

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 24440043800101	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT Communauté de commune à FPU COMMUNAUTE COMMUNES DE GD LIEU
--	--

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE DE MACHECOUL-SAINT MEME

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Compte administratif

BUDGET : ASSAINISSEMENT COLLECTIF DELEGUE N°2 (2)

ANNEE 2020

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

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

Sommaire

I - Informations générales

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

II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser	5
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres	7
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres	8
B1 - Balance générale du budget - Dépenses	9
B2 - Balance générale du budget - Recettes	10

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	11
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	13
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	14
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	15
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	16

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	17
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	18
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	22
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	24
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	25
A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	27
A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	28
A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes	29
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	30
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	Sans Objet
A3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	31
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	32
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	33
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	34
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	35
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	37
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	38
A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	42
A8.3 - Opérations liées aux cessions	43
A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	Sans Objet
A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	Sans Objet
A10 - Etat des travaux en régie	Sans Objet

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie	Sans Objet
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	44
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	45
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	Sans Objet

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel	46
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	48
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	Sans Objet
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	Sans Objet
C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Sans Objet

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures

49

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

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

I – INFORMATIONS GENERALES	I
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.
- sans (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3.

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

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

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

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

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

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

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

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

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A	1 395 082,47	G	2 699 192,07	G-A	1 304 109,60
	Section d'investissement	B	1 530 600,50	H	2 614 476,97	H-B	1 083 876,47

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C	0,00 (si déficit)	I	1 449 901,09 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00 (si déficit)	J	69 706,01 (si excédent)

		=		=		SOLDE D'EXECUTION (1)	
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D	2 925 682,97	Q= G+H+I+J	6 833 276,14	=Q-P	3 907 593,17

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	497 798,01	L	512 646,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	497 798,01	= K+L	512 646,00

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E	1 395 082,47	= G+I+K	4 149 093,16	2 754 010,69	
	Section d'investissement	= B+D+F	2 028 398,51	= H+J+L	3 196 828,98	1 168 430,47	
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	3 423 480,98	= G+H+I+J+K+L	7 345 922,14	3 922 441,16	

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées		Titres restant à émettre	
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E	0,00	K	0,00
011	Charges à caractère général		0,00		
012	Charges de personnel, frais assimilés		0,00		
014	Atténuations de produits		0,00		
65	Autres charges de gestion courante		0,00		
66	Charges financières		0,00		
67	Charges exceptionnelles		0,00		
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés		0,00		
70	Ventes produits fabriqués, prestations				0,00
73	Produits issus de la fiscalité				0,00
74	Subventions d'exploitation				0,00
75	Autres produits de gestion courante				0,00
013	Atténuations de charges				0,00
76	Produits financiers				0,00
77	Produits exceptionnels				0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F	497 798,01	L	512 646,00
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00		0,00
13	Subventions d'investissement		0,00		512 646,00
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 non mandatées	Titres restant à émettre
20	Immobilisations incorporelles	151 944,56	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	345 853,45	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

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

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

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

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

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

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (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	215 740,00	89 052,09	23 620,24	0,00	103 067,67
012	Charges de personnel, frais assimilés	185 000,00	182 092,20	0,00	0,00	2 907,80
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	30 100,00	2,40	0,00	0,00	30 097,60
Total des dépenses de gestion courante		430 840,00	271 146,69	23 620,24	0,00	136 073,07
66	Charges financières	98 600,00	71 684,22	15 237,05	0,00	11 678,73
67	Charges exceptionnelles	13 750,00	281,82	0,00	0,00	13 468,18
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	15 000,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		558 190,00	343 112,73	38 857,29	0,00	176 219,98
023	Virement à la section d'investissement (4)	2 262 600,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	1 100 000,00	1 013 112,45			86 887,55
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		3 362 600,00	1 013 112,45			2 349 487,55
TOTAL		3 920 790,00	1 356 225,18	38 857,29	0,00	2 525 707,53
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	2 081 290,47	1 292 704,90	1 011 600,00	0,00	-223 014,43
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	98,44	1,19	0,00	0,00	97,25
Total des recettes de gestion courante		2 081 388,91	1 292 706,09	1 011 600,00	0,00	-222 917,18
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	5 500,00	15 586,98	0,00	0,00	-10 086,98
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		2 086 888,91	1 308 293,07	1 011 600,00	0,00	-233 004,16
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	384 000,00	379 299,00			4 701,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		384 000,00	379 299,00			4 701,00
TOTAL		2 470 888,91	1 687 592,07	1 011 600,00	0,00	-228 303,16
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		1 449 901,09				

(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	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	443 669,00	134 709,40	151 944,56	157 015,04
21	Immobilisations corporelles	39 293,00	5 981,86	0,00	33 311,14
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	4 008 723,00	535 654,44	345 853,45	3 127 215,11
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	4 491 685,00	676 345,70	497 798,01	3 317 541,29
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	242 100,00	242 058,44	0,00	41,56
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	19 900,00			
	Total des dépenses financières	262 000,00	242 058,44	0,00	19 941,56
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	4 753 685,00	918 404,14	497 798,01	3 337 482,85
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	384 000,00	379 299,00		4 701,00
041	Opérations patrimoniales (2)	700 000,00	232 897,36		467 102,64
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	1 084 000,00	612 196,36		471 803,64
	TOTAL	5 837 685,00	1 530 600,50	497 798,01	3 809 286,49
	Pour information	0,00			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	1 239 078,99	902 167,16	512 646,00	-175 734,17
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	1 239 078,99	902 167,16	512 646,00	-175 734,17
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	466 300,00	466 300,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	466 300,00	466 300,00	0,00	0,00
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	1 705 378,99	1 368 467,16	512 646,00	-175 734,17
021	Virement de la section d'exploitation (2)	2 262 600,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	1 100 000,00	1 013 112,45		86 887,55
041	Opérations patrimoniales (2)	700 000,00	232 897,36		467 102,64
	Total des recettes d'ordre d'investissement	4 062 600,00	1 246 009,81		2 816 590,19
	TOTAL	5 767 978,99	2 614 476,97	512 646,00	2 640 856,02
	Pour information	69 706,01			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

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

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	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	112 672,33		112 672,33
012	Charges de personnel, frais assimilés	182 092,20		182 092,20
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	2,40		2,40
66	Charges financières	86 921,27	0,00	86 921,27
67	Charges exceptionnelles	281,82	0,00	281,82
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	1 013 112,45	1 013 112,45
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
Dépenses d'exploitation – Total		381 970,02	1 013 112,45	1 395 082,47

