

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 24150023000024	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT EPCI 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 2021

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

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

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget 4

II - Présentation générale du compte administratif

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

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

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

B1 - Balance générale du budget - Dépenses 9

B2 - Balance générale du budget - Recettes 10

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 11

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 13

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 14

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 15

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

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

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

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 21

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

A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 25

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

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

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

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

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 26

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations 27

A3.2 - Etalement des provisions Sans Objet

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 28

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes 29

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) 30

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

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

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

A6 - Etat des charges transférées Sans Objet

A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers 31

A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées 32

A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties 34

A8.3 - Opérations liées aux cessions 35

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 36

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 37

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

40

(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) semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

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

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

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

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

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

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 4 432 795,47	G 5 488 479,09	G-A 1 055 683,62
	Section d'investissement	B 12 890 776,57	H 7 418 247,38	H-B -5 472 529,19

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 477 798,46 (si excédent)		
	Report en section d'investissement (001)	D 0,00 (si déficit)	J 5 999 176,02 (si excédent)		

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
=		=		
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 17 323 572,04	Q= G+H+I+J 19 383 700,95	=Q-P 2 060 128,91

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 1 401 130,75	L 949 777,65
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F 1 401 130,75	= K+L 949 777,65

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 4 432 795,47	= G+I+K 5 966 277,55	1 533 482,08
	Section d'investissement	= B+D+F 14 291 907,32	= H+J+L 14 367 201,05	75 293,73
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 18 724 702,79	= G+H+I+J+K+L 20 333 478,60	1 608 775,81

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 1 401 130,75	L 949 777,65
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	516 345,92
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
20	Immobilisations incorporelles	21 483,86	0,00
21	Immobilisations corporelles	5 387,03	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	211 201,08	433 431,73
1016	Opération d'équipement n° 1016	0,00	
1035	Opération d'équipement n° 1035	263 516,32	
1043	Opération d'équipement n° 1043	535 592,00	
1047	Opération d'équipement n° 1047	330 690,46	
1048	Opération d'équipement n° 1048	33 260,00	
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00
458112	Opération pour compte de tiers n° 12 - DEPENSES - PLUVIAL ET RESEAUX SECS - VELZIC (3)	0,00	0,00
458212	Opération pour compte de tiers n° 12 - DEPENSES - PLUVIAL ET RESEAUX SECS - VELZIC (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	1 575 000,00	1 388 552,89	96 011,61	0,00	90 435,50
012	Charges de personnel, frais assimilés	1 770 000,00	1 585 290,63	30 000,00	0,00	154 709,37
014	Atténuations de produits	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00
65	Autres charges de gestion courante	28 000,00	22 453,20	0,00	0,00	5 546,80
Total des dépenses de gestion courante		3 374 500,00	2 996 296,72	126 011,61	0,00	252 191,67
66	Charges financières	197 000,00	108 536,94	0,00	0,00	88 463,06
67	Charges exceptionnelles	198 000,00	179 829,29	0,00	0,00	18 170,71
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	5 150,00	5 091,50			58,50
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	103 048,46				
Total des dépenses réelles d'exploitation		3 877 698,46	3 289 754,45	126 011,61	0,00	461 932,40
023	Virement à la section d'investissement (4)	1 200 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	1 050 000,00	1 017 029,41			32 970,59
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		2 250 000,00	1 017 029,41			1 232 970,59
TOTAL		6 127 698,46	4 306 783,86	126 011,61	0,00	1 694 902,99
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	60 500,00	66 223,55	0,00	0,00	-5 723,55
70	Ventes produits fabriqués, prestations	4 966 000,00	4 829 829,37	45 000,00	0,00	91 170,63
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	162 500,00	-68 759,00	125 290,00	0,00	105 969,00
75	Autres produits de gestion courante	12 000,00	92 826,69	0,00	0,00	-80 826,69
Total des recettes de gestion courante		5 201 000,00	4 920 120,61	170 290,00	0,00	110 589,39
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	105 000,00	54 423,32	0,00	0,00	50 576,68
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		5 306 000,00	4 974 543,93	170 290,00	0,00	161 166,07
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	343 900,00	343 645,16			254,84
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		343 900,00	343 645,16			254,84
TOTAL		5 649 900,00	5 318 189,09	170 290,00	0,00	161 420,91
Pour information		477 798,46				
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	172 394,91	24 371,54	21 483,86	126 539,51
21	Immobilisations corporelles	566 456,80	82 418,94	5 387,03	478 650,83
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	2 152 367,48	440 709,29	211 201,08	1 500 457,11
	Total des opérations d'équipement	15 248 281,34	11 050 347,18	1 163 058,78	3 034 875,38
	Total des dépenses d'équipement	18 139 500,53	11 597 846,95	1 401 130,75	5 140 522,83
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	1 100 000,00	738 739,56	0,00	361 260,44
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	97 316,32			
	Total des dépenses financières	1 197 316,32	738 739,56	0,00	458 576,76
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	150 000,00	119 638,84	0,00	30 361,16
	Total des dépenses réelles d'investissement	19 486 816,85	12 456 225,35	1 401 130,75	5 629 460,75
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	343 900,00	343 645,16		254,84
041	Opérations patrimoniales (2)	90 910,00	90 906,06		3,94
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	434 810,00	434 551,22		258,78
	TOTAL	19 921 626,85	12 890 776,57	1 401 130,75	5 629 719,53
	Pour information	0,00			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	1 662 249,48	4 154 813,45	516 345,92	-3 008 909,89
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	7 950 000,00	1 000 000,00	0,00	6 950 000,00
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	819 291,35	35 859,62	433 431,73	350 000,00
	Total des recettes d'équipement	10 431 540,83	5 190 673,07	949 777,65	4 291 090,11
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	150 000,00	119 638,84	0,00	30 361,16
	Total des recettes réelles d'investissement	11 581 540,83	6 310 311,91	949 777,65	4 321 451,27
021	Virement de la section d'exploitation (2)	1 200 000,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	1 050 000,00	1 017 029,41		32 970,59
041	Opérations patrimoniales (2)	90 910,00	90 906,06		3,94
	Total des recettes d'ordre d'investissement	2 340 910,00	1 107 935,47		1 232 974,53
	TOTAL	13 922 450,83	7 418 247,38	949 777,65	5 554 425,80
	Pour information	5 999 176,02			
	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	1 484 564,50		1 484 564,50
012	Charges de personnel, frais assimilés	1 615 290,63		1 615 290,63
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	22 453,20		22 453,20
66	Charges financières	108 536,94	0,00	108 536,94
67	Charges exceptionnelles	179 829,29	674,83	180 504,12
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	5 091,50	1 016 354,58	1 021 446,08
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		3 415 766,06	1 017 029,41	4 432 795,47

