,25	40 758,00	-65 752,70
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>25 446,55</b>	<b>50 441,25</b>	<b>40 758,00</b>	<b>-65 752,70</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	1 010 867,10	1 010 867,10	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	218 021,89	261 175,15	78 010,25	-121 163,51
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>1 228 888,99</b>	<b>1 272 042,25</b>	<b>78 010,25</b>	<b>-121 163,51</b>
45...	<b>Total des opérations pour le compte de tiers (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>1 254 335,54</b>	<b>1 322 483,50</b>	<b>118 768,25</b>	<b>-186 916,21</b>
021	Virement de la section d'exploitation (2)	1 417 582,63			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	716 446,85	716 446,85		0,00
041	Opérations patrimoniales (2)	260 000,00	221 163,51		38 836,49
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>2 394 029,48</b>	<b>937 610,36</b>		<b>1 456 419,12</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>3 648 365,02</b>	<b>2 260 093,86</b>	<b>118 768,25</b>	<b>1 269 502,91</b>
	<b>Pour information</b>	<b>0,00</b>			
	<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>				

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

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

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

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

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



## II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

## BALANCE GENERALE DU BUDGET

Affiché le

ID : 085-218500478-20220324-21\_CA\_BAASS-BF

## 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	72 640,62		72 640,62
012	Charges de personnel, frais assimilés	117 812,20		117 812,20
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	93 878,73	0,00	93 878,73
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	5 413,84	716 446,85	721 860,69
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
<b>Dépenses d'exploitation – Total</b>		<b>289 745,39</b>	<b>716 446,85</b>	<b>1 006 192,24</b>

+

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

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>1 006 192,24</b>
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	124 218,48	124 218,48
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)	505 923,99	0,00	505 923,99
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	1 326 981,07		1 326 981,07
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	221 163,51	221 163,51
28	Amortissement des immobilisations(reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
<b>Dépenses d'investissement –Total</b>		<b>1 832 905,06</b>	<b>345 381,99</b>	<b>2 178 287,05</b>

+

<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1</b>	<b>452 529,42</b>
--	-------------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE</b>	<b>2 630 816,47</b>
--	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

**II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF**  
**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	1 302 161,39		1 302 161,39
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,41		0,41
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,02	124 218,48	124 218,50
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
<b>Recettes d'exploitation – Total</b>		<b>1 302 161,82</b>	<b>124 218,48</b>	<b>1 426 380,30</b>

+

<b>R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>802 840,41</b>
---	-------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>2 229 220,71</b>
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	50 441,25	0,00	50 441,25
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	17 817,85	17 817,85
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	203 345,66	203 345,66
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	261 175,15	0,00	261 175,15
28	Amortissement des immobilisations		716 446,85	716 446,85
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
<b>Recettes d'investissement – Total</b>		<b>311 616,40</b>	<b>937 610,36</b>	<b>1 249 226,76</b>

