

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 24150023000024	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT COMMUNE dont la population est de 3500 habitants et plus COMMUNAUTE D'AGGL. D'AURILLAC
--	--

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE AURILLAC

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Compte administratif

BUDGET : ASSAINISSEMENT (2)

ANNEE 2017

(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 10

B2 - Balance générale du budget - Recettes 11

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 12

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 14

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 15

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 17

B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 19

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

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

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 23

A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux 27

A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 29

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

A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement 30

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

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

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 31

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations 32

A3.2 - Etalement des provisions Sans Objet

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 33

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes 34

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

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

A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1) 36

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

A6 - Etat des charges transférées Sans Objet

A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers 38

A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées 40

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

A8.3 - Opérations liées aux cessions 41

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

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

A10 - Etat des travaux en régie Sans Objet

B - Engagements hors bilan

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

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

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

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

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

B1.6 - Etat des autres engagements donnés Sans Objet

B1.7 - Etat des engagements reçus Sans Objet

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

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

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel 42

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

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

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

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

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures 45

- (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.
 - avec (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3.

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

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

III – Les provisions sont (3) .

(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	4 637 367,30	G	5 225 256,16	G-A	587 888,86
	Section d'investissement	B	3 146 566,00	H	4 164 899,53	H-B	1 018 333,53

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C	0,00 (si déficit)	I	484 924,41 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	641 924,60 (si déficit)	J	0,00 (si excédent)

		=		=		SOLDE D'EXECUTION (1)	
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D	8 425 857,90	Q= G+H+I+J	9 875 080,10	=Q-P	1 449 222,20

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	2 053 952,64	L	1 674 505,59
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	2 053 952,64	= K+L	1 674 505,59

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E	4 637 367,30	= G+I+K	5 710 180,57	1 072 813,27	
	Section d'investissement	= B+D+F	5 842 443,24	= H+J+L	5 839 405,12	-3 038,12	
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	10 479 810,54	= G+H+I+J+K+L	11 549 585,69	1 069 775,15	

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	2 053 952,64	L	1 674 505,59
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00		0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
13	Subventions d'investissement	0,00	1 169 221,26
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	316 007,80
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	4 145,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	277 938,20	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	116 303,15	141 712,53
1016	Opération d'équipement n° 1016	0,00	
1035	Opération d'équipement n° 1035	1 602 116,29	
1037	Opération d'équipement n° 1037	0,00	
1043	Opération d'équipement n° 1043	53 450,00	
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00
45812	Opération pour compte de tiers n° 2 - OPERATION SOUS MANDAT - RUE MONGEAL/BOULE AURILLAC (3)	0,00	0,00
45813	Opération pour compte de tiers n° 3 - OPERATION SOUS MANDAT - RUE CIVIAL/FIRMINY AURILLA (3)	0,00	0,00
45820	Opération pour compte de tiers n° 0 - OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS - RECETTES (3)	0,00	0,00
45822	Opération pour compte de tiers n° 2 - OPERATION SOUS MANDAT - RUE MONGEAL/BOULE AURILLAC (3)	0,00	47 564,00
45823	Opération pour compte de tiers n° 3 - OPERATION SOUS MANDAT - RUE CIVIAL/FIRMINY AURILLA (3)	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	1 561 900,00	1 193 467,86	118 381,34	0,00	250 050,80
012	Charges de personnel, frais assimilés	1 635 000,00	1 521 461,22	15 000,00	0,00	98 538,78
014	Atténuations de produits	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00
65	Autres charges de gestion courante	19 000,00	8 959,75	0,00	0,00	10 040,25
Total des dépenses de gestion courante		3 217 400,00	2 723 888,83	133 381,34	0,00	360 129,83
66	Charges financières	219 000,00	180 019,65	0,00	0,00	38 980,35
67	Charges exceptionnelles	102 000,00	49 926,32	0,00	0,00	52 073,68
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	2 010,00	2 010,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	217 714,41				
Total des dépenses réelles d'exploitation		3 758 124,41	2 955 844,80	133 381,34	0,00	668 898,27
023	Virement à la section d'investissement (4)	230 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	1 600 000,00	1 548 141,16			51 858,84
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		1 830 000,00	1 548 141,16			281 858,84
TOTAL		5 588 124,41	4 503 985,96	133 381,34	0,00	950 757,11
Pour information		0,00				
D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1						

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	41 000,00	65 617,38	0,00	0,00	-24 617,38
70	Ventes produits fabriqués, prestations	4 563 000,00	4 622 490,84	0,00	0,00	-59 490,84
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	254 700,00	235 829,00	0,00	0,00	18 871,00
75	Autres produits de gestion courante	18 000,00	-53 387,61	60 000,00	0,00	11 387,61
Total des recettes de gestion courante		4 876 700,00	4 870 549,61	60 000,00	0,00	-53 849,61
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	80 000,00	148 351,58	0,00	0,00	-68 351,58
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		4 956 700,00	5 018 901,19	60 000,00	0,00	-122 201,19
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	146 500,00	146 354,97			145,03
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		146 500,00	146 354,97			145,03
TOTAL		5 103 200,00	5 165 256,16	60 000,00	0,00	-122 056,16
Pour information		484 924,41				
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1						

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

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	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	133 345,00	2 495,48	4 145,00	126 704,52
21	Immobilisations corporelles	419 314,66	41 360,94	277 938,20	100 015,52
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	1 707 056,49	458 177,49	116 303,15	1 132 575,85
	Total des opérations d'équipement	2 956 214,38	597 771,73	1 655 566,29	702 876,36
	Total des dépenses d'équipement	5 215 930,53	1 099 805,64	2 053 952,64	2 062 172,25
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	2 370 000,00	1 756 515,44	0,00	613 484,56
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	57 731,27			
	Total des dépenses financières	2 427 731,27	1 756 515,44	0,00	671 215,83
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	140 000,00	47 564,00	0,00	92 436,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	7 783 661,80	2 903 885,08	2 053 952,64	2 825 824,08
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	146 500,00	146 354,97		145,03
041	Opérations patrimoniales (2)	96 340,00	96 325,95		14,05
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	242 840,00	242 680,92		159,08
	TOTAL	8 026 501,80	3 146 566,00	2 053 952,64	2 825 983,16
	Pour information	641 924,60			
	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	3 425 692,93	1 465 436,49	1 169 221,26	791 035,18
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	2 966 007,80	948 401,64	316 007,80	1 701 598,36
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	100 000,00	6 594,29	141 712,53	-48 306,82
	Total des recettes d'équipement	6 491 700,73	2 420 432,42	1 626 941,59	2 444 326,72
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	150 385,67	0,00	47 564,00	102 821,67
	Total des recettes réelles d'investissement	6 742 086,40	2 520 432,42	1 674 505,59	2 547 148,39
021	Virement de la section d'exploitation (2)	230 000,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	1 600 000,00	1 548 141,16		51 858,84
041	Opérations patrimoniales (2)	96 340,00	96 325,95		14,05
	Total des recettes d'ordre d'investissement	1 926 340,00	1 644 467,11		281 872,89
	TOTAL	8 668 426,40	4 164 899,53	1 674 505,59	2 829 021,28
	Pour information	0,00			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