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 395 082,47
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	379 299,00	379 299,00
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	242 058,44	0,00	242 058,44
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	134 709,40	0,00	134 709,40
21	Immobilisations corporelles (6)	5 981,86	232 897,36	238 879,22
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	535 654,44	0,00	535 654,44
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations(reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Dépenses d'investissement –Total		918 404,14	612 196,36	1 530 600,50

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	1 530 600,50
--	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	2 304 304,90		2 304 304,90
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	1,19		1,19
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	15 586,98	379 299,00	394 885,98
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		2 319 893,07	379 299,00	2 699 192,07

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	1 449 901,09
---	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	4 149 093,16
---	---------------------

	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	902 167,16	0,00	902 167,16
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	232 897,36	232 897,36
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		1 013 112,45	1 013 112,45
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481			0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		902 167,16	1 246 009,81	2 148 176,97

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	69 706,01
---	------------------

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	466 300,00
------------------------------------	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	2 684 182,98
---	---------------------

(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						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 (2) (3)	215 740,00	89 052,09	23 620,24	0,00	103 067,67
604	Achats d'études, prestations de services	27 000,00	4 024,24	0,00	0,00	22 975,76
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	3 500,00	6 007,01	0,00	0,00	-2 507,01
6063	Fournitures entretien et petit équipt	900,00	37,35	0,00	0,00	862,65
611	Sous-traitance générale	74 000,00	19 518,88	6 719,24	0,00	47 761,88
6135	Locations mobilières	0,00	6 294,09	5 979,28	0,00	-12 273,37
61523	Entretien, réparations réseaux	9 000,00	3 173,80	0,00	0,00	5 826,20
61528	Entretien,réparation autres biens immob.	46 700,00	30 217,21	3 892,44	0,00	12 590,35
6168	Autres	10 000,00	7 535,49	0,00	0,00	2 464,51
617	Etudes et recherches	12 100,00	3 739,40	6 620,00	0,00	1 740,60
618	Divers	1 200,00	26,36	0,00	0,00	1 173,64
6226	Honoraires	15 000,00	2 677,50	0,00	0,00	12 322,50
6227	Frais d'actes et de contentieux	0,00	1 947,29	409,28	0,00	-2 356,57
6231	Annonces et insertions	11 000,00	1 718,32	0,00	0,00	9 281,68
6237	Publications	1 000,00	713,10	0,00	0,00	286,90
6251	Voyages et déplacements	0,00	21,45	0,00	0,00	-21,45
6261	Frais d'affranchissement	3 120,00	504,79	0,00	0,00	2 615,21
6262	Frais de télécommunications	720,00	529,01	0,00	0,00	190,99
627	Services bancaires et assimilés	0,00	308,80	0,00	0,00	-308,80
6288	Autres	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
63512	Taxes foncières	0,00	58,00	0,00	0,00	-58,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	185 000,00	182 092,20	0,00	0,00	2 907,80
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	39 700,00	37 628,45	0,00	0,00	2 071,55
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	0,00	439,75	0,00	0,00	-439,75
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	0,00	1 630,87	0,00	0,00	-1 630,87
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	0,00	263,88	0,00	0,00	-263,88
6411	Salaires, appointements, commissions	145 000,00	74 244,62	0,00	0,00	70 755,38
6413	Primes et gratifications	0,00	30 357,78	0,00	0,00	-30 357,78
6415	Supplément familial	0,00	27,48	0,00	0,00	-27,48
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	0,00	20 492,63	0,00	0,00	-20 492,63
6452	Cotisations aux mutuelles	0,00	1 130,05	0,00	0,00	-1 130,05
6453	Cotisations aux caisses de retraites	0,00	15 489,08	0,00	0,00	-15 489,08
6475	Médecine du travail, pharmacie	300,00	284,11	0,00	0,00	15,89
6478	Autres charges sociales diverses	0,00	103,50	0,00	0,00	-103,50
014	Atténuations de produits (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	30 100,00	2,40	0,00	0,00	30 097,60
6541	Créances admises en non-valeur	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
6542	Créances éteintes	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
658	Charges diverses de gestion courante	100,00	2,40	0,00	0,00	97,60
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		430 840,00	271 146,69	23 620,24	0,00	136 073,07
66	Charges financières (b) (5)	98 600,00	71 684,22	15 237,05	0,00	11 678,73
66111	Intérêts réglés à l'échéance	100 100,00	89 524,30	0,00	0,00	10 575,70
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-1 500,00	-17 840,08	15 237,05	0,00	1 103,03
67	Charges exceptionnelles (c)	13 750,00	281,82	0,00	0,00	13 468,18
6718	Autres charges exceptionnelles gestion	100,00	281,82	0,00	0,00	-181,82
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	13 500,00	0,00	0,00	0,00	13 500,00
678	Autres charges exceptionnelles	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	15 000,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		558 190,00	343 112,73	38 857,29	0,00	176 219,98
023	Virement à la section d'investissement	2 262 600,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	1 100 000,00	1 013 112,45			86 887,55
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	1 100 000,00	1 013 112,45			86 887,55
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		3 362 600,00	1 013 112,45			2 349 487,55
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		3 362 600,00	1 013 112,45			2 349 487,55

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	
	TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	3 920 790,00	1 356 225,18	38 857,29	0,00	2 525 707,53
	Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1	0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	15 237,05
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	17 840,08
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-2 603,03

(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	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
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	2 081 290,47	1 292 704,90	1 011 600,00	0,00	-223 014,43
704	Travaux	27 000,00	6 935,00	0,00	0,00	20 065,00
70611	Redevance d'assainissement collectif	1 332 000,00	494 082,61	1 011 600,00	0,00	-173 682,61
70613	Participations assainissement collectif	711 650,00	780 981,60	0,00	0,00	-69 331,60
7068	Autres prestations de services	0,00	105,59	0,00	0,00	-105,59
7084	Mise à disposition de personnel facturée	10 640,47	10 600,10	0,00	0,00	40,37
73	Produits issus de la fiscalité (3)	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	98,44	1,19	0,00	0,00	97,25
7588	Autres	98,44	1,19	0,00	0,00	97,25
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		2 081 388,91	1 292 706,09	1 011 600,00	0,00	-222 917,18
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	5 500,00	15 586,98	0,00	0,00	-10 086,98
7718	Autres produits except. opérat° gestion	0,00	6 869,25	0,00	0,00	-6 869,25
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
778	Autres produits exceptionnels	5 000,00	8 717,73	0,00	0,00	-3 717,73
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		2 086 888,91	1 308 293,07	1 011 600,00	0,00	-233 004,16
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	384 000,00	379 299,00			4 701,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	384 000,00	379 299,00			4 701,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		384 000,00	379 299,00			4 701,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		2 470 888,91	1 687 592,07	1 011 600,00	0,00	-228 303,16
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		1 449 901,09				