+

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

+

<b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b>	<b>1 010 867,10</b>
------------------------------------	---------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>2 260 093,86</b>
---	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 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	
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général (2) (3)</b>	<b>76 305,70</b>	<b>68 742,41</b>	<b>3 898,21</b>	<b>0,00</b>	<b>3 665,08</b>
614	Charges locatives et de copropriété	6 241,70	0,00	0,00	0,00	6 241,70
6161	Multirisques	3 950,00	940,72	0,00	0,00	3 009,28
6226	Honoraires	45 000,00	41 138,76	3 898,21	0,00	-36,97
6256	Missions	6 114,00	0,00	0,00	0,00	6 114,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	367,23	0,00	0,00	-367,23
6287	Remboursements de frais	0,00	12 355,70	0,00	0,00	-12 355,70
63512	Taxes foncières	15 000,00	13 940,00	0,00	0,00	1 060,00
<b>012</b>	<b>Charges de personnel, frais assimilés</b>	<b>153 695,14</b>	<b>117 812,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35 882,94</b>
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	153 695,14	117 812,20	0,00	0,00	35 882,94
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>2 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 000,00</b>
6541	Créances admises en non-valeur	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
<b>TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)</b>		<b>232 000,84</b>	<b>186 554,61</b>	<b>3 898,21</b>	<b>0,00</b>	<b>41 548,02</b>
<b>66</b>	<b>Charges financières (b) (5)</b>	<b>108 196,66</b>	<b>87 842,55</b>	<b>6 036,18</b>	<b>0,00</b>	<b>14 317,93</b>
66111	Intérêts réglés à l'échéance	48 500,00	36 738,79	0,00	0,00	11 761,21
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-303,34	-6 112,07	6 036,18	0,00	-227,45
6688	Autre	60 000,00	57 215,83	0,00	0,00	2 784,17
<b>67</b>	<b>Charges exceptionnelles (c)</b>	<b>1 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 000,00</b>
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
<b>68</b>	<b>Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)</b>	<b>6 000,00</b>	<b>5 413,84</b>			<b>586,16</b>
6817	Dot. dépréc. actifs circulants	6 000,00	5 413,84			586,16
<b>69</b>	<b>Impôts sur les bénéficiaires et assimilés (e) (7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>022</b>	<b>Dépenses imprévues (f)</b>	<b>0,00</b>				
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f</b>		<b>347 197,50</b>	<b>279 811,00</b>	<b>9 934,39</b>	<b>0,00</b>	<b>57 452,11</b>
<b>023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>	<b>1 417 582,63</b>				
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)</b>	<b>716 446,85</b>	<b>716 446,85</b>			<b>0,00</b>
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	716 446,85	716 446,85			0,00
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>2 134 029,48</b>	<b>716 446,85</b>			<b>1 417 582,63</b>
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section (10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>2 134 029,48</b>	<b>716 446,85</b>			<b>1 417 582,63</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>2 481 226,98</b>	<b>996 257,85</b>	<b>9 934,39</b>	<b>0,00</b>	<b>1 475 034,74</b>
<b>Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>0,00</b>				

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

Montant des ICNE de l'exercice	5 808,73
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	6 112,07
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-75,89

(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
<b>70</b>	<b>Ventes produits fabriqués, prestations</b>	<b>1 554 168,09</b>	<b>1 302 161,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>252 006,70</b>
70128	Autres taxes et redevances	1 324 117,25	980 489,81	0,00	0,00	343 627,44
704	Travaux	225 050,84	291 494,80	0,00	0,00	-66 443,96
7068	Autres prestations de services	5 000,00	30 176,78	0,00	0,00	-25 176,78
<b>73</b>	<b>Produits issus de la fiscalité (3)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>74</b>	<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>0,00</b>	<b>0,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-0,41</b>
7588	Autres	0,00	0,41	0,00	0,00	-0,41
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013</b>		<b>1 554 168,09</b>	<b>1 302 161,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>252 006,29</b>
<b>76</b>	<b>Produits financiers (b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>77</b>	<b>Produits exceptionnels (c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-0,02</b>
7718	Autres produits except. opérat° gestion	0,00	0,02	0,00	0,00	-0,02
<b>78</b>	<b>Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d</b>		<b>1 554 168,09</b>	<b>1 302 161,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>252 006,27</b>
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (6)</b>	<b>124 218,48</b>	<b>124 218,48</b>			<b>0,00</b>
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	124 218,48	124 218,48			0,00
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section (5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>124 218,48</b>	<b>124 218,48</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>1 678 386,57</b>	<b>1 426 380,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>252 006,27</b>
<b>Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>802 840,41</b>				