- (1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les crédits employés.
- (2) *DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.*
- (3) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.
- (4) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).
- (5) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	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	1 311 849,20		1 311 849,20
012	Charges de personnel, frais assimilés	1 536 461,22		1 536 461,22
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	8 959,75		8 959,75
66	Charges financières	180 019,65	0,00	180 019,65
67	Charges exceptionnelles	49 926,32	0,00	49 926,32
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	2 010,00	1 548 141,16	1 550 151,16
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	3 089 226,14	1 548 141,16	4 637 367,30

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	4 637 367,30
---	---------------------

	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	146 354,97	146 354,97
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)	1 756 515,44	0,00	1 756 515,44
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	597 771,73		597 771,73
20	Immobilisations incorporelles (6)	2 495,48	0,00	2 495,48
21	Immobilisations corporelles (6)	41 360,94	96 325,95	137 686,89
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	458 177,49	0,00	458 177,49
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)	47 564,00	0,00	47 564,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Dépenses d'investissement –Total	2 903 885,08	242 680,92	3 146 566,00

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	641 924,60
--	-------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	3 788 490,60
--	---------------------

(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	65 617,38		65 617,38
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	4 622 490,84		4 622 490,84
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	235 829,00		235 829,00
75	Autres produits de gestion courante	6 612,39		6 612,39
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	148 351,58	146 354,97	294 706,55
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
	Recettes d'exploitation – Total	5 078 901,19	146 354,97	5 225 256,16

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	484 924,41
---	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	5 710 180,57
---	---------------------

	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	1 465 436,49	0,00	1 465 436,49
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)	948 401,64	0,00	948 401,64
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	96 325,95	96 325,95
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)	6 594,29	0,00	6 594,29
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		1 548 141,16	1 548 141,16
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	2 420 432,42	1 644 467,11	4 064 899,53

+

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

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	100 000,00
------------------------------------	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	4 164 899,53
---	---------------------

(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)	1 561 900,00	1 193 467,86	118 381,34	0,00	250 050,80
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	312 000,00	194 675,07	72 014,80	0,00	45 310,13
6062	Produits de traitement	110 000,00	78 591,68	0,00	0,00	31 408,32
6063	Fournitures entretien et petit équipt	20 500,00	11 129,57	3 414,99	0,00	5 955,44
6064	Fournitures administratives	3 000,00	2 905,05	0,00	0,00	94,95
6066	Carburants	50 000,00	35 964,17	5 000,00	0,00	9 035,83
6068	Autres matières et fournitures	47 900,00	37 584,50	409,42	0,00	9 906,08
611	Sous-traitance générale	594 000,00	575 588,32	19 708,80	0,00	-1 297,12
6135	Locations mobilières	9 500,00	2 340,00	3 450,00	0,00	3 710,00
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	15 000,00	7 574,39	0,00	0,00	7 425,61
61551	Entretien matériel roulant	60 000,00	37 437,01	4 531,03	0,00	18 031,96
61558	Entretien autres biens mobiliers	38 000,00	25 671,93	642,24	0,00	11 685,83
6156	Maintenance	86 200,00	17 082,47	6 002,38	0,00	63 115,15
6161	Multirisques	16 000,00	15 655,82	0,00	0,00	344,18
6168	Autres	19 000,00	17 576,55	806,54	0,00	616,91
618	Divers	94 500,00	66 244,77	2 401,14	0,00	25 854,09
6226	Honoraires	4 500,00	0,00	0,00	0,00	4 500,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
6228	Divers	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
6231	Annonces et insertions	7 500,00	1 170,00	0,00	0,00	6 330,00
6236	Catalogues et imprimés	500,00	427,40	0,00	0,00	72,60
6241	Transports sur achats	2 000,00	922,57	0,00	0,00	1 077,43
6255	Frais de déménagement	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
6256	Missions	23 000,00	19 902,94	0,00	0,00	3 097,06
6257	Réceptions	500,00	186,35	0,00	0,00	313,65
6261	Frais d'affranchissement	6 000,00	5 474,13	0,00	0,00	525,87
6262	Frais de télécommunications	10 000,00	10 984,46	0,00	0,00	-984,46
6287	Remboursements de frais	22 000,00	24 815,79	0,00	0,00	-2 815,79
63512	Taxes foncières	1 000,00	595,00	0,00	0,00	405,00
6358	Autres droits	2 300,00	2 967,92	0,00	0,00	-667,92
012	Charges de personnel, frais assimilés	1 635 000,00	1 521 461,22	15 000,00	0,00	98 538,78
6211	Personnel intérimaire	6 000,00	135,00	0,00	0,00	5 865,00
6331	Versement de transport	6 000,00	5 079,00	0,00	0,00	921,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	5 000,00	4 322,00	0,00	0,00	678,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	20 000,00	17 609,00	0,00	0,00	2 391,00
6411	Salaires, appointements, commissions	950 000,00	887 702,16	0,00	0,00	62 297,84
6414	Indemnités et avantages divers	157 000,00	152 271,62	15 000,00	0,00	-10 271,62
6415	Supplément familial	19 000,00	17 711,01	0,00	0,00	1 288,99
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	160 000,00	145 547,00	0,00	0,00	14 453,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	275 000,00	268 784,41	0,00	0,00	6 215,59
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	6 000,00	1 580,00	0,00	0,00	4 420,00
6474	Versement aux autres oeuvres sociales	18 000,00	16 626,10	0,00	0,00	1 373,90
6475	Médecine du travail, pharmacie	5 000,00	4 093,92	0,00	0,00	906,08
648	Autres charges de personnel	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
014	Atténuations de produits (4)	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00
7094	RRR sur travaux	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
7096	RRR sur prestations de services	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
7097	RRR sur ventes de marchandises	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
65	Autres charges de gestion courante	19 000,00	8 959,75	0,00	0,00	10 040,25
6541	Créances admises en non-valeur	8 000,00	3 940,20	0,00	0,00	4 059,80
6542	Créances éteintes	8 000,00	5 019,55	0,00	0,00	2 980,45
658	Charges diverses de gestion courante	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		3 217 400,00	2 723 888,83	133 381,34	0,00	360 129,83
66	Charges financières (b) (5)	219 000,00	180 019,65	0,00	0,00	38 980,35
66111	Intérêts réglés à l'échéance	193 000,00	158 933,15	0,00	0,00	34 066,85
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	500,00	-4 961,33	0,00	0,00	5 461,33