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	4 432 795,47
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	343 645,16	343 645,16
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)	738 739,56	0,00	738 739,56
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	11 050 347,18		11 050 347,18
20	Immobilisations incorporelles (6)	24 371,54	0,00	24 371,54
21	Immobilisations corporelles (6)	82 418,94	90 906,06	173 325,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	440 709,29	0,00	440 709,29
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)	119 638,84	0,00	119 638,84
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Dépenses d'investissement –Total		12 456 225,35	434 551,22	12 890 776,57

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	12 890 776,57
--	----------------------

(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	66 223,55		66 223,55
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	4 874 829,37		4 874 829,37
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	56 531,00		56 531,00
75	Autres produits de gestion courante	92 826,69		92 826,69
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	54 423,32	343 645,16	398 068,48
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		5 144 833,93	343 645,16	5 488 479,09

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	477 798,46
---	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	5 966 277,55
---	---------------------

	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	4 154 813,45	0,00	4 154 813,45
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	90 906,06	90 906,06
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	674,83	674,83
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	35 859,62	0,00	35 859,62
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		1 016 354,58	1 016 354,58
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)	119 638,84	0,00	119 638,84
481			0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		5 310 311,91	1 107 935,47	6 418 247,38

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	5 999 176,02
---	---------------------

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	13 417 423,40
---	----------------------