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					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES					B1
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)	443 669,00	134 709,40	151 944,56	157 015,04
2031	Frais d'études	443 669,00	134 709,40	151 944,56	157 015,04
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	39 293,00	5 981,86	0,00	33 311,14
2111	Terrains nus	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
21311	Bâtiments d'exploitation	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
21532	Réseaux d'assainissement	22 793,00	2 793,00	0,00	20 000,00
21562	Service d'assainissement	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
2183	Matériel de bureau et informatique	500,00	2 910,00	0,00	-2 410,00
2184	Mobilier	500,00	278,86	0,00	221,14
2188	Autres immobilisations corporelles	500,00	0,00	0,00	500,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	4 008 723,00	535 654,44	345 853,45	3 127 215,11
2313	Constructions	2 280 357,00	30 117,86	65 747,00	2 184 492,14
2315	Installat°, matériel et outillage techni	536 439,00	349 056,41	64 108,89	123 273,70
2317	Immo. corporelles reçues mise à dispo.	946 790,00	12 441,59	140 997,56	793 350,85
238	Avances commandes immo. incorp.	245 137,00	144 038,58	75 000,00	26 098,42
Total des dépenses d'équipement		4 491 685,00	676 345,70	497 798,01	3 317 541,29
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	242 100,00	242 058,44	0,00	41,56
1641	Emprunts en euros	187 100,00	187 565,13	0,00	-465,13
1681	Autres emprunts	55 000,00	54 493,31	0,00	506,69
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	19 900,00			
Total des dépenses financières		262 000,00	242 058,44	0,00	19 941,56
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		4 753 685,00	918 404,14	497 798,01	3 337 482,85
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	384 000,00	379 299,00		4 701,00
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	384 000,00	379 299,00		4 701,00
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	169 300,00	165 237,00		4 063,00
139118	Sub. équipt cpte résult. Autres	42 200,00	42 785,00		-585,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	170 500,00	169 550,00		950,00
13918	Autres subventions d'équipement	2 000,00	1 727,00		273,00
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	700 000,00	232 897,36		467 102,64
217532	Réseaux d'assainissement (mise à dispo)	600 000,00	232 897,36		367 102,64
2313	Constructions	100 000,00	0,00		100 000,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		1 084 000,00	612 196,36		471 803,64
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		5 837 685,00	1 530 600,50	497 798,01	3 809 286,49
Pour information		0,00			
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					

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

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

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

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

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

(6) Les comptes 15.2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					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	1 239 078,99	902 167,16	512 646,00	-175 734,17
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	447 150,99	56 239,16	386 646,00	4 265,83
13118	Autres Subv. Équipt Etat	8 928,00	62 928,00	126 000,00	-180 000,00
1315	Subv. équipt Groupement de collectivités	783 000,00	783 000,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		1 239 078,99	902 167,16	512 646,00	-175 734,17
10	Dotations, fonds divers et réserves	466 300,00	466 300,00	0,00	0,00
1068	Autres réserves	466 300,00	466 300,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		466 300,00	466 300,00	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		1 705 378,99	1 368 467,16	512 646,00	-175 734,17
021	Virement de la section d'exploitation	2 262 600,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	1 100 000,00	1 013 112,45		86 887,55
28031	Frais d'études	4 400,00	10 288,00		-5 888,00
28087	Immo. incorp. reçues - mise à dispo.	3 550,00	3 466,00		84,00
281311	Bâtiments d'exploitation	6 100,00	5 112,00		988,00
281532	Réseaux d'assainissement	19 000,00	19 188,00		-188,00
281562	Service d'assainissement	6 200,00	5 334,00		866,00
281721	Terrains nus (mise à disposition)	6 500,00	6 490,00		10,00
2817311	Bâtiments d'exploitation (mise à dispo)	488 350,00	399 867,23		88 482,77
2817532	Réseaux d'assainissement (mad)	563 200,00	561 606,63		1 593,37
2817562	Service d'assainissement (mad)	700,00	615,73		84,27
28183	Matériel de bureau et informatique	2 000,00	866,00		1 134,00
28184	Mobilier	0,00	278,86		-278,86
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		3 362 600,00	1 013 112,45		2 349 487,55
041	Opérations patrimoniales (6)	700 000,00	232 897,36		467 102,64
2031	Frais d'études	100 000,00	0,00		100 000,00
238	Avances commandes immo. incorp.	600 000,00	232 897,36		367 102,64
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		4 062 600,00	1 246 009,81		2 816 590,19
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		5 767 978,99	2 614 476,97	512 646,00	2 640 856,02
Pour information		69 706,01			
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1					

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

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

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

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

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

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

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

Cet état ne contient pas d'information.

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

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

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

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE	A1.2

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					4 172 804,12									
1641 Emprunts en euros (total)					4 172 804,12									
00081267149	Etablissement CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL ATLANTIQUE VENDEE	08/10/2012		15/04/2020	300 000,00	F		4,900	4,263		T	X Echéance constante		A-1
0581963/14445	SA CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE BRETAGNE	25/07/2003		25/10/2004	270 000,00	F		4,070	4,134		T	X Echéance constante		A-1
10000389582	Etablissement CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL ATLANTIQUE VENDEE	02/06/2015		15/03/2016	941 415,00	F		1,800	1,813		T	X Echéance constante		A-1
36811-00010069109	Etablissement CAISSE FEDERALE DE CREDIT MUTUEL	03/11/2011		05/01/2013	1 200 000,00	F		4,350	4,439		T	X Echéance constante		A-1
85050188	SA CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE BRETAGNE	16/05/2005		25/08/2006	189 000,00	V	EURIBOR 3	2,279	1,881		T	X Durée ajustable	O	A-1
MIN284564EUR/0303964/001	SA DEXIA CREDIT LOCAL DE FRANCE	15/02/2000		01/07/2000	76 224,51	F		6,250	6,398		T	C		A-1
MIN284564EUR/0303964/002	SA DEXIA CREDIT LOCAL DE FRANCE	12/10/1999		01/04/2002	74 220,69	F		4,950	5,046		T	X Echéance constante		A-1
MIN512632EUR/001	SA CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	31/12/2007		01/03/2009	120 000,00	V	EURIBOR 3	4,140	4,269		T	X Echéance constante		D-1
MIN514413EUR/001	SA CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	01/08/2007		01/08/2008	210 000,00	F		4,370	5,050		A	P		B-1
MIN515831EUR001	SA CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	21/12/2006		01/12/2007	300 000,00	F		4,120	3,747		A	X Echéance constante		A-1
MON2514411EUR/001	SA CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	30/11/2007		01/04/2008	80 000,00	F		4,710	4,781		A	X Echéance constante		A-1
MON512347EUR/001	SA CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	24/03/2015		01/08/2015	75 500,00	F		1,550	1,674		T	C		A-1