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	
6618	Intérêts des autres dettes	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
6688	Autre	25 000,00	26 047,83	0,00	0,00	-1 047,83
67	Charges exceptionnelles (c)	102 000,00	49 926,32	0,00	0,00	52 073,68
6712	Amendes fiscales et pénales	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
6718	Autres charges exceptionnelles gestion	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	40 000,00	15 940,32	0,00	0,00	24 059,68
6742	Subventions exceptionnelles d'équipement	60 000,00	33 986,00	0,00	0,00	26 014,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	2 010,00	2 010,00			0,00
6815	Dot. prov. pour risques exploitat°	2 010,00	2 010,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	217 714,41				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		3 758 124,41	2 955 844,80	133 381,34	0,00	668 898,27
023	Virement à la section d'investissement	230 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	1 600 000,00	1 548 141,16			51 858,84
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	1 367 800,00	1 548 141,16			-180 341,16
6871	Dot. amort. exceptionnels immos	232 200,00	0,00			232 200,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		1 830 000,00	1 548 141,16			281 858,84
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		1 830 000,00	1 548 141,16			281 858,84
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		5 588 124,41	4 503 985,96	133 381,34	0,00	950 757,11
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	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-4 961,33

(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 provisionssemi-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)	41 000,00	65 617,38	0,00	0,00	-24 617,38
629	RRR obtenus / autres services extérieurs	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
64198	Autres remboursements	40 000,00	65 617,38	0,00	0,00	-25 617,38
70	Ventes produits fabriqués, prestations	4 563 000,00	4 622 490,84	0,00	0,00	-59 490,84
703	Ventes de produits résiduels	72 000,00	72 977,30	0,00	0,00	-977,30
704	Travaux	60 000,00	70 417,80	0,00	0,00	-10 417,80
70611	Redevance d'assainissement collectif	4 245 000,00	4 293 840,87	0,00	0,00	-48 840,87
70613	Participations assainissement collectif	20 000,00	44 155,93	0,00	0,00	-24 155,93
7062	Redevances assainissement non collectif	20 000,00	3 900,00	0,00	0,00	16 100,00
7064	Locations de compteurs	500,00	80,60	0,00	0,00	419,40
7068	Autres prestations de services	123 000,00	114 879,52	0,00	0,00	8 120,48
7087	Remboursement de frais	6 500,00	7 685,94	0,00	0,00	-1 185,94
7088	Autres produits activités annexes	16 000,00	14 552,88	0,00	0,00	1 447,12
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	254 700,00	235 829,00	0,00	0,00	18 871,00
741	Primes d'épuration	235 000,00	191 319,00	0,00	0,00	43 681,00
748	Autres subventions d'exploitation	19 700,00	44 510,00	0,00	0,00	-24 810,00
75	Autres produits de gestion courante	18 000,00	-53 387,61	60 000,00	0,00	11 387,61
7588	Autres	18 000,00	-53 387,61	60 000,00	0,00	11 387,61
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		4 876 700,00	4 870 549,61	60 000,00	0,00	-53 849,61
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	80 000,00	148 351,58	0,00	0,00	-68 351,58
7711	Dédits et pénalités perçus	20 000,00	108 979,38	0,00	0,00	-88 979,38
775	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	5 386,20	0,00	0,00	-5 386,20
778	Autres produits exceptionnels	60 000,00	33 986,00	0,00	0,00	26 014,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		4 956 700,00	5 018 901,19	60 000,00	0,00	-122 201,19
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	146 500,00	146 354,97			145,03
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	146 500,00	146 354,97			145,03
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		146 500,00	146 354,97			145,03
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		5 103 200,00	5 165 256,16	60 000,00	0,00	-122 056,16
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		484 924,41				