(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)	1 575 000,00	1 388 552,89	96 011,61	0,00	90 435,50
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	333 000,00	326 380,22	37 912,76	0,00	-31 292,98
6062	Produits de traitement	135 000,00	109 240,26	0,00	0,00	25 759,74
6063	Fournitures entretien et petit équipt	21 500,00	12 534,92	878,33	0,00	8 086,75
6064	Fournitures administratives	4 000,00	1 585,70	0,00	0,00	2 414,30
6066	Carburants	60 000,00	54 467,15	5 620,00	0,00	-87,15
6068	Autres matières et fournitures	55 000,00	31 291,99	2 279,70	0,00	21 428,31
611	Sous-traitance générale	553 500,00	513 471,73	16 354,22	0,00	23 674,05
6135	Locations mobilières	9 000,00	350,00	10 800,00	0,00	-2 150,00
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	10 000,00	14 428,90	0,00	0,00	-4 428,90
61551	Entretien matériel roulant	45 000,00	52 522,70	10 325,43	0,00	-17 848,13
61558	Entretien autres biens mobiliers	22 000,00	13 333,40	110,40	0,00	8 556,20
6156	Maintenance	44 500,00	-1 980,02	2 320,00	0,00	44 160,02
6161	Multirisques	22 000,00	19 370,58	0,00	0,00	2 629,42
6168	Autres	33 000,00	31 094,37	0,00	0,00	1 905,63
617	Etudes et recherches	0,00	23 981,40	0,00	0,00	-23 981,40
618	Divers	85 500,00	78 286,78	8 949,41	0,00	-1 736,19
6226	Honoraires	7 000,00	1 882,95	0,00	0,00	5 117,05
6227	Frais d'actes et de contentieux	42 000,00	43 931,50	0,00	0,00	-1 931,50
6228	Divers	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
6231	Annonces et insertions	3 000,00	1 829,34	0,00	0,00	1 170,66
6236	Catalogues et imprimés	3 000,00	1 777,00	0,00	0,00	1 223,00
6241	Transports sur achats	2 000,00	355,05	0,00	0,00	1 644,95
6255	Frais de déménagement	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
6256	Missions	22 000,00	6 005,53	461,36	0,00	15 533,11
6257	Réceptions	500,00	201,81	0,00	0,00	298,19
6261	Frais d'affranchissement	6 000,00	5 860,13	0,00	0,00	139,87
6262	Frais de télécommunications	16 500,00	21 722,04	0,00	0,00	-5 222,04
6287	Remboursements de frais	30 000,00	23 786,46	0,00	0,00	6 213,54
63512	Taxes foncières	1 000,00	841,00	0,00	0,00	159,00
6358	Autres droits	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	1 770 000,00	1 585 290,63	30 000,00	0,00	154 709,37
6211	Personnel intérimaire	1 500,00	2 015,00	0,00	0,00	-515,00
6331	Versement de mobilité	6 000,00	5 252,00	0,00	0,00	748,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	5 000,00	4 377,00	0,00	0,00	623,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	19 000,00	18 123,77	0,00	0,00	876,23
6411	Salaires, appointements, commissions	990 000,00	882 909,87	30 000,00	0,00	77 090,13
6414	Indemnités et avantages divers	242 000,00	225 500,51	0,00	0,00	16 499,49
6415	Supplément familial	15 500,00	15 373,26	0,00	0,00	126,74
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	160 000,00	144 261,00	0,00	0,00	15 739,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	305 000,00	264 709,30	0,00	0,00	40 290,70
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	2 000,00	2 416,00	0,00	0,00	-416,00
6474	Versement aux autres oeuvres sociales	19 000,00	17 913,85	0,00	0,00	1 086,15
6475	Médecine du travail, pharmacie	4 000,00	2 439,07	0,00	0,00	1 560,93
648	Autres charges de personnel	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
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	28 000,00	22 453,20	0,00	0,00	5 546,80
6541	Créances admises en non-valeur	11 000,00	11 432,56	0,00	0,00	-432,56
6542	Créances éteintes	12 000,00	10 799,22	0,00	0,00	1 200,78
658	Charges diverses de gestion courante	5 000,00	221,42	0,00	0,00	4 778,58
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		3 374 500,00	2 996 296,72	126 011,61	0,00	252 191,67
66	Charges financières (b) (5)	197 000,00	108 536,94	0,00	0,00	88 463,06
66111	Intérêts réglés à l'échéance	185 000,00	106 677,64	0,00	0,00	78 322,36
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	-2 140,70	0,00	0,00	2 140,70
6688	Autre	12 000,00	4 000,00	0,00	0,00	8 000,00
67	Charges exceptionnelles (c)	198 000,00	179 829,29	0,00	0,00	18 170,71
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)	195 000,00	179 829,29	0,00	0,00	15 170,71
678	Autres charges exceptionnelles	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	5 150,00	5 091,50			58,50