COMMUNAUTE COMMUNES DE GD LIEU - ASSAINISSEMENT COLLECTIF DELEGUE N°2 - CA - 2020

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					
MON513889EUR/001	SA CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	22/11/2001		01/07/2002	167 693,92	F		4,980	5,074		T	X Echéance constante		A-1
MON516541EUR001	SA CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	01/12/2010		01/06/2011	168 750,00	F		2,720	2,750		T	X Echéance constante		A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					906 725,18									
1681 Autres emprunts (total)					906 725,18									
110460802	Etablissement AGENCE DE L'EAU LOIRE-BRETAGNE	11/06/2012		30/11/2014	906 725,18	F		0,000	0,704		A	C		A-1
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					5 079 529,30									

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

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

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

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

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

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE	A1.2

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		0,00		2 515 461,87					187 565,13	89 524,30	0,00	15 237,05
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		2 515 461,87					187 565,13	89 524,30	0,00	15 237,05
00081267149		0,00	A-1	213 356,83	11,83	F		4,263	14 131,68	8 476,54	0,00	1 342,25
0581963/14445		0,00	A-1	68 506,18	3,58	F		4,134	16 578,47	3 212,05	0,00	511,17
10000389582		0,00	A-1	785 345,63	20,00	F		1,813	32 345,00	14 500,92	0,00	628,28
36811-00010069109		0,00	A-1	945 425,05	16,83	F		4,439	36 843,27	42 133,09	0,00	7 539,77
85050188		0,00	A-1	16 430,33	2,17	V	EURIBOR 3	1,881	13 930,16	0,00	0,00	0,00
MIN284564EUR/0303964/001		0,00	A-1	24 138,08	9,33	F		6,398	2 540,80	1 607,88	0,00	377,16
MIN284564EUR/0303964/002		0,00	A-1	38 330,74	9,08	F		5,046	3 045,82	1 992,28	0,00	474,34
MIN512632EUR/001		0,00	D-1	80 281,24	13,00	V	EURIBOR 3	4,269	4 286,83	3 492,50	0,00	276,97
MIN514413EUR/001		0,00	B-1	36 358,88	1,67	F		5,050	17 045,74	2 372,68	0,00	671,23
MIN515831EUR001		0,00	A-1	112 452,56	5,58	F		3,747	16 233,68	5 301,87	0,00	2 316,53
MON2514411EUR/001		0,00	A-1	13 688,24	1,33	F		4,781	6 385,88	945,49	0,00	483,54
MON512347EUR/001		0,00	A-1	33 975,00	4,42	F		1,674	7 550,00	599,76	0,00	87,77
MON513889EUR/001		0,00	A-1	19 094,56	1,33	F		5,074	11 964,62	1 325,62	0,00	237,73
MON516541EUR001		0,00	A-1	128 078,55	20,25	F		2,750	4 683,18	3 563,62	0,00	290,31
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
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		544 933,03					54 493,31	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		544 933,03					54 493,31	0,00	0,00	0,00

COMMUNAUTE COMMUNES DE GD LIEU - ASSAINISSEMENT COLLECTIF DELEGUE N°2 - CA - 2020

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
110460802		0,00	A-1	544 933,03	9,92	F		0,704	54 493,31	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		0,00		3 060 394,90					242 058,44	89 524,30	0,00	15 237,05

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux au 31/12/N (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
MIN514413EUR/001	SA CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	210 000,00	36 358,88	1	15,00				0,00		5,050	2 372,68	0,00	1,19
TOTAL (B)		210 000,00	36 358,88						0,00			2 372,68	0,00	1,19
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
MIN512632EUR/001	SA CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	120 000,00	80 281,24	1	25,00				0,00		4,269	3 492,50	0,00	2,62
TOTAL (D)		120 000,00	80 281,24						0,00			3 492,50	0,00	2,62
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		330 000,00	116 640,12						0,00			5 865,18	0,00	3,81

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

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

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

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

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

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

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

(8) Montant, index ou formule.

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

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

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

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

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

Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
Structure							
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	13	0	0	0	0	
	% de l'encours	96,19	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	2 943 754,78	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	1	0	0	0	0	
	% de l'encours	1,19	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	36 358,88	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	1	0	0	0	0	
	% de l'encours	2,62	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	80 281,24	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

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

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

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

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture									
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 31/12/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes éventuelles	
												Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux variable simple (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux complexe (total) (2)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

Instruments de couverture (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
Taux fixe (total)						0,00	0,00		
Taux variable simple (total)						0,00	0,00		
Taux complexe (total) (2)						0,00	0,00		
Total						0,00	0,00		

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

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPE D’UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT	A1.6

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

Emprunts (2) (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Année de mobilisation et profil d'amort. de l'emprunt		Date du refinancement	Organisme prêteur ou chef de file	Capital restant dû	Capital réaménagé	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (6)	Caractéristiques du taux			Coût de sortie (10)		Annuité de l'exercice		ICNE de l'exercice
	Année	Profil (5)							Type de taux (7)	Index (8)	Niveau de taux (9)	Type (11)	Montant (12)	Intérêts (13)	Capital	
Total des dépenses au c/ 166 Refinancement de dette (3)					0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes au c/ 166 Refinancement de dette (4)					0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)						Nominal		Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6)		Capital restant dû au 31/12/N	ICNE de l'exercice	Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu)	
				Con- trat initial	Con- trat rené- gocié	Contrat initial			Contrat renégocié			Contrat initial	Contrat renégocié (5)	Contrat initial	Contrat renégocié			Intérêts	Capital
						Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.	Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.								
00081267149	08/10/2012	15/04/2020	Etablissement CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL ATLANTIQUE VENDEE	12,50	12,50	F		4,263	F		4,263	300 000,00	300 000,00	X T	X T	213 356,83	1 342,25	8 476,54	14 131,68
Total												300 000,00	300 000,00			213 356,83	1 342,25	8 476,54	14 131,68

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

(2) Taux à la date de renégociation.

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

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

(5) Nominal à la date de renégociation.

(6) Faire figurer 2 lettres : - Pour le profil d'amortissement, indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres.

- Pour la périodicité de remboursement, indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.