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)	133 345,00	2 495,48	4 145,00	126 704,52
2031	Frais d'études	64 145,00	2 480,48	4 145,00	57 519,52
2051	Concessions et droits assimilés	64 200,00	0,00	0,00	64 200,00
2088	Autres immobilisations incorporelles	5 000,00	15,00	0,00	4 985,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	419 314,66	41 360,94	277 938,20	100 015,52
2111	Terrains nus	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
2128	Aménagement Autres terrains	31 500,00	4 102,08	0,00	27 397,92
21532	Réseaux d'assainissement	25 000,00	2 374,74	0,00	22 625,26
2155	Outillage industriel	15 314,66	6 147,79	3 692,49	5 474,38
21562	Service d'assainissement	70 000,00	28 736,33	9 856,00	31 407,67
2182	Matériel de transport	270 000,00	0,00	264 389,71	5 610,29
2183	Matériel de bureau et informatique	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	1 707 056,49	458 177,49	116 303,15	1 132 575,85
2315	Installat°, matériel et outillage techni	616 160,79	150 211,65	63 751,15	402 197,99
2318	Autres immo. corporelles en cours	990 895,70	159 659,02	52 552,00	778 684,68
238	Avances commandes immo. incorp.	100 000,00	148 306,82	0,00	-48 306,82
1016	Opération d'équipement n° 1016 (3)	10 348,16	0,00	0,00	10 348,16
1035	Opération d'équipement n° 1035 (3)	2 772 941,22	523 256,73	1 602 116,29	647 568,20
1037	Opération d'équipement n° 1037 (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
1043	Opération d'équipement n° 1043 (3)	172 925,00	74 515,00	53 450,00	44 960,00
Total des dépenses d'équipement		5 215 930,53	1 099 805,64	2 053 952,64	2 062 172,25
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	2 370 000,00	1 756 515,44	0,00	613 484,56
1641	Emprunts en euros	870 000,00	808 113,80	0,00	61 886,20
16449	Opérat° de tirage sur ligne trésorerie	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
166	Refinancement de dette	1 000 000,00	948 401,64	0,00	51 598,36
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	57 731,27			
Total des dépenses financières		2 427 731,27	1 756 515,44	0,00	671 215,83
45812	OPERATION SOUS MANDAT - RUE MONGEAL/BOULE AURILLAC (4)	60 000,00	47 564,00	0,00	12 436,00
45813	OPERATION SOUS MANDAT - RUE CIVIAL/FIRMINY AURILLA (4)	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		140 000,00	47 564,00	0,00	92 436,00
TOTAL DEPENSES REELLES		7 783 661,80	2 903 885,08	2 053 952,64	2 825 824,08
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	146 500,00	146 354,97		145,03
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	146 500,00	146 354,97		145,03
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	86 200,00	86 202,00		-2,00
139118	Sub. équipt cpte résult. Autres	400,00	359,00		41,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	42 200,00	42 130,00		70,00
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	2 300,00	2 265,00		35,00
13918	Autres subventions d'équipement	15 400,00	15 398,97		1,03
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	96 340,00	96 325,95		14,05
21311	Bâtiments d'exploitation	5 620,00	5 615,00		5,00
2138	Autres constructions	3 600,00	3 596,50		3,50
21532	Réseaux d'assainissement	87 120,00	87 114,45		5,55
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		242 840,00	242 680,92		159,08

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	8 026 501,80	3 146 566,00	2 053 952,64	2 825 983,16
	Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	641 924,60			

(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	3 425 692,93	1 465 436,49	1 169 221,26	791 035,18
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	2 713 617,93	1 263 964,49	1 058 618,26	391 035,18
1313	Subv. équipt Départements	512 075,00	1 472,00	110 603,00	400 000,00
1315	Subv. équipt Groupement de collectivités	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1318	Autres subventions d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	2 966 007,80	948 401,64	316 007,80	1 701 598,36
1641	Emprunts en euros	1 466 007,80	0,00	316 007,80	1 150 000,00
16449	Opérat° de tirage sur ligne trésorerie	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
166	Refinancement de dette	1 000 000,00	948 401,64	0,00	51 598,36
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	100 000,00	6 594,29	141 712,53	-48 306,82
2313	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00	0,00	0,00	0,00
238	Avances commandes immo. incorp.	100 000,00	6 594,29	141 712,53	-48 306,82
Total des recettes d'équipement		6 491 700,73	2 420 432,42	1 626 941,59	2 444 326,72
10	Dotations, fonds divers et réserves	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1068	Autres réserves	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
45820	OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS - RECETTES (3)	10 385,67	0,00	0,00	10 385,67
45822	OPERATION SOUS MANDAT - RUE MONGEAL/BOULE AURILLAC (3)	60 000,00	0,00	47 564,00	12 436,00
45823	OPERATION SOUS MANDAT - RUE CIVIAL/FIRMINY AURILLA (3)	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		150 385,67	0,00	47 564,00	102 821,67
TOTAL DES RECETTES REELLES		6 742 086,40	2 520 432,42	1 674 505,59	2 547 148,39
021	Virement de la section d'exploitation	230 000,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	1 600 000,00	1 548 141,16		51 858,84
28031	Frais d'études	1 940,00	251,00		1 689,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	22 530,00	22 524,22		5,78
28088	Autres immobilisations incorporelles	780,00	776,00		4,00
28128	Aménagement Autres terrains	19 120,00	19 114,00		6,00
281311	Bâtiments d'exploitation	132 500,00	132 502,28		-2,28
281315	Bâtiments administratifs	6 740,00	6 738,00		2,00
281351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	572 450,00	755 920,66		-183 470,66
28138	Aménagement Autres constructions	10 540,00	10 533,36		6,64
281532	Réseaux d'assainissement	506 490,00	506 486,74		3,26
28155	Outillage industriel	8 300,00	8 431,95		-131,95
281562	Service d'assainissement	46 230,00	44 688,95		1 541,05
281725	Terrains bâtis (mise à disposition)	232 200,00	0,00		232 200,00
2817532	Réseaux d'assainissement (mad)	3 710,00	3 713,00		-3,00
28182	Matériel de transport	31 240,00	31 236,00		4,00
28183	Matériel de bureau et informatique	3 100,00	3 100,00		0,00
28188	Autres	2 130,00	2 125,00		5,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		1 830 000,00	1 548 141,16		281 858,84
041	Opérations patrimoniales (6)	96 340,00	96 325,95		14,05

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
2031	Frais d'études	96 340,00	96 325,95		14,05
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		1 926 340,00	1 644 467,11		281 872,89
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		8 668 426,40	4 164 899,53	1 674 505,59	2 829 021,28
Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		0,00			

(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

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 1016 (1)
LIBELLE : ASSAINISSEMENT VALLE DE L'AUTHRE

Pour vote

Art. (2)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)		
DEPENSES		10 348,16	A	0,00	0,00	10 348,16	B	6 123 540,31
20	Immobilisations incorporelles	10 348,16		0,00	0,00	10 348,16		332 056,19
2031	Frais d'études	10 348,16		0,00	0,00	10 348,16		332 056,19
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		5 000,00
2111	Terrains nus	0,00		0,00	0,00	0,00		5 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		5 786 484,12
2313	Constructions	0,00		0,00	0,00	0,00		2 260 245,16
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00		0,00	0,00	0,00		3 526 238,96

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)		
RECETTES		840 136,86	C	0,00	840 136,86	0,00	D	1 273 645,58
13	Subventions d'investissement	840 136,86		0,00	840 136,86	0,00		1 204 376,68
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	840 136,86		0,00	840 136,86	0,00		813 153,48
1313	Subv. équipt Départements	0,00		0,00	0,00	0,00		388 798,00
1318	Autres subventions d'équipement	0,00		0,00	0,00	0,00		2 425,20
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00	0,00		69 268,90
2313	Constructions	0,00		0,00	0,00	0,00		187,90
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00		0,00	0,00	0,00		69 081,00

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C-A	0,00	D-B	-4 849 894,73

(1) Ouvrir un cadre par opération.