**Détail du calcul des ICNE au compte 7622**

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

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

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

(3) Ce chapitre existe uniquement en M. 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)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
51701	Opération d'équipement n° 51701 (3)	2 301 806,12	1 326 981,07	246 480,90	728 344,15
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>2 301 806,12</b>	<b>1 326 981,07</b>	<b>246 480,90</b>	<b>728 344,15</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	509 811,00	505 923,99	0,00	3 887,01
1641	Emprunts en euros	470 000,00	466 113,43	0,00	3 886,57
1678	Autres dettes condit° particulières	39 811,00	39 810,56	0,00	0,44
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>509 811,00</b>	<b>505 923,99</b>	<b>0,00</b>	<b>3 887,01</b>
	<b>Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>	<b>2 811 617,12</b>	<b>1 832 905,06</b>	<b>246 480,90</b>	<b>732 231,16</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	124 218,48	124 218,48		0,00
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	124 218,48	124 218,48		0,00
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	211,28	211,28		0,00
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	1 890,36	1 890,36		0,00
13915	Sub. équipt cpte résult. Groupements	5 880,00	5 880,00		0,00
13918	Autres subventions d'équipement	116 236,84	116 236,84		0,00
	<b>Charges transférées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
041	Opérations patrimoniales (7)	260 000,00	221 163,51		38 836,49
2762	Créances transfert droit déduct° TVA	260 000,00	221 163,51		38 836,49
	<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>	<b>384 218,48</b>	<b>345 381,99</b>		<b>38 836,49</b>
	<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b>	<b>3 195 835,60</b>	<b>2 178 287,05</b>	<b>246 480,90</b>	<b>771 067,65</b>
	<b>Pour information</b>	<b>452 529,42</b>			
	<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>				

(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)
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>25 446,55</b>	<b>50 441,25</b>	<b>40 758,00</b>	<b>-65 752,70</b>
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	0,00	0,00	33 965,00	-33 965,00
1313	Subv. équipt Départements	0,00	0,00	6 793,00	-6 793,00
1318	Autres subventions d'équipement	25 446,55	50 441,25	0,00	-24 994,70
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées(hors 165)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>25 446,55</b>	<b>50 441,25</b>	<b>40 758,00</b>	<b>-65 752,70</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>1 010 867,10</b>	<b>1 010 867,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1068	Autres réserves	1 010 867,10	1 010 867,10	0,00	0,00
<b>165</b>	<b>Dépôts et cautionnements reçus</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Participat° et créances rattachées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>218 021,89</b>	<b>261 175,15</b>	<b>78 010,25</b>	<b>-121 163,51</b>
2762	Créances transfert droit déduct° TVA	218 021,89	261 175,15	78 010,25	-121 163,51
<b>Total des recettes financières</b>		<b>1 228 888,99</b>	<b>1 272 042,25</b>	<b>78 010,25</b>	<b>-121 163,51</b>
<b>Total des recettes d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>		<b>1 254 335,54</b>	<b>1 322 483,50</b>	<b>118 768,25</b>	<b>-186 916,21</b>
<b>021</b>	<b>Virement de la section d'exploitation</b>	<b>1 417 582,63</b>			
<b>040</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)</b>	<b>716 446,85</b>	<b>716 446,85</b>		<b>0,00</b>
28151	Installations complexes spécialisées	192 525,85	192 525,85		0,00
281532	Réseaux d'assainissement	523 921,00	523 921,00		0,00
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		<b>2 134 029,48</b>	<b>716 446,85</b>		<b>1 417 582,63</b>
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (6)</b>	<b>260 000,00</b>	<b>221 163,51</b>		<b>38 836,49</b>
2151	Installations complexes spécialisées	5 000,00	3 026,53		1 973,47
21532	Réseaux d'assainissement	15 000,00	14 791,32		208,68
2315	Installat°, matériel et outillage techni	240 000,00	203 345,66		36 654,34
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>2 394 029,48</b>	<b>937 610,36</b>		<b>1 456 419,12</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)</b>		<b>3 648 365,02</b>	<b>2 260 093,86</b>	<b>118 768,25</b>	<b>1 269 502,91</b>
<b>Pour information</b>		<b>0,00</b>			
<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>					