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

A1.8 – AUTRES DETTES

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

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

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

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

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	2031 - Frais d'études	5	04/04/2017
L	2031 Frais d'études	5	04/04/2017
L	2032 Frais de recherche et de développement	5	04/04/2017
L	2033 Frais d'insertion	5	04/04/2017
L	2051 Logiciels	2	04/04/2017
L	2087 Immobilisations incorporelles reçues par mise à disposition	5	04/04/2017
L	2088 Autres immobilisations incorporelles	5	04/04/2017
L	21311 Constructions - Bâtiments d'exploitation (stat° épurat°)	30	04/04/2017
L	21351 Agencements & aménagements - Bâtiments d'exploitation	15	04/04/2017
L	2138 Autres constructions (lagune)	30	04/04/2017
L	21532 Réseaux d'assainissement	50	04/04/2017
L	21562 Service d'assainissement - Matériel spécifique d'expl.	5	04/04/2017
L	2181 Installations générales, agencements et aménagements divers	7	04/04/2017
L	2182 Camions et véhicules industriels	7	04/04/2017
L	2182 Voitures	5	04/04/2017
L	2183 - Matériel de bureau	5	04/04/2017
L	2183 - Matériel informatique	2	04/04/2017
L	2184 Mobilier	10	04/04/2017
L	2188 Autres immobilisations corporelles	10	04/04/2017

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

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		646 000,00	621 357,44
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		242 100,00	242 058,44
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	187 100,00	187 565,13
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	55 000,00	54 493,31
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		403 900,00	379 299,00
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	384 000,00	379 299,00
020	Dépenses imprévues	19 900,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	621 357,44	497 798,01	0,00	1 119 155,45

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

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

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		3 362 600,00	III 1 013 112,45
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		3 362 600,00	1 013 112,45
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
28031	Frais d'études	4 400,00	10 288,00
28087	Immo. incorp. reçues - mise à dispo.	3 550,00	3 466,00
281311	Bâtiments d'exploitation	6 100,00	5 112,00
281532	Réseaux d'assainissement	19 000,00	19 188,00
281562	Service d'assainissement	6 200,00	5 334,00
281721	Terrains nus (mise à disposition)	6 500,00	6 490,00
2817311	Bâtiments d'exploitation (mise à dispo)	488 350,00	399 867,23
2817532	Réseaux d'assainissement (mad)	563 200,00	561 606,63
2817562	Service d'assainissement (mad)	700,00	615,73
28183	Matériel de bureau et informatique	2 000,00	866,00
28184	Mobilier	0,00	278,86
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	2 262 600,00	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	1 013 112,45	512 646,00	69 706,01	466 300,00	2 061 764,46

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II 1 119 155,45
Ressources propres disponibles	IV 2 061 764,46
Solde	V = IV – II (3) 942 609,01

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

Cet état ne contient pas d'information.

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

Cet état ne contient pas d'information.

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

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

A5.2.1 – SECTION D'EXPLOITATION – DEPENSES

DEPENSES – MANDATS EMIS		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
011	Charges à caractère général	115 557,09
611	Sous-traitance générale	40 838,88
6251	Voyages et déplacements	21,45
6135	Locations mobilières	6 294,09
6237	Publications	713,10
61523	Entretien et réparations réseaux	3 258,80
617	Etudes et recherches	8 839,40
6227	Frais d'actes et de contentieux	1 947,29
61528	Entretien et réparations autres biens immobiliers	30 217,21
627	Services bancaires et assimilés	308,80
6226	Honoraires	2 677,50
6231	Annonces et insertions	1 718,32
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	37,35
63512	Taxes foncières	58,00
618	Divers	26,36
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie..)	6 007,01
604	Achats d'études, prestations de services	4 024,24
6262	Frais de télécommunications	529,01
6261	Frais d'affranchissement	504,79
6168	Autres	7 535,49
012	Charges de personnel, frais assimilés	182 092,20
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	37 628,45
6452	Cotisations aux mutuelles	1 130,05
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	20 492,63
6453	Cotisations aux caisses de retraite	15 489,08
6478	Autres charges sociales diverses	103,50
6336	Cotisations CNFPT et Centres de gestion	1 630,87
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	439,75
6338	Autres impôts, taxes , ...sur rémunérations	263,88
6411	Salaires, appointements, commissions de base	74 244,62
6415	Supplément familial	27,48
6413	Primes et gratifications	30 357,78
6475	Médecine du travail, pharmacie	284,11
014	Atténuations de produits	0,00
65	Autres charges de gestion courante	2,40
658	Charges diverses de la gestion courante	1,58
658	Charges diverses de la gestion courante	0,82
66	Charges financières	104 761,35
66111	Intérêts réglés à l'échéance	89 524,30
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	15 237,05
67	Charges exceptionnelles	281,82
6718	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	281,82
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00
Total des dépenses réelles		402 694,86
042	Opérat° ordre transfert entre sections	1 013 112,45
6811	Dotations aux amort. des immos incorporelles et corporelles	1 013 112,45
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00
023	Virement à la section d'investissement	0,00
Total des dépenses d'ordre		1 013 112,45
D 002 (5)		0,00
TOTAL GENERALES DEPENSES		1 415 807,31

A5.2.1 – SECTION D'EXPLOITATION – RECETTES

RECETTES – TITRES EMIS		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
013	Atténuations de charges	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	2 201 704,90
70611	Redevance d'assainissement collectif	1 403 082,61
70613	Participations pour assainissement collectif	780 981,60
704	Travaux	6 935,00
7084	Mise à disposition de personnel facturée	10 600,10
7068	Autres prestations de services	105,59
74	Subventions d'exploitation	0,00
75	Autres produits de gestion courante	1,19
7588	Autres	1,19
76	Produits financiers	0,00
77	Produits exceptionnels	15 586,98
778	Autres produits exceptionnels	8 717,73
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 869,25
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00
Total des recettes réelles		2 217 293,07
042	<i>Opérat° ordre transfert entre sections</i>	<i>379 299,00</i>
777	<i>Quote-part des subvent° d'inv. virées au résultat de l'exercice</i>	<i>379 299,00</i>
043	<i>Opérat° ordre intérieur de la section</i>	<i>0,00</i>
Total des recettes d'ordre		379 299,00
R 002 (5)		1 449 901,09
TOTAL GENERAL DES RECETTES		4 046 493,16

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

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes M. 49.