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

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

(4) Indiquer le signe algébrique.

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

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 1035 (1)
LIBELLE : MISE AUX NORMES SYST. ASST SOULEYRIE

Pour vote

Art. (2)	Libellé (3)	Éléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
DEPENSES		2 772 941,22	A 523 256,73	1 602 116,29	647 568,20	B 1 304 112,14
20	Immobilisations incorporelles	862 941,22	102 225,88	162 067,14	598 648,20	503 054,77
2031	Frais d'études	862 941,22	102 225,88	162 067,14	598 648,20	503 054,77
21	Immobilisations corporelles	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
2111	Terrains nus	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	1 860 000,00	421 030,85	1 440 049,15	-1 080,00	801 057,37
2315	Installat°, matériel et outillage techni	1 860 000,00	421 030,85	1 440 049,15	-1 080,00	801 057,37

RECETTES (répartition) (Pour information)		Éléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
RECETTES		1 662 004,67	C 1 460 969,49	0,00	201 035,18	D 1 616 505,92
13	Subventions d'investissement	1 662 004,67	1 460 969,49	0,00	201 035,18	1 616 505,92
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	1 462 004,67	1 260 969,49	0,00	201 035,18	1 374 585,92
1313	Subv. équipt Départements	0,00	0,00	0,00	0,00	41 920,00
1315	Subv. équipt Groupement de collectivités	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C-A	937 712,76	D-B	312 393,78

(1) Ouvrir un cadre par opération.

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

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

(4) Indiquer le signe algébrique.

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

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 1037 (1)
LIBELLE : ASSAINISSEMENT VALLEE DE LA CERE

Pour vote

Art. (2)	Libellé (3)	Éléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)	
DEPENSES		0,00	A	0,00	0,00	B	113 327,95
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00		58 128,31
2031	Frais d'études	0,00		0,00	0,00		58 128,31
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		55 199,64
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00		0,00	0,00		55 199,64

RECETTES (répartition) (Pour information)		Éléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)	
RECETTES		5 590,00	C	5 590,00	0,00	D	13 185,00
13	Subventions d'investissement	5 590,00		5 590,00	0,00		13 185,00
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	5 590,00		5 590,00	0,00		13 185,00
16	Emprunts et dettes assimilées	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

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C-A	0,00	D-B	-100 142,95

(1) Ouvrir un cadre par opération.

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

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

(4) Indiquer le signe algébrique.

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

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 1043 (1)
LIBELLE : INCINERATEUR SOULEYRIE

Pour vote

Art. (2)	Libellé (3)	Éléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)	
DEPENSES		172 925,00	A 74 515,00	53 450,00	44 960,00	B	484 026,59
20	Immobilisations incorporelles	20 925,00	14 525,00	6 400,00	0,00		47 848,32
2031	Frais d'études	20 925,00	14 525,00	6 400,00	0,00		47 848,32
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	152 000,00	59 990,00	47 050,00	44 960,00		436 178,27
2315	Installat°, matériel et outillage techni	152 000,00	59 990,00	47 050,00	44 960,00		436 178,27

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

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C-A	-74 515,00	D-B	-484 026,59

(1) Ouvrir un cadre par opération.

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

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

(4) Indiquer le signe algébrique.

IV – ANNEXES	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)					13 392 302,34									
1641 Emprunts en euros (total)					13 392 302,34									
000209	CAISSE D'EPARGNE	12/05/2006	12/05/2006	25/03/2007	1 000 000,00	V	(T4M(Postfixé)-Floor -0.08 sur T4M(Postfixé) + 0.08	2,650	2,720		T	P	O	A-1
000211	DEXIA CL	12/06/2008	16/11/2009	01/11/2010	500 000,00	C	Taux fixe annuable à 4.42 % (date d'exercice 01/11/2012)	4,420	4,480		A	P	O	A-1
000212	DEXIA CL	10/06/2008	01/06/2009	01/09/2009	1 000 000,00	F	Taux fixe à 4.66 %	4,660	4,740		T	P	O	A-1
000710	CREDIT AGRICOLE	15/01/2009	01/01/2009	15/04/2009	118 533,36	F	Taux fixe à 4.28 %	4,280	4,350		T	C	O	A-1
000825	CREDIT AGRICOLE	20/09/2002	20/09/2001	20/09/2002	1 524 490,17	V	(Euribor 03 M-Floor -0.1 sur Euribor 03 M) + 0.1	3,410	3,500		T	C	O	A-1
000845-Commune de Carlat	ARKEA	01/01/2012	01/01/2012	30/05/2012	100 000,00	F	Taux fixe à 4.45 %	4,450	4,450		A	P	O	A-1
207-2	CREDIT AGRICOLE CORPORATE AND INVESTMENT BANK	01/04/2004	01/04/2004	22/06/2004	1 500 000,00	C	Taux fixe 3.58% à barrière 5% sur Euribor 12 M(Postfixé)	3,580	3,680		T	C	O	B-1
207-3	CREDIT AGRICOLE CORPORATE AND INVESTMENT BANK	01/06/2005	01/06/2005	01/08/2005	1 000 000,00	F	Taux fixe à 3.46 %	3,460	3,510		T	C	O	A-1
207-4	CREDIT AGRICOLE CORPORATE AND INVESTMENT BANK	01/03/2006	01/03/2006	01/06/2006	243 663,38	F	Taux fixe à 3.57 %	3,570	3,670		T	C	O	A-1
217	CAISSE D'EPARGNE	27/03/2014	27/03/2014	25/07/2014	1 000 000,00	F	Taux fixe à 3.4 %	3,400	3,440		T	C	O	A-1
221	CREDIT AGRICOLE	01/05/2015	01/05/2015	01/08/2015	1 050 000,00	F	Taux fixe à 2.73 %	2,730	2,760		T	P	O	A-1
222	BANQUE POSTALE	27/11/2015	10/12/2015	01/04/2016	2 400 000,00	F	Taux fixe à 1.42 %	1,420	1,430		T	C	O	A-1
229	BANQUE POSTALE	24/02/2017	10/04/2017	01/08/2017	948 401,64	F	Taux fixe à 1.25 %	1,250	1,260		T	C	O	A-1