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	
6815	Dot. prov. pour risques exploitat°	5 150,00	5 091,50			58,50
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	103 048,46				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		3 877 698,46	3 289 754,45	126 011,61	0,00	461 932,40
023	Virement à la section d'investissement	1 200 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	1 050 000,00	1 017 029,41			32 970,59
675	Valeur comptable éléments d'actif cédés	0,00	674,83			-674,83
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	1 050 000,00	1 016 354,58			33 645,42
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		2 250 000,00	1 017 029,41			1 232 970,59
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		2 250 000,00	1 017 029,41			1 232 970,59
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		6 127 698,46	4 306 783,86	126 011,61	0,00	1 694 902,99
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	15 346,82
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	17 487,52
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-2 140,70

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF						III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES						A2
Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	60 500,00	66 223,55	0,00	0,00	-5 723,55
629	RRR obtenus / autres services extérieurs	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
64198	Autres remboursements	60 000,00	66 223,55	0,00	0,00	-6 223,55
70	Ventes produits fabriqués, prestations	4 966 000,00	4 829 829,37	45 000,00	0,00	91 170,63
703	Ventes de produits résiduels	32 000,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00
704	Travaux	40 000,00	93 858,36	0,00	0,00	-53 858,36
70611	Redevance d'assainissement collectif	4 645 000,00	4 501 381,88	0,00	0,00	143 618,12
70613	Participations assainissement collectif	30 000,00	38 956,60	0,00	0,00	-8 956,60
7062	Redevances assainissement non collectif	1 000,00	7 789,00	0,00	0,00	-6 789,00
7064	Locations de compteurs	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
7068	Autres prestations de services	195 500,00	130 971,60	45 000,00	0,00	19 528,40
7087	Remboursement de frais	7 000,00	7 376,52	0,00	0,00	-376,52
7088	Autres produits activités annexes	15 000,00	49 495,41	0,00	0,00	-34 495,41
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	162 500,00	-68 759,00	125 290,00	0,00	105 969,00
741	Primes d'épuration	150 000,00	-68 759,00	125 290,00	0,00	93 469,00
748	Autres subventions d'exploitation	12 500,00	0,00	0,00	0,00	12 500,00
75	Autres produits de gestion courante	12 000,00	92 826,69	0,00	0,00	-80 826,69
7588	Autres	12 000,00	92 826,69	0,00	0,00	-80 826,69
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		5 201 000,00	4 920 120,61	170 290,00	0,00	110 589,39
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	105 000,00	54 423,32	0,00	0,00	50 576,68
7711	Dépôts et pénalités perçus	35 000,00	52 574,53	0,00	0,00	-17 574,53
7714	Recouvrement créances admises en non valeur	0,00	73,68	0,00	0,00	-73,68
7718	Autres produits except. opérat° gestion	0,00	7,11	0,00	0,00	-7,11
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	271,00	0,00	0,00	-271,00
775	Produits des cessions d'immobilisations	70 000,00	1 497,00	0,00	0,00	68 503,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		5 306 000,00	4 974 543,93	170 290,00	0,00	161 166,07
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	343 900,00	343 645,16			254,84
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	343 900,00	343 645,16			254,84
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		343 900,00	343 645,16			254,84
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		5 649 900,00	5 318 189,09	170 290,00	0,00	161 420,91
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		477 798,46				