(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

#### OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 51701 (1) LIBELLE : Réhabilitation et extension

#### Pour vote

Art. (2)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
<b>DEPENSES</b>		<b>2 301 806,12</b>	<b>A 1 326 981,07</b>	<b>246 480,90</b>	<b>728 344,15</b>	<b>B 5 569 277,41</b>
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	517 312,48	106 907,08	0,00	410 405,40	309 380,44
2151	Installations complexes spécialisées	8 955,16	18 159,16	0,00	-9 204,00	76 831,74
21532	Réseaux d'assainissement	508 357,32	88 747,92	0,00	419 609,40	232 548,70
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	1 784 493,64	1 220 073,99	246 480,90	317 938,75	5 259 896,97
2315	Installat°, matériel et outillage techni	1 784 493,64	1 220 073,99	246 480,90	317 938,75	5 259 896,97

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

Solde du financement (4)	Pour l'exercice	En cumulé
<b>Recettes – Dépenses</b>	<b>C-A -1 326 981,07</b>	<b>D-B -5 569 277,41</b>

(1) Ouvrir un cadre par opération.

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

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

(4) Indiquer le signe algébrique.

**IV – ANNEXES**

**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					
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>					0,00									
<b>164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)</b>					11 412 775,73									
1641 Emprunts en euros (total)					11 412 775,73									
00006657353 (2006-391)	CREDIT AGRICOLE	31/01/2006	09/02/2007	10/02/2007	1 452 000,00	V	EURIBOR03M	4,230	0,887		T	P	O	A-1
00054729148 (2009-401)	CREDIT AGRICOLE	14/09/2009	31/12/2009	10/01/2010	1 534 900,00	V	EURIBOR03M	2,640	1,606		T	P	O	A-1
0456392 (2002-364)	CAISSE D EPARGNE	10/12/2001	24/12/2002	25/03/2003	518 326,66	F	FIXE	3,680	3,780		T	P	O	A-1
10000155031 (2013-413)	CREDIT AGRICOLE	04/12/2013	03/01/2014	15/06/2014	825 000,00	V	EURIBOR03M	2,080	1,886		T	C	O	A-1
30004705837 (2001-358)	CREDIT AGRICOLE	26/07/2001	30/07/2001	10/10/2001	376 549,07	F	FIXE	5,000	5,093		T	P	O	A-4
6842645 (2003-377)	CAISSE D EPARGNE	15/12/2003	01/07/2004	25/03/2005	405 000,00	F	FIXE	3,640	3,510		T	P	O	A-1
70002572328 (2002-370)	CREDIT AGRICOLE	10/12/2003	29/12/2003	10/03/2004	430 000,00	V	EURIBOR03M	2,244	1,954		T	P	O	A-1
7494759 (2007-395)	CAISSE D EPARGNE	02/01/2008	25/12/2008	25/03/2009	1 160 000,00	V	EURIBOR03M	3,159	0,307		T	P	O	A-1
8185940 (2012-408)	CAISSE D EPARGNE	21/06/2012	24/06/2012	25/09/2012	1 200 000,00	F	FIXE	4,140	3,559		T	P	O	A-1
85100418 (2010-405)	CAISSE D EPARGNE	12/07/2010	27/06/2011	25/09/2011	2 078 000,00	V	EURIBOR03M	1,383	0,403		T	P	O	A-1
MIN225809EUR/0233205 (2004-383)	CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	18/11/2005	30/11/2005	01/03/2006	968 000,00	V	EURIBOR03M	2,761	1,749		T	X Durée Ajustable	O	A-1
MON516185EUR (2013-412)	CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	12/11/2013	03/01/2014	01/05/2014	465 000,00	V	EURIBOR03M	1,860	1,378		T	C	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>					0,00									
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>					597 156,97									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					597 156,97									





Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat										Périodicité des remboursements (6)	Proportion d'amortissement (7)	de remboursement anticipé O/N	Categorie 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		Devise				
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
2003010242 (2003-373)	AGENCE DE L EAU LOIRE BRETAGNE	25/09/2003	25/10/2003	31/12/2005	91 400,00	F	FIXE	0,000	0,000		A	P	O	A-1
2003010282 (2003-374)	AGENCE DE L EAU LOIRE BRETAGNE	11/12/2003	20/01/2004	28/02/2005	76 430,00	F	FIXE	0,000	0,000		A	P	O	A-1
2005010062 (2004-379)	AGENCE DE L EAU LOIRE BRETAGNE	13/04/2005	19/05/2005	30/06/2006	102 478,39	F	FIXE	0,000	0,000		A	P	O	A-1
2005010072 (2004-380)	AGENCE DE L EAU LOIRE BRETAGNE	31/03/2005	19/05/2005	30/06/2006	326 848,58	F	FIXE	0,000	0,000		A	P	O	A-1
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>					<b>0,00</b>									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
<b>Total général</b>					<b>12 009 932,70</b>									

(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)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Emprunts et dettes au 31/12/N			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Taux d'intérêt			Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)				
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)</b>		<b>1 640 800,48</b>		<b>6 274 347,78</b>					<b>466 113,43</b>	<b>93 954,62</b>	<b>0,00</b>	<b>5 688,52</b>
1641 Emprunts en euros (total)		1 640 800,48		6 274 347,78					466 113,43	93 954,62	0,00	5 688,52
00006657353 (2006-391)	O	848 300,47	A-1	792 221,41	15,36	V	FIXE	2,790	51 111,04	29 562,94	0,00	4 119,54
00054729148 (2009-401)	N	0,00	A-1	973 113,39	18,03	V	EURIBOR03M	0,100	52 797,20	1 033,76	0,00	197,53
0456392 (2002-364)	N	0,00	A-1	258 341,74	10,99	F	FIXE	3,680	18 725,68	9 939,64	0,00	184,86
10000155031 (2013-413)	N	0,00	A-1	611 875,00	22,21	V	EURIBOR03M	0,286	27 500,00	1 797,63	0,00	65,59
30004705837 (2001-358)	N	0,00	A-1	148 612,15	9,53	V	TEC3	0,000	15 242,28	0,00	0,00	0,00
6842645 (2003-377)	N	0,00	A-1	170 218,45	7,99	F	FIXE	3,640	18 013,82	6 607,62	0,00	120,48
70002572328 (2002-370)	N	0,00	A-1	47 666,52	1,94	V	EURIBOR03M	0,000	23 833,27	0,00	0,00	0,00
7494759 (2007-395)	O	792 500,01	A-1	792 529,75	16,99	V	FIXE	2,820	34 193,86	27 652,89	0,00	374,98
8185940 (2012-408)	N	0,00	A-1	718 547,75	10,49	F	FIXE	1,840	61 564,28	14 096,18	0,00	117,36
85100418 (2010-405)	N	0,00	A-1	1 330 743,24	14,49	V	EURIBOR03M	0,000	78 192,00	0,00	0,00	0,00
MIN225809EUR/0233205 (2004-383)	N	0,00	A-1	145 665,88	2,42	V	EURIBOR03M	0,000	61 690,00	0,00	0,00	0,00
MON516185EUR (2013-412)	N	0,00	A-1	284 812,50	12,09	V	EURIBOR03M	1,075	23 250,00	3 263,96	0,00	508,18
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>		<b>0,00</b>		<b>28 621,77</b>					<b>39 810,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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		28 621,77					39 810,56	0,00	0,00	0,00
2003010242 (2003-373)	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	FIXE	0,000	6 093,38	0,00	0,00	0,00
2003010282 (2003-374)	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	FIXE	0,000	5 095,38	0,00	0,00	0,00
2005010062 (2004-379)	N	0,00	A-1	6 831,93	0,50	F	FIXE	0,000	6 831,89	0,00	0,00	0,00
2005010072 (2004-380)	N	0,00	A-1	21 789,84	0,50	F	FIXE	0,000	21 789,91	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			Annuité			
						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
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>		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
<b>Total général</b>		<b>1 640 800,48</b>		<b>6 302 969,55</b>					<b>505 923,99</b>	<b>93 954,62</b>	<b>0,00</b>	<b>5 688,52</b>