COMMUNAUTE D'AGGL. D'AURILLAC - ASSAINISSEMENT - CA - 2017

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					
714	Agence de l'eau Adour Garonne	02/11/2012	02/11/2012	02/11/2015	154 018,20	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000		A	P	O	A-1
T 208-5	CAISSE D'EPARGNE	06/06/2005	06/06/2005	06/09/2005	853 195,59	F	Taux fixe à 3.76 %	3,760	3,870		T	C	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
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)					58 107,00									
1681 Autres emprunts (total)					58 107,00									
000707	Agence de l'eau Adour Garonne	31/10/2006	31/10/2006	18/08/2007	58 107,00	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000		A	C	O	A-1
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					13 450 409,34									

(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		5 658 189,86					1 752 641,63	158 933,15	0,00	22 039,65
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		5 658 189,86					1 752 641,63	158 933,15	0,00	22 039,65
000209	N	0,00	A-1	547 313,88	8,98	F	Taux fixe à 3.95 %	3,940	49 705,83	22 852,04	0,00	300,26
000211	N	0,00	A-1	278 736,22	6,83	F	Taux fixe à 4.42 %	4,470	32 604,13	13 952,37	0,00	2 053,36
000212	N	0,00	A-1	519 125,17	6,42	F	Taux fixe à 4.66 %	4,650	66 881,11	26 150,42	0,00	1 948,74
000710	N	0,00	A-1	81 491,81	19,04	F	Taux fixe à 4.28 %	4,270	4 233,32	3 601,09	0,00	726,63
000825	N	0,00	A-1	0,00	0,00	V	(Euribor 03 M-Floor -0.05 sur Euribor 03 M) + 0.05	0,000	50 816,35	0,00	0,00	0,00
000845-Commune de Carlat	N	0,00	A-1	88 910,33	23,41	F	Taux fixe à 4.45 %	4,440	2 055,13	4 047,96	0,00	2 307,96
207-2	N	0,00	B-1	101 694,85	0,98	C	Taux fixe 3.58% à barrière 6% sur Euribor 12 M(Postfixé)	3,620	101 694,92	5 994,47	0,00	91,02
207-3	N	0,00	A-1	111 579,05	0,92	F	Taux fixe à 3.46 %	3,490	85 715,23	5 794,48	0,00	632,72
207-4	N	0,00	A-1	14 333,12	0,92	F	Taux fixe à 3.57 %	4,250	19 110,85	1 123,35	0,00	42,64
217	N	0,00	A-1	766 666,62	11,32	F	Taux fixe à 3.4 %	3,390	66 666,68	27 483,33	0,00	4 706,48
221	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	Taux fixe à 2.73 %	2,670	963 213,53	6 573,93	0,00	0,00
222	N	0,00	A-1	2 050 000,00	10,00	F	Taux fixe à 1.42 %	1,420	200 000,00	30 885,00	0,00	7 196,64

COMMUNAUTE D'AGGL. D'AURILLAC - ASSAINISSEMENT - CA - 2017

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)	
229	N	0,00	A-1	911 924,65	12,33	F	Taux fixe à 1.25 %	1,240	36 476,99	6 562,06	0,00	1 868,18
714	N	0,00	A-1	123 214,56	11,84	F	Taux fixe à 0 %	0,000	10 267,88	0,00	0,00	0,00
T 208-5	N	0,00	A-1	63 199,60	0,93	F	Taux fixe à 3.76 %	3,800	63 199,68	3 912,65	0,00	165,02
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		15 495,20					3 873,80	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		15 495,20					3 873,80	0,00	0,00	0,00
000707	N	0,00	A-1	15 495,20	3,63	F	Taux fixe à 0 %	0,000	3 873,80	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		5 673 685,06					1 756 515,43	158 933,15	0,00	22 039,65

(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)														
207-2	CREDIT AGRICOLE CORPORATE AND INVESTMENT BANK	1 500 000,00	101 694,85	1	0,00		Taux fixe 3.58% à barrière 5% sur Euribor 12 M(Postfixé)	Taux fixe 3.58% à barrière 5% sur Euribor 12 M(Postfixé)	1 460,85	Taux fixe 3.58% à barrière 6% sur Euribor 12 M(Postfixé)	3,620	5 994,47	0,00	1,79
TOTAL (B)		1 500 000,00	101 694,85						1 460,85			5 994,47	0,00	1,79
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		1 500 000,00	101 694,85						1 460,85			5 994,47	0,00	1,79

(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	15	0	0	0	0	
	% de l'encours	98,20	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	5 571 990,21	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	1,79	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	101 694,85	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

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

IV – ANNEXES	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	6 573,93	963 213,53	0,00	
221	2015	P		CREDIT AGRICOLE	0,00	0,00	0,00	T	F	Taux fixe à 2.73 %	2,670		0,00	6 573,93	963 213,53	0,00
Total des recettes au c/ 166 Refinancement de dette (4)					911 924,65	911 924,65							6 562,06	36 476,99	1 868,18	
229	2017	C		BANQUE POSTALE	911 924,65	911 924,65	12,33	T	F	Taux fixe à 1.25 %	1,240			6 562,06	36 476,99	1 868,18

(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 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) : €	

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
	Frais d'étude	5	
	logiciels	2	
	plantations	20	
	logements locatifs	25	
	Installations générales et agencements	15	
	Autres constructions	10	
	Installation et outillage technique	5	
	Matériel et outillage d'incendie et de défense civile	5	
	Matériel de transport	10	
	Autres collections et oeuvres d'art	2	
	Matériel de bureau et informatique	5	
	Mobilier	10	

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS	A3.1

A3.1 – ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant des prov. et dépréciations constituées au 01/01/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions. pour risques et charges (2)	2 010,00		26 175,00	28 185,00	0,00	28 185,00
Compte Epargne Temps	2 010,00	01/01/2013	26 175,00	28 185,00	0,00	28 185,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	2 010,00		26 175,00	28 185,00	0,00	28 185,00