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)	172 394,91	24 371,54	21 483,86	126 539,51
2031	Frais d'études	101 314,91	11 500,22	21 483,86	68 330,83
2051	Concessions et droits assimilés	51 080,00	12 871,32	0,00	38 208,68
2088	Autres immobilisations incorporelles	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	566 456,80	82 418,94	5 387,03	478 650,83
2111	Terrains nus	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
2128	Aménagement Autres terrains	15 000,00	0,00	985,90	14 014,10
21532	Réseaux d'assainissement	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00
2155	Outillage industriel	15 246,96	1 732,54	0,00	13 514,42
21562	Service d'assainissement	43 500,00	28 000,10	4 401,13	11 098,77
2182	Matériel de transport	356 709,84	43 286,75	0,00	313 423,09
2183	Matériel de bureau et informatique	6 000,00	9 399,55	0,00	-3 399,55
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	2 152 367,48	440 709,29	211 201,08	1 500 457,11
2315	Installat°, matériel et outillage techni	962 468,64	227 802,97	183 445,30	551 220,37
2318	Autres immo. corporelles en cours	839 898,84	190 926,96	27 755,78	621 216,10
238	Avances commandes immo. incorp.	350 000,00	21 979,36	0,00	328 020,64
1016	Opération d'équipement n° 1016 (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
1035	Opération d'équipement n° 1035 (3)	14 048 857,34	10 826 161,03	263 516,32	2 959 179,99
1043	Opération d'équipement n° 1043 (3)	594 424,00	29 227,00	535 592,00	29 605,00
1047	Opération d'équipement n° 1047 (3)	550 000,00	176 048,24	330 690,46	43 261,30
1048	Opération d'équipement n° 1048 (3)	55 000,00	18 910,91	33 260,00	2 829,09
Total des dépenses d'équipement		18 139 500,53	11 597 846,95	1 401 130,75	5 140 522,83
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	1 100 000,00	738 739,56	0,00	361 260,44
1641	Emprunts en euros	1 000 000,00	738 739,56	0,00	261 260,44
16449	Opérat° de tirage sur ligne trésorerie	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
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
020	Dépenses imprévues	97 316,32			
Total des dépenses financières		1 197 316,32	738 739,56	0,00	458 576,76
458112	DEPENSES - PLUVIAL ET RESEAUX SECS - VELZIC (4)	150 000,00	119 638,84	0,00	30 361,16
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		150 000,00	119 638,84	0,00	30 361,16
TOTAL DEPENSES REELLES		19 486 816,85	12 456 225,35	1 401 130,75	5 629 460,75
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	343 900,00	343 645,16		254,84
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	343 900,00	343 645,16		254,84
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	253 300,00	253 211,21		88,79
139118	Sub. équipt cpte résult. Autres	400,00	359,00		41,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	52 500,00	52 470,00		30,00
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	2 400,00	2 328,00		72,00
13915	Sub. équipt cpte résult. Groupements	20 000,00	20 000,00		0,00
13918	Autres subventions d'équipement	15 300,00	15 276,95		23,05
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	90 910,00	90 906,06		3,94
21351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	90 430,00	90 426,06		3,94
21532	Réseaux d'assainissement	480,00	480,00		0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		434 810,00	434 551,22		258,78
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		19 921 626,85	12 890 776,57	1 401 130,75	5 629 719,53
Pour information		0,00			
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.
(3) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.
(4) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 040 = RE 042.
(6) Les comptes 15.2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES					B2
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	1 662 249,48	4 154 813,45	516 345,92	-3 008 909,89
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	1 322 249,48	3 863 152,33	419 236,82	-2 960 139,67
13118	Autres Subv. Équipt Etat	140 000,00	68 734,92	97 109,10	-25 844,02
1313	Subv. équipt Départements	0,00	0,00	0,00	0,00
1314	Subv. équipt Communes	0,00	22 926,20	0,00	-22 926,20
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)	7 950 000,00	1 000 000,00	0,00	6 950 000,00
1641	Emprunts en euros	7 850 000,00	1 000 000,00	0,00	6 850 000,00
16449	Opérat° de tirage sur ligne trésorerie	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
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	819 291,35	35 859,62	433 431,73	350 000,00
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.	819 291,35	35 859,62	433 431,73	350 000,00
Total des recettes d'équipement		10 431 540,83	5 190 673,07	949 777,65	4 291 090,11
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1068	Autres réserves	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
458212	DEPENSES - PLUVIAL ET RESEAUX SECS - VELZIC (3)	150 000,00	119 638,84	0,00	30 361,16
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		150 000,00	119 638,84	0,00	30 361,16
TOTAL DES RECETTES REELLES		11 581 540,83	6 310 311,91	949 777,65	4 321 451,27
021	Virement de la section d'exploitation	1 200 000,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	1 050 000,00	1 017 029,41		32 970,59
2111	Terrains nus	0,00	674,83		-674,83
28031	Frais d'études	6 250,00	6 257,00		-7,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	28 500,00	28 495,95		4,05
28088	Autres immobilisations incorporelles	750,00	752,00		-2,00
28128	Aménagement Autres terrains	7 750,00	7 727,00		23,00
281311	Bâtiments d'exploitation	59 650,00	58 268,48		1 381,52
281315	Bâtiments administratifs	6 750,00	6 738,00		12,00
281351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	81 850,00	93 645,00		-11 795,00
28138	Aménagement Autres constructions	6 500,00	7 878,00		-1 378,00
281532	Réseaux d'assainissement	759 650,00	708 178,85		51 471,15
28155	Outillage industriel	3 550,00	3 531,67		18,33
281562	Service d'assainissement	40 800,00	42 917,07		-2 117,07
2817532	Réseaux d'assainissement (mad)	4 300,00	8 249,00		-3 949,00
28182	Matériel de transport	38 300,00	38 278,96		21,04
28183	Matériel de bureau et informatique	5 400,00	5 437,60		-37,60
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		2 250 000,00	1 017 029,41		1 232 970,59
041	Opérations patrimoniales (6)	90 910,00	90 906,06		3,94
2031	Frais d'études	90 910,00	90 906,06		3,94
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		2 340 910,00	1 107 935,47		1 232 974,53
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		13 922 450,83	7 418 247,38	949 777,65	5 554 425,80
Pour information		5 999 176,02			
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1					