(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

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)														
<b>TOTAL (A)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Barrière simple (B)														
<b>TOTAL (B)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Option d'échange (C)														
<b>TOTAL (C)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
<b>TOTAL (D)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
<b>TOTAL (E)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Autres types de structures (F)														
<b>TOTAL (F)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

(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
<b>Structure</b>							
<b>(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)</b>	Nombre de produits	16	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,01	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	6 302 969,55	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier</b>	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	
<b>(C) Option d'échange (swaption)</b>	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	
<b>(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé</b>	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	
<b>(E) Multiplicateur jusqu'à 5</b>	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	
<b>(F) Autres types de structures</b>	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 – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE**

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

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture									
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 31/12/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes éventuelles	
												Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
<b>Taux fixe (total)</b>		<b>1 584 751,16</b>					<b>1 640 800,48</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2610 (SW2011-409)	7494759 (2007-395)	792 529,75	25/12/2038	CREDIT AGRICOLE	SWAP	Taux	792 500,01	17/11/2011	27/12/2038	T	0,00	0,00	0,00
2620 (SW2011-411)	00006657353 (2006-391)	792 221,41	10/05/2037	CREDIT AGRICOLE	SWAP	Taux	848 300,47	17/11/2011	11/05/2037	T	0,00	0,00	0,00
<b>Taux variable simple (total)</b>		<b>0,00</b>					<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Taux complexe (total) (2)</b>		<b>0,00</b>					<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total</b>		<b>1 584 751,16</b>					<b>1 640 800,48</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

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

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

**IV – ANNEXES**

**ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE**

**IV**  
**A1.5**

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

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Référence de l'emprunt couvert	Effet de l'instrument de couverture							
		Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
<b>Taux fixe (total)</b>						587 946,82	0,00		
2610 (SW2011-409)	7494759 (2007-395)	FIXE	2,820	EURIBOR03M	-0,540	278 817,51	0,00	A-1	A-1
2620 (SW2011-411)	00006657353 (2006-391)	FIXE	2,790	EURIBOR03M	-0,540	309 129,31	0,00	A-1	A-1
<b>Taux variable simple (total)</b>						0,00	0,00		
<b>Taux complexe (total) (2)</b>						0,00	0,00		
<b>Total</b>						587 946,82	0,00		

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

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

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

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

**IV – ANNEXES**

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

**A2**

**A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES**

<b>CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE</b>	<b>Délibération du</b>
<b>Biens de faible valeur</b> Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 0.00 €	2016-01-25

<b>Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)</b>	<b>Catégories de biens amortis</b>	<b>Durée (en années)</b>	
L	INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES 2151	20	25/01/2016
L	RESEAU ASSAINISSEMENT 21532	50	25/01/2016



**IV – ANNEXES**

**ELEMENTS DU BILAN  
ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS**

**A3.1**

**A3.1 – ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS**

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant des prov. et dépréciations constituées au 01/01/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE
<b>PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES</b>						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL BUDGETAIRES</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES</b>						
Provisions. pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	5 413,84		0,00	5 413,84	0,00	5 413,84
Créances douteuses	5 413,84	25/03/2021	0,00	5 413,84	0,00	5 413,84
<b>TOTAL SEMI-BUDGETAIRES</b>	<b>5 413,84</b>		<b>0,00</b>	<b>5 413,84</b>	<b>0,00</b>	<b>5 413,84</b>