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

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

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

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

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

A5.2.2 – SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES

DEPENSES – MANDATS EMIS		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations.)	134 709,40
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	5 981,86
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	535 654,44
Opérations d'équipement (1 ligne par opération)		
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	242 058,44
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		
Total des dépenses réelles		918 404,14
040	Opérat° ordre transfert entre sections	379 299,00
041	Opérations patrimoniales	232 897,36
Total des dépenses d'ordre		612 196,36
D 001 (4)		0,00
TOTAL GENERAL DE DEPENSES		1 530 600,50

A5.2.2 – SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES

RECETTES – TITRES EMIS		
Article (2)	Libellé (2)	Montant
13	Subventions d'investissement	902 167,16
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
106	Réserves	0,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		
Total des recettes réelles		902 167,16
040	Opérat° ordre transfert entre sections	1 013 112,45
041	Opérations patrimoniales	232 897,36
021	Virement de la section d'exploitation	0,00
Total des recettes d'ordre		1 246 009,81
R 001 (4)		69 706,01
TOTAL GENERAL DES RECETTES		2 217 882,98

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

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes M. 49.

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN 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				
06/01/2020	Actualisation schéma directeur asst EU St Philbert	4 383,95	0,00	0
06/01/2020	Réalisation schéma directeur asst EU La Limouzinière	4 130,98	0,00	0
07/01/2020	Extension réseau EU Hameaux Fablou, Landaiserie Landes Tréjet - CHEVROLIERE (4s	341,74	0,00	0
09/01/2020	Réhabilitation STEP VIAIS Lagune sur la commune de Pont Saint Martin	90,00	0,00	0
10/01/2020	Actualisation schéma directeur asst EU St Philbert	5 723,33	0,00	0
10/01/2020	ITV - réhabilitation réseaux EU - Rue du Sacré Coeur - LA CHEVROLIERE	1 571,00	0,00	0
17/01/2020	Réhabilitation réseaux EU - Pt James - Rue des Sables - SAINT COLOMBAN	5 500,00	0,00	0
20/01/2020	Extension réseau EU Hameau des Guittières - SPG (4 secteurs)	4 242,68	0,00	0
22/01/2020	Réhabilitation réseaux EU - Pt James - Rue des Sables - SAINT COLOMBAN	13 655,00	0,00	0
22/01/2020	Réhabilitation réseaux EU - Pt James - Rue des Sables - SAINT COLOMBAN	67,17	0,00	0
24/01/2020	Réhabilitation réseaux EU - Pt James - Rue des Sables - SAINT COLOMBAN	1 786,00	0,00	0
27/01/2020	Extension réseau EU RD 65 Pont Saint Martin	306,75	0,00	0
03/02/2020	Extension réseau EU Rues Croix des Prés et des Landes - MONTBERT	168,48	0,00	50
04/02/2020	STEP DU BIGNON - Lagune des Fontenelles LE BIGNON	840,00	0,00	0
05/02/2020	Réhabilitation réseaux EU - Pt James - Rue des Sables - SAINT COLOMBAN	2 333,88	0,00	0
07/02/2020	Dépollution site lagune de Viais - PSM	380,00	0,00	0
10/02/2020	Réhabilitation réseaux EU - Pt James - Rue des Sables - SAINT COLOMBAN	14 672,27	0,00	0
10/02/2020	Réhabilitation réseaux EU - Pt James - Rue des Sables - SAINT COLOMBAN	11 895,00	0,00	0
11/02/2020	Travaux d'extension du réseau d'eaux usées_Route de la Chevrolière (RD 65) - PSM	1 158,00	0,00	0
11/02/2020	Extension réseau EU Hameaux Fablou, Landaiserie Landes Tréjet - CHEVROLIERE (4s	2 824,48	0,00	0
12/02/2020	Etude Schéma directeur assainissement - PSM	3 413,80	0,00	0
12/02/2020	Etude Schéma directeur assainissement - CHEVROLIERE	3 413,80	0,00	0
12/02/2020	Etude Schéma directeur assainissement - Geneston	3 413,80	0,00	0
17/02/2020	Dévoiemnt canalisations de refoulement -Impasse des Halbrans Pont Saint Martin	1 000,00	0,00	0
18/02/2020	Réhabilitation réseaux EU - Pt James - Rue des Sables - SAINT COLOMBAN	50 837,76	0,00	0
18/02/2020	Réhabilitation réseaux EU - Pt James - Rue des Sables - SAINT COLOMBAN	5 130,00	0,00	0
19/02/2020	ITV + curage rues du Moulin de Charrette et des Perrières LA CHEVROLIERE	3 068,80	0,00	5
25/02/2020	Etude d'un diagnostic de capacité sur la station d'épuration de Saint Colomban	5 700,00	0,00	0
03/03/2020	Etude Schéma directeur assainissement - CHEVROLIERE	9 416,21	0,00	0
03/03/2020	Etude Schéma directeur assainissement - PSM	10 212,03	0,00	0
03/03/2020	Etude Schéma directeur assainissement - Geneston	6 974,16	0,00	0
04/03/2020	Extension réseau EU RD 65 Pont Saint Martin	528,63	0,00	0
04/03/2020	Réhabilitation station épuration la Padiolière st Lumine de Coutais	2 932,13	0,00	0
05/03/2020	Proposition raccordement électrique PR - Rue Nicolas Appert - PAT La Chevrolière	857,80	0,00	0
06/03/2020	ITV - réhabilitation réseaux EU - Rue du Sacré Coeur - LA CHEVROLIERE	31,97	0,00	0
09/03/2020	Réhabilitation réseau EU Rue de la mairie - PSM	1 393,46	0,00	50
16/03/2020	Réhabilitation STEP VIAIS Lagune sur la commune de Pont Saint Martin	11 689,59	0,00	0