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.
(3) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
(4) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RE 042*.
(5) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041*.

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

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		0,00	A	0,00	0,00	B	6 123 540,31
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		332 056,19
2031	Frais d'études	0,00	0,00	0,00	0,00		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		404 715,16	C	0,00	404 715,16	0,00	D
13	Subventions d'investissement	404 715,16	0,00	404 715,16	0,00		1 204 376,68
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	404 715,16	0,00	404 715,16	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		14 048 857,34	A 10 826 161,03	263 516,32	2 959 179,99	B 17 182 883,21
20	Immobilisations incorporelles	445 857,34	193 936,91	255 004,39	-3 083,96	1 399 400,41
2031	Frais d'études	445 857,34	193 936,91	255 004,39	-3 083,96	1 399 400,41
21	Immobilisations corporelles	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	26 149,50
2111	Terrains nus	0,00	0,00	0,00	0,00	26 149,50
2155	Outils industriels	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	13 600 000,00	10 632 224,12	8 511,93	2 959 263,95	15 757 333,30
2315	Installat ^e , matériel et outillage techni	13 600 000,00	10 632 224,12	8 511,93	2 959 263,95	15 757 333,30

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		1 112 482,66	C 4 090 210,35	0,00	-2 977 727,69	D 12 585 288,66
13	Subventions d'investissement	1 112 482,66	4 090 210,35	0,00	-2 977 727,69	12 585 288,66
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	912 482,66	3 863 152,33	0,00	-2 950 669,67	11 316 310,64
13118	Autres Subv. Équipt Etat	0,00	27 058,02	0,00	-27 058,02	27 058,02
1313	Subv. équipt Départements	0,00	0,00	0,00	0,00	441 920,00
1315	Subv. équipt Groupement de collectivités	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	800 000,00
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	-6 735 950,68	D-B -4 597 594,55

(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)	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		594 424,00	A	29 227,00	535 592,00	29 605,00	B	760 217,59
20	Immobilisations incorporelles	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00			47 848,32
2031	Frais d'études	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00			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	544 424,00	29 227,00	535 592,00	-20 395,00			712 369,27
2315	Installat ^e , matériel et outillage techni	544 424,00	29 227,00	535 592,00	-20 395,00			712 369,27

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		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	-29 227,00	D-B	-760 217,59

(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.