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

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

**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
<b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b>		<b>634 029,48</b>	<b>630 142,47</b>
<b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>		<b>509 811,00</b>	<b>505 923,99</b>
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	470 000,00	466 113,43
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	39 811,00	39 810,56
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
<b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>		<b>124 218,48</b>	<b>124 218,48</b>
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	124 218,48	124 218,48
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>630 142,47</b>	<b>246 480,90</b>	<b>452 529,42</b>	<b>1 329 152,79</b>

(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
<b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>		<b>2 352 051,37</b>	<b>977 622,00</b>
<b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>		<b>218 021,89</b>	<b>261 175,15</b>
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
2762	Créances transfert droit déduct° TVA	218 021,89	261 175,15
<b>Ressources propres internes de l'année (b) (2)</b>		<b>2 134 029,48</b>	<b>716 446,85</b>
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
28151	Installations complexes spécialisées	192 525,85	192 525,85
281532	Réseaux d'assainissement	523 921,00	523 921,00
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	1 417 582,63	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
<b>Total ressources propres disponibles</b>	<b>977 622,00</b>	<b>118 768,25</b>	<b>0,00</b>	<b>1 010 867,10</b>	<b>2 107 257,35</b>

	Montant
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>II 1 329 152,79</b>
<b>Ressources propres disponibles</b>	<b>IV 2 107 257,35</b>
<b>Solde</b>	<b>V = IV – II (3) 778 104,56</b>

(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				
18/01/2021	ASSAINISSEMENT 2020 (202005-002)	27 066,89	0,00	50
20/01/2021	ASSAINISSEMENT SOUS VIDE (202105-001)	73 956,60	0,00	50
20/01/2021	ASSAINISSEMENT 2021 (202105-002)	989 661,44	0,00	0
10/03/2021	POSTE DE RELEVEMENT BD BAZIN (202105-005)	7 462,63	0,00	20
19/04/2021	RECUPERATION TVA 2021 (202105-006)	78 010,25	0,00	0
05/05/2021	POSTE RELEVEMENT LA JUISIERE (202105-007)	7 670,00	0,00	20
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
10/02/2021	RECUPERATION TVA 2020 (202005-005)	-118 021,89	0,00	0
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 065 805,92</b>	<b>0,00</b>	



**IV – ANNEXES**

**ELEMENTS DU BILAN**

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

**A8.2**

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

Modalités et date de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux							
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
Divers							
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>0,00</b>					<b>0,00</b>



**IV – ANNEXES**

**ELEMENTS DU BILAN  
OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS**

**A8.3**

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

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



**IV – ANNEXES**

**ELEMENTS DU BILAN**

**VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) – ENTREES**

**A9.1**

**A9.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS (L. 300-5 du code de l'urbanisme)**

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



**IV – ANNEXES**

**ELEMENTS DU BILAN**

**VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) – SORTIES**

**A9.2**

**A9.2 – ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS (L. 300-5 du code de l'urbanisme)**

Modalités et date de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux							
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
Divers							
<b>TOTAL GENERAL</b>		0,00					0,00



**IV – ANNEXES**  
**ARRETE ET SIGNATURES**

Nombre de membres en exercice : 35

Nombre de membres présents : 32

Nombre de suffrages exprimés : 33

VOTES :

Pour : 33

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation : 04/03/2022

Présenté par (1) adjoint aux finances,  
A salle du conseil municipal le 14/03/2022  
(1) adjoint aux finances,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session ordinaire  
A salle du conseil municipal, le 14/03/2022  
Les membres de l'assemblée délibérante (2),

---

Certifié exécutoire par (1) adjoint aux finances, 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 : conseil municipal.