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
16/03/2020	Réhabilitation STEP VIAIS Lagune sur la commune de Pont Saint Martin	2 949,39	0,00	0
20/03/2020	ITV + curage rues des roses, de la Gaudine et des moulins MONTBERT	1 711,25	0,00	0
24/03/2020	Actualisation schéma directeur asst EU St Philbert	4 822,00	0,00	0
24/03/2020	Actualisation schéma directeur asst EU St Philbert	188,17	0,00	0
24/03/2020	Réalisation schéma directeur asst EU La Limouzinière	3 337,65	0,00	0
27/03/2020	Dévoiemnt canalisations de refoulement -Impasse des Halbrans Pont Saint Martin	32 587,51	0,00	0
01/04/2020	ITV + curage rues Peupliers,lot Champ Cartier,PI St Martin,Basse rue,VC 14 Ch.C	2 353,36	0,00	0
22/04/2020	Réhabilitation réseaux EU - Pt James - Rue des Sables - SAINT COLOMBAN	477,85	0,00	0
13/05/2020	ITV rues du Vignoble, du Grand Moulin et de la Chalandière PONT SAINT MARTIN	2 084,41	0,00	0
01/06/2020	Schéma directeur assainissement - Le Bignon	3 916,60	0,00	0
01/06/2020	Schéma directeur assainissement - MONTBERT	1 714,83	0,00	0
01/06/2020	Fauteuil ergonomique Zen manager Christelle LUCAS (service assainissement)	278,86	0,00	1
02/06/2020	Etude diagnostique et schéma directeur du système d'assainisst EU - St Lumine de C	2 700,00	0,00	0
10/06/2020	Réhabilitation STEP VIAIS Lagune sur la commune de Pont Saint Martin	1 756,81	0,00	0
16/06/2020	Réalisation schéma directeur asst EU La Limouzinière	1 140,43	0,00	0
16/06/2020	Actualisation schéma directeur asst EU St Philbert	869,84	0,00	0
26/06/2020	Etude Schéma directeur assainissement - PSM	7 816,41	0,00	0
26/06/2020	Etude Schéma directeur assainissement - CHEVROLIERE	11 061,45	0,00	0
26/06/2020	Etude Schéma directeur assainissement - Geneston	8 093,67	0,00	0
30/06/2020	Schéma directeur assainissement - Le Bignon	1 095,00	0,00	0
30/06/2020	Schéma directeur assainissement - MONTBERT	2 070,00	0,00	0
02/07/2020	Extension réseau EU Hameaux Fablou, Landaiserie Landes Tréjet - CHEVROLIERE (4s	656,66	0,00	0
06/07/2020	Inspection caméra 160 ml réseau EU Parc de la Boulogne - St Philbert de Gd Lieu	501,00	0,00	0
08/07/2020	Extension réseau EU Hameaux Fablou, Landaiserie Landes Tréjet - CHEVROLIERE (4s	5 261,24	0,00	0
08/07/2020	Extension réseau EU Hameaux Fablou, Landaiserie Landes Tréjet - CHEVROLIERE (4s	288,26	0,00	0
08/07/2020	Extension réseau EU Hameaux Fablou, Landaiserie Landes Tréjet - CHEVROLIERE (4s	13 762,24	0,00	0
24/07/2020	Extension réseau EU RD 65 Pont Saint Martin	1 800,00	0,00	0
24/07/2020	Extension réseau EU RD 65 Pont Saint Martin	3 983,00	0,00	0
24/07/2020	Extension réseau EU RD 65 Pont Saint Martin	2 792,16	0,00	0
25/07/2020	Réhabilitation STEP VIAIS Lagune sur la commune de Pont Saint Martin	270,00	0,00	0
27/07/2020	Réhabilitation réseaux EU - Rue du Pays de Retz - Pont Saint Martin	10 690,00	0,00	0
28/07/2020	Réhabilitation STEP VIAIS Lagune sur la commune de Pont Saint Martin	1 749,94	0,00	0
28/07/2020	Extension réseau EU Hameau des Guittières - SPGL (4 secteurs)	247,09	0,00	0
29/07/2020	Extension réseau EU RD 65 Pont Saint Martin	263,80	0,00	0
31/07/2020	Renouvellement des trappes du poste de refoulement L'Ouche Pellerin - SPGL	3 570,10	0,00	0
03/08/2020	Extension réseau d'eaux usées rue de la Romarre - ST LUMINE DE COUTAIS	11 756,94	0,00	0
03/08/2020	Extension réseau EU rue de Bouaine à GENESTON	11 110,90	0,00	0
20/08/2020	Extension réseau EU Hameaux Fablou, Landaiserie Landes Tréjet - CHEVROLIERE (4s	2 398,21	0,00	0
26/08/2020	Etude H2S par coupons de corrosions sur le Réseau d'assainissement de PSM (RAR	2 793,00	0,00	50
29/08/2020	Investigations télévisuelles-contrôles préalables à la réception travaux asst	720,00	0,00	0
31/08/2020	Extension réseau d'eaux usées rue de la Romarre - ST LUMINE DE COUTAIS	3 134,09	0,00	0
02/09/2020	Extension réseau EU Hameau des Guittières - SPGL (4 secteurs)	2 656,58	0,00	0
03/09/2020	Extension du réseau eaux usées Chemin des gîtes Geneston	12 090,97	0,00	0
03/09/2020	Extension du réseau d'eaux usées impasse des Ejaunais LA CHEVROLIERE	6 490,56	0,00	0