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

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

IV – ANNEXES	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)	Réalizations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		1 074 231,27	954 468,77
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		870 000,00	808 113,80
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	870 000,00	808 113,80
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	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		204 231,27	146 354,97
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>	146 500,00	146 354,97
020	Dépenses imprévues	57 731,27	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	954 468,77	2 053 952,64	641 924,60	3 650 346,01

(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		1 830 000,00	III 1 548 141,16
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)		1 830 000,00	1 548 141,16
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	1 940,00	251,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	22 530,00	22 524,22
28088	Autres immobilisations incorporelles	780,00	776,00
28128	Aménagement Autres terrains	19 120,00	19 114,00
281311	Bâtiments d'exploitation	132 500,00	132 502,28
281315	Bâtiments administratifs	6 740,00	6 738,00
281351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	572 450,00	755 920,66
28138	Aménagement Autres constructions	10 540,00	10 533,36
281532	Réseaux d'assainissement	506 490,00	506 486,74
28155	Outillage industriel	8 300,00	8 431,95
281562	Service d'assainissement	46 230,00	44 688,95
281725	Terrains bâtis (mise à disposition)	232 200,00	0,00
2817532	Réseaux d'assainissement (mad)	3 710,00	3 713,00
28182	Matériel de transport	31 240,00	31 236,00
28183	Matériel de bureau et informatique	3 100,00	3 100,00
28188	Autres	2 130,00	2 125,00
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	230 000,00	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	1 548 141,16	1 674 505,59	0,00	100 000,00	3 322 646,75

		Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres		II 3 650 346,01
Ressources propres disponibles		IV 3 322 646,75
Solde		V = IV – II (3) -327 699,26

(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'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'EXPLOITATION	A5.2.1

SERVICE ASSAINISSEMENT NON 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	48 410,00
6061	Fournitures non stockables	7 500,00
6063	Fournitures d'entretien ou de petit équipement	6 700,00
6066	Carburant	5 600,00
6068	Autres matières et fournitures non stockées	8 110,00
61551	Entretien et réparation du matériel roulant	5 500,00
61558	Entretien et réparation autres bines mobiliers	3 200,00
6156	Maintenance	3 400,00
618	Divers services extérieurs	2 600,00
6287	Remboursement de frais	5 800,00
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	33 600,00
6742	Subventions exceptionnelles d'équipement versées	33 600,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00
Total des dépenses réelles		82 010,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections	0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00
023	Virement à la section d'investissement	0,00
Total des dépenses d'ordre		0,00
D 002 (5)		0,00
TOTAL GENERALDES DEPENSES		82 010,00

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	3 900,00
7062	Redevances d'assainissement non collectif	3 900,00
7068	Autres prestations de service	0,00
74	Subventions d'exploitation	44 510,00
748	Autres subventions d'exploitation	44 510,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00
76	Produits financiers	0,00
77	Produits exceptionnels	33 600,00
778	Autres produits exceptionnels	33 600,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00
Total des recettes réelles		82 010,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections	0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00
Total des recettes d'ordre		0,00
R 002 (5)		0,00
TOTAL GENERAL DES RECETTES		82 010,00

- (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 – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	A7

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

N° opération : 1		Intitulé de l'opération : Réseau pluvial rue Yves du Manoir - Aurillac				Date de la délibération :
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice				Cumul des réalisations au 31/12/N
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser	Op. à annuler	
DEPENSES (a)	10 385,67	0,00	0,00	0,00	0,00	10 385,67
45.1 Travaux réseaux (2)	10 385,67	0,00	0,00	0,00	0,00	10 385,67
040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie 791)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Annulations sur dépenses (c) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépenses nettes (a – c)	10 385,67	0,00	0,00	0,00	0,00	10 385,67
RECETTES (b)	10 385,67	0,00	0,00	10 385,67	-10 385,67	10 385,67
Financement par le tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financement par d'autres tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040 Financement par le service (contrepartie 6742)	10 385,67	0,00	0,00	10 385,67	-10 385,67	10 385,67
041 Financement par emprunt à la charge du tiers (contrepartie D2763)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Annulations sur recettes (d) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (b - d)	10 385,67	0,00	0,00	10 385,67	-10 385,67	10 385,67

N° opération : 2		Intitulé de l'opération : Réseau pluvial - Rue Pré-Mongéal - Aurillac Réseau pluvial - Rue Firminy - Aurillac				Date de la délibération :
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice				Cumul des réalisations au 31/12/N
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser	Op. à annuler	
DEPENSES (a)	0,00	140 000,00	47 564,00	0,00	92 436,00	95 128,00
45.12 Travaux réseaux (2)	0,00	60 000,00	47 564,00	0,00	12 436,00	47 564,00
45.13 Travaux réseaux (2)	0,00	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00	47 564,00
040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie 791)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Annulations sur dépenses (c) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépenses nettes (a – c)	0,00	140 000,00	47 564,00	0,00	92 436,00	95 128,00

N° opération : 2		Intitulé de l'opération : Réseau pluvial - Rue Pré-Mongéal - Aurillac Réseau pluvial - Rue Firminy - Aurillac				Date de la délibération :
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice				Cumul des réalisations au 31/12/N
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser	Op. à annuler	
RECETTES (b)	0,00	140 000,00	0,00	47 564,00	92 436,00	95 128,00
Financement par le tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financement par d'autres tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040 Financement par le service (contrepartie 6742)	0,00	140 000,00	0,00	47 564,00	92 436,00	95 128,00
041 Financement par emprunt à la charge du tiers (contrepartie D2763)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Annulations sur recettes (d) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (b - d)	0,00	140 000,00	0,00	47 564,00	92 436,00	95 128,00

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

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

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

(4) Indiquer le chapitre.