## Résultats budgétaires de l'exercice

66101 - ASST - CHALLANS

Exercice 2021

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	3 648 365,02	2 481 226,98	6 129 592,00
Titres de recette émis (b)	2 260 093,86	2 005 202,54	4 265 296,40
Réductions de titres (c)		578 822,24	578 822,24
Recettes nettes (d = b - c)	2 260 093,86	1 426 380,30	3 686 474,16
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	3 648 365,02	2 481 226,98	6 129 592,00
Mandats émis (f)	2 192 891,90	1 019 496,98	3 212 388,88
Annulations de mandats (g)	14 604,85	13 304,74	27 909,59
Depenses nettes (h = f - g)	2 178 287,05	1 006 192,24	3 184 479,29
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent	81 806,81	420 188,06	501 994,87
(h - d) Déficit			

## Page des signatures

66101 - ASST - CHALLANS

Exercice 2021

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

VASSEUR Jerome (1044849059-0), Inspecteur des Finances Publiques

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de ASST - CHALLANS pendant l'année 2021 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

YAHIAOUI Didier (1013206669-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le 23/03 par l'organe délibérant.

A DDFiP DE LA VENDEE, le 22/02/2022

A CHALLANS, le 23/02/2022

A , le

Challans, le 23/03/2022  
Maire  
Emi Pascreau.



**IV - ANNEXE**  
**ARRETE ET SIGNATURE**

Envoyé en préfecture le 24/03/2022  
Reçu en préfecture le 24/03/2022  
Affiché le 20/03/2022  
ID : 085-218500478-20220324-21\_CA\_BAASS-BF

Membres en exercice : 35 Membres présents : **32**. Suffrages exprimés : **33**.

**Votes :**

Budget Général :	Pour : .....	Contre : .....	Abstentions : .....
Budget annexe de l'Assainissement :	Pour : <b>33</b>	Contre : .....	Abstentions : .....
Budget annexe Les Genêts :	Pour : .....	Contre : .....	Abstentions : .....
Budget annexe Les Moulins de la Bloire :	Pour : .....	Contre : .....	Abstentions : .....
Budget annexe des Pompes Funèbres :	Pour : .....	Contre : .....	Abstentions : .....

**Présenté** par Monsieur le Maire, le présent Compte Administratif rendu pour l'exercice 2021,  
**Délibéré** par le Conseil Municipal réuni en session ordinaire, sur convocation en date du 4 mars 2022  
sous la présidence de Monsieur **Alexandre HUVET, 1<sup>er</sup>** adjoint, élu en son sein,  
à CHALLANS le 14 mars 2022,

PASCREAU Rémi (Maire)	HUVET Alexandre (1 <sup>er</sup> adjoint)	MANDIN Marie-Noëlle (2 <sup>ème</sup> adjoint)
FOUQUET Jean-Marc (3 <sup>ème</sup> adjoint)	DURAND-FLAIRE Roselyne (4 <sup>ème</sup> adjoint)	DELAFOSSÉ Claude (5 <sup>ème</sup> adjoint)
GIRAUDET Marie-Laure (6 <sup>ème</sup> adjoint)	COSQUER Jacques (7 <sup>ème</sup> adjoint)	PATOIZEAU Béatrice (8 <sup>ème</sup> adjoint)
LE LANNIC Sébastien (9 <sup>ème</sup> adjoint)	GENDRE Stéphanie (10 <sup>ème</sup> adjoint)	JOLY Jean-Claude
VALLE Gildas	FLAIRE Jacqueline	LAIDET Géraldine
MOUCHARD Céline	VIOLLEAU Stéphane	RONDEAU François
PACAUD Michael	GAUTIER Nadège	HERAUD Stéphane
CARTRON Damien	MICHAUD-PRAUD Lydie	ROUSSEAU Christophe
ROUSSEAU Sandrine	LESAGE Audrey	PONTOIZEAU Marion
GIRARD Francette	HEULIN Yves-Marie	VOLLOT Isabelle
REDAIS Benoît	MOUSSET Fabien	MERLET Thomas
GRONDIN Betty	DUCEPT Olivier	