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
03/09/2020	ITV + curage rue des Ajoncs GENESTON	1 394,05	0,00	0
07/09/2020	Portable Vostro 15 - Station d'accueil USB Office 2019	2 910,00	0,00	2
	Clavier souris- Charlott			
09/09/2020	Réhabilitation réseaux EU - Pt James - Rue des Sables - SAINT COLOMBAN	14 978,35	0,00	0
09/09/2020	Réhabilitation réseaux EU - Pt James - Rue des Sables - SAINT COLOMBAN	1 200,00	0,00	0
23/09/2020	Réhabilitation STEP VIAIS Lagune sur la commune de Pont Saint Martin	180,00	0,00	0
28/09/2020	Avance forfaitaire - Décompte n° DP 00 - Construction STEP VIAIS	41 198,77	0,00	0
28/09/2020	AAPC - Publication MOE marché réhabilitation réseaux EU sur 6 communes	90,00	0,00	0
28/09/2020	AAPC - Publication MOE marché réhabilitation réseaux EU sur 6 communes	90,00	0,00	0
28/09/2020	AAPC - Publication MOE marché réhabilitation réseaux EU sur 6 communes	90,00	0,00	0
28/09/2020	AAPC - Publication MOE marché réhabilitation réseaux EU sur 6 communes	90,00	0,00	0
28/09/2020	AAPC - Publication MOE marché réhabilitation réseaux EU sur 6 communes	90,00	0,00	0
28/09/2020	AAPC - Publication MOE marché réhabilitation réseaux EU sur 6 communes	90,00	0,00	0
28/09/2020	AAPC - Publication MOE marché réhabilitation réseaux EU sur 6 communes	90,00	0,00	0
28/09/2020	AAPC - Publication MOE marché réhabilitation réseaux EU sur 6 communes	90,00	0,00	0
29/09/2020	Réhabilitation poste refoulement PSM - Le Petit Clos	720,00	0,00	0
29/09/2020	STEP DU BIGNON - Lagune des Fontenelles LE BIGNON	5 930,00	0,00	0
01/10/2020	Schéma directeur assainissement - Le Bignon	7 668,16	0,00	0
01/10/2020	Schéma directeur assainissement - MONTBERT	4 890,56	0,00	0
06/10/2020	Réhabilitation réseaux EU - Pt James - Rue des Sables - SAINT COLOMBAN	897,65	0,00	0
22/10/2020	Réhabilitation STEP VIAIS Lagune sur la commune de Pont Saint Martin	480,00	0,00	0
23/10/2020	Réhabilitation réseaux EU - Pt James - Rue des Sables - SAINT COLOMBAN	4 152,39	0,00	0
02/11/2020	Extension réseau EU Hameau des Guittières - SPGL (4 secteurs)	712,37	0,00	0
03/11/2020	Schéma directeur assainissement - Le Bignon	1 127,25	0,00	0
05/11/2020	Extension du réseau d'eaux usées Chemin du Petit Fréty Pont Saint Martin	14 503,79	0,00	0
05/11/2020	Extension du réseau d'eaux usées Chemin du Petit Fréty Pont Saint Martin	3 684,08	0,00	0
05/11/2020	Extension du réseau eaux usées chemin de La Morcière - LE BIGNON	7 573,13	0,00	0
18/11/2020	Avance forfaitaire - Décompte n° DP 00 - Construction STEP VIAIS	-12 170,58	0,00	0
23/11/2020	SPGL - Rue des Perrières - Reprise sur réseau EU	637,50	0,00	0
25/11/2020	Extension réseau eaux usées - Parking des pêcheurs - Passay - La Chevrolière	7 750,00	0,00	0
26/11/2020	Réhabilitation STEP VIAIS Lagune sur la commune de Pont Saint Martin	1 250,00	0,00	0
30/11/2020	Schéma directeur assainissement - Le Bignon	375,75	0,00	0
30/11/2020	Schéma directeur assainissement - MONTBERT	1 352,70	0,00	0
02/12/2020	Dévoiemnt canalisations de refoulement -Impasse des Halbrans Pont Saint Martin	3 386,04	0,00	0
02/12/2020	Réhabilitation réseau EU raccordement poste refoulement Avenue de Nantes - SPGL	10 364,09	0,00	0
02/12/2020	Extension réseau EU terrassement en terrain rocheux Rue de la Meule SPGL	10 945,80	0,00	0
02/12/2020	Extension réseau EU terrassement en terrain rocheux Rue de la Meule SPGL	16 630,64	0,00	0
03/12/2020	(Convention mandat) - Réhab réseaux EU - Rue du Pays de Retz -PONT SAINT MARTIN	115 010,39	0,00	50
04/12/2020	Extension réseau EU Place de l'Eglise - MONTBERT	10 049,78	0,00	0
07/12/2020	Actualisation schéma directeur asst EU St Philbert	1 474,00	0,00	0
11/12/2020	Réhabilitation réseaux EU - Pt James - Rue des Sables - SAINT COLOMBAN	4 772,16	0,00	0
11/12/2020	Réhabilitation réseaux EU - Pt James - Rue des Sables - SAINT COLOMBAN	1 500,00	0,00	0

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
TOTAL GENERAL		676 345,70	0,00	

IV – ANNEXES	IV
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							
TOTAL GENERAL		0,00					0,00

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

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

Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT	Valeur en euros	
Total des annuités déjà garanties échues dans l'exercice (1)	A	0,00
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	C	331 582,74
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	I = A+ B + C - D	331 582,74
Recettes réelles de fonctionnement	II	2 319 893,07

Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)	I / II	14,29
---	---------------	--------------

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

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

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

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

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

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP			
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de l'exercice N (3)	CP réalisés durant l'exercice N
AP/CP N° 003	1 557 000,00	0,00	1 557 000,00	0,00	846 857,00	710 143,00	48 193,92

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

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

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

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

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article 6-1 de la loi n° 84-53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adjoint administratif principal 2ème classe	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		2,00	0,00	2,00	1,00	1,00	2,00
Ingénieur	A	2,00	0,00	2,00	1,00	1,00	2,00
Technicien assainissement non collectif	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SOCIALE (d)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SPORTIVE (g)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE CULTURELLE (h)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ANIMATION (i)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE POLICE (j)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		2,00	0,00	2,00	1,00	1,00	2,00

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INTB9500102C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :

ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 * 6 / 12).

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

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

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				0,00		
Ingénieur		TECH	IB 541/ IM 460	0,00	A A 3-3-2	CDD
Technicien assainissement non collectif	B	TECH		0,00	A A 3-4	CDI
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
Agent administratif	C	ADM	IB 353 / IM 329	0,00	A A 3- °	CDD
TOTAL GENERAL				0,00		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

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

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

(4) CONTRAT : Motif du contrat (loi du 26 janvier 1984 modifiée) :

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

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

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3-1, 3-2, 3-3, 38 et 47 de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement de l'article 21 de la loi n° 2012-347.

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

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

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

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

AGENTS TITULAIRES OU NON	CATEGORIES	EFFECTIFS	MONTANT PREVU A L'ARTICLE 6215
Ingénieur	A	0	0,00
TOTAL GENERAL	A	0	0,00

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

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 42
 Nombre de membres présents : 40
 Nombre de suffrages exprimés : 42
 VOTES :
 Pour : 42
 Contre : 0
 Abstentions : 0

Date de convocation : 24/03/2021

Présenté par (1) Le Président,
 A La Chevrolière le 30/03/2021
 (1) Le Président,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session ordinaire
 A La Chevrolière, le 30/03/2021
 Les membres de l'assemblée délibérante (2),

ALUSSON Michel	
BATARD Nicole	
BAUDRY Valérie	
BEAUGE Stéphan	
BERTIN Patrick	
BOBLIN Johann, Président	
BONNET Pierre	
BONNETON Julie	
BOURCEREAU Myriam	
CHABIRAND Martine	
CHIRON Christian	
CLOUET Sophie	
CORNIET Marie-Thérèse	
COUDRIAU Bernard	
DAVID Marie-Anne	
DE BOURMONT Marie-Agnès	
DECHARTRE Christine	
DI DOMENICO Catherine	
DOUILLARD Christophe	
ETHORE Sylvie	
FETIVEAU Yannick	

IV – ANNEXES	IV
ARRÊTÉ ET SIGNATURES	D

GOURAUD Marie-France	
GRATON Bernadette	
GUILLET Emmanuel	
GUILLET Manuela	
HEGRON Serge	
LAUNAY Frédéric	
LE DAIN Florence	
LEGLAND Christophe	
LEGRAND Mathieu	
LOIRET Stéphanie	
MARNIER Jean-Yves	
MARTEIL Anthony	
MENARD Virginie	
MICHAUD Sébastien	
MIRALLIE Jean-Jacques	
OLIVIER Dominique	
PAVIZA Karine	
PERROCHAUD Michelle	
SORET Frédéric	
VOGELSPERGER Patrick	
YVON Vincent	

Certifié exécutoire par (1) Le Président, 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 : le Conseil Communautaire.