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

A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
18/01/2017	SERVITUDE DE PASSAGE	15,00	0,00	1
18/01/2017	ETUDE STATION DE TRAITEMENT SOULEYRIE	3 990,00	0,00	0
18/01/2017	RAYONNAGES ELECTRO STEP SOULEYRIE	916,84	0,00	1
18/01/2017	SCIE A RUBAN ELECTRO STEP SOULEYRIE	654,00	0,00	1
18/01/2017	PERCEUSE ELECTRO STEP SOULEYRIE	989,00	0,00	10
18/01/2017	TOURET ELECTRO STEP SOULEYRIE	238,98	0,00	1
18/01/2017	GRUE D'ATELIER ELECTRO STEP SOULEYRIE	310,80	0,00	1
18/01/2017	PALAN ELECTRIQUE	2 185,30	0,00	10
18/01/2017	TRAVAUX RESEAUX AURILLAC	24 594,00	0,00	0
18/01/2017	TRAVAUX RESEAUX CABA	46 084,98	0,00	0
06/02/2017	COFFRET PLASTIQUE ELECTRO STEP SOULEYRIE	19,74	0,00	1
22/02/2017	ETUDE SYSTEME ASST SOULEYRIE	4 606,17	0,00	0
16/03/2017	ASSISTANCE A MAITRISE D'OUVRAGE-EXPLOITATION DE L	2 950,00	0,00	0
16/03/2017	MAITRISE D'OEUVRE REHABILITATION COLLECTEUR	8 791,08	0,00	0
11/04/2017	REALISATION DALLE BETON ARMEE CUVE NUTRIOX PR YTR	1 500,00	0,00	10
11/04/2017	POMPE DEPOTAGE STEP SOULEYRIE	1 268,11	0,00	1
17/05/2017	POMPE DE RELEVEMENT STEP SOULEYRIE	4 591,18	0,00	10
07/06/2017	FORETS ELECTRO STEP SOULEYRIE	224,75	0,00	1
19/06/2017	REMPLACEMENT POLYMERES CENTRIFUGEUSES STEP JUSSAC	1 630,00	0,00	10
19/06/2017	AUTOMATISME NUTRIOX RESEAU YTRAC	6 281,00	0,00	10
02/08/2017	ARMOIRE ELECTRIQUE PR	2 783,18	0,00	10
29/08/2017	POSTE A SOUDER STEP DE SOULEYRIE	230,88	0,00	1
21/09/2017	MOTEUR SURPRESSEUR STEP SOULEYRIE	5 407,26	0,00	10
10/10/2017	TRANSMETTEUR STEP DE SOULEYRIE	2 374,74	0,00	10
17/10/2017	SURPRESSEUR SOULEYRIE	528,10	0,00	1
30/11/2017	YTRAC-MODIFICATION DEVERSOIR D'ORAGE-STEP ESPINAT	2 602,08	0,00	40
30/11/2017	MATÉRIEL TÉLÉGESTION POUR JF FLAGEL	6 247,50	0,00	10
12/12/2017	BOULONNEUSE A CHOCS STEP SOULEYRIE	377,50	0,00	1
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
TOTAL GENERAL		132 392,17	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	5 386,20
Compte 675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00

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)		5,00	0,00	5,00	4,70	0,00	4,70
ADJOINT ADMINISTRATIF	C	2,00	0,00	2,00	1,90	0,00	1,90
ADJOINT ADMINISTRATIF PRINCIPAL 2° CLASSE	C	3,00	0,00	3,00	2,80	0,00	2,80
FILIERE TECHNIQUE (c)		41,00	0,00	41,00	34,90	0,00	34,90
ADJOINT TECHNIQUE	C	6,00	0,00	6,00	4,90	0,00	4,90
ADJOINT TECHNIQUE PRINCIPAL 1° CLASSE	C	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00
ADJOINT TECHNIQUE PRINCIPAL 2° CLASSE	C	12,00	0,00	12,00	11,00	0,00	11,00
AGENT DE MAITRISE	C	4,00	0,00	4,00	3,00	0,00	3,00
AGENT DE MAITRISE PRINCIPAL	C	5,00	0,00	5,00	4,00	0,00	4,00
INGENIEUR	A	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
TEHNCIEN PRINCIPAL 1° CLASSE	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
TEHNCIEN	B	3,00	0,00	3,00	1,00	0,00	1,00
TEHNCIEN PRINCIPAL 2° CLASSE	B	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
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)		1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
EMPLOIS Avenir	C	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		47,00	0,00	47,00	39,60	1,00	40,60

COMMUNAUTE D'AGGL. D'AURILLAC - ASSAINISSEMENT - CA - 2017

(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		
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
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
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 70
 Nombre de membres présents : 56
 Nombre de suffrages exprimés : 64
 VOTES :
 Pour : 64
 Contre : 0
 Abstentions : 0

Date de convocation : 19/03/2018

Présenté par (1) le président,
 A Aurillac le 26/03/2018
 (1) le président,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session Conseil Communautaire
 A Aurillac, le 26/03/2018
 Les membres de l'assemblée délibérante (2),

Agnès COURCHINOUX	
Alain BRUNEAU	
Alain COUDON	
Angélique BRUGERON	
Angélique MARTINS	
Anne SOULA	
Bernadette GINEZ	
Bernard TIBLE	
Catherine AMALRIC	
Charly DELAMAIDE	
Christelle CHASTEL	
Christian GASTON	
Christian POULHES	
Christophe PESTRINAUX	
Claudine FLEY	
Daniel FABRE	
Daniel FLORY	
Daniel PAPON	
Delphine FLEURY	
Denise VALAT	
Evelyne LADRAS	

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Florence MARTY	
Frédéric GODBARGE	
Geneviève DELPUECH	
Georges JUILLARD	
Ginette APCHIN	
Guy DELPUECH	
Gérard PRADAL	
Géraud MARCASTEL	
Jacqueline MARTINEZ-SEVERAC	
Jacques MEZARD	
Jean BRUEL	
Jean-Antoine MOINS	
Jean-François RODIER	
Jean-Louis PRAX	
Jean-Louis VIDAL	
Jean-Luc LENTIER	
Jean-Luc TOURLAN	
Jean-Paul NICOLAS	
Jean-Pierre ASTRUC	
Jean-Pierre PICARD	
Jean-Pierre ROUME	
Magali MAUREL	
Michel JABIOL	
Michel ROUSSY	
Michelle LABLANQUIE	
Michèle BIGEON	
Nathalie GARDES	
Nicole LOUBEYRE	
Paulette LAUBIE	

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Philippe FABRE	
Philippe GRANIER	
Philippe MAURS	
Pierre MATHONIER	
René PAGIS	
Roger MAURE	
Roland CORNET	
Serge CHAUSI	
Stéphane FRECHOU	
Sylvie LACHAIZE	
Sylvie MARIOU	
Thierry CRUEGHE	
Valérie BENECH	
Xavier DALL'AGNOL	

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 : l'assemblée délibérante.