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

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 1047 (1)
LIBELLE : SYSTEME D'ASSAINISSEMENT DE MANDAILLES

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		550 000,00	A 176 048,24	330 690,46	43 261,30	B 181 524,24
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	1 820,00	-1 820,00	5 476,00
2031	Frais d'études	0,00	0,00	1 820,00	-1 820,00	5 476,00
21	Immobilisations corporelles	50 000,00	0,00	890,00	49 110,00	0,00
2111	Terrains nus	50 000,00	0,00	890,00	49 110,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	500 000,00	176 048,24	327 980,46	-4 028,70	176 048,24
2315	Installat°, matériel et outillage techni	500 000,00	176 048,24	327 980,46	-4 028,70	176 048,24

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		140 000,00	C 41 676,90	97 109,10	1 214,00	D 41 676,90
13	Subventions d'investissement	140 000,00	41 676,90	97 109,10	1 214,00	41 676,90
13118	Autres Subv. Équipt Etat	140 000,00	41 676,90	97 109,10	1 214,00	41 676,90
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	-134 371,34	D-B	-139 847,34

(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°: 1048 (1)
LIBELLE : SYSTEME D'ASSAINISSEMENT DE VEZAC BOURG

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		55 000,00	A 18 910,91	33 260,00	2 829,09	B 21 556,91
20	Immobilisations incorporelles	35 000,00	294,00	33 260,00	1 446,00	2 940,00
2031	Frais d'études	35 000,00	294,00	33 260,00	1 446,00	2 940,00
21	Immobilisations corporelles	20 000,00	18 616,91	0,00	1 383,09	18 616,91
2111	Terrains nus	20 000,00	18 616,91	0,00	1 383,09	18 616,91
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

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		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	-18 910,91	D-B	-21 556,91

(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)					18 220 953,20									
1641 Emprunts en euros (total)					18 220 953,20									
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	2,652	2,724	EUR	T	P	O	A-1
000211	DEXIA CL	12/06/2008	16/11/2009	01/11/2010	500 000,00	C	Taux fixe annulable à 4.42 % (date d'exercice 01/11/2012)	4,420	4,485	EUR	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	4,742	EUR	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	4,349	EUR	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	EUR	A	P	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	3,444	EUR	T	C	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	1,428	EUR	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	1,256	EUR	T	C	O	A-1
231	CAISSE D'EPARGNE	26/12/2017	25/06/2018	25/09/2018	1 000 000,00	F	Taux fixe à 0.88 %	0,880	0,883	EUR	T	C	O	A-1
234	BANQUE POSTALE	17/12/2019	21/01/2020	01/05/2020	2 000 000,00	F	Taux fixe à 0.65 %	0,650	0,661	EUR	T	C	O	A-1
236	CREDIT AGRICOLE	02/11/2021	26/11/2021	15/02/2022	1 000 000,00	F	Taux fixe à 0.65 %	0,650	0,652	EUR	T	C	O	A-1
236-Reste à consolider	CREDIT AGRICOLE	02/11/2021	25/09/2022	15/12/2022	7 000 000,00	F	Taux fixe à 0.65 %	0,650	0,652	EUR	X	C	O	A-1
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	EUR	A	P	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									

COMMUNAUTE D'AGGL. D'AURILLAC - ASSAINISSEMENT - CA - 2021

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					
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	EUR	A	C	O	A-1
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					18 279 060,20									

(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		6 807 153,54					734 865,76	106 677,73	0,00	15 962,55
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		6 807 153,54					734 865,76	106 677,73	0,00	15 962,55
000209	N	0,00	A-1	327 749,06	4,98	F	Taux fixe à 3.95 %	3,941	58 168,68	14 389,18	0,00	179,81
000211	N	0,00	A-1	131 181,97	2,83	F	Taux fixe à 4.42 %	4,469	39 630,52	7 654,77	0,00	966,37
000212	N	0,00	A-1	218 345,28	2,42	F	Taux fixe à 4.66 %	4,651	80 498,55	12 532,99	0,00	819,64
000710	N	0,00	A-1	64 558,53	15,04	F	Taux fixe à 4.28 %	4,269	4 233,32	2 876,34	0,00	575,65
000845-Commune de Carlat	N	0,00	A-1	79 733,68	19,41	F	Taux fixe à 4.45 %	4,438	2 446,09	3 657,00	0,00	2 069,75
217	N	0,00	A-1	499 999,90	7,32	F	Taux fixe à 3.4 %	3,392	66 666,68	18 416,67	0,00	3 069,44
222	N	0,00	A-1	1 250 000,00	6,00	F	Taux fixe à 1.42 %	1,417	200 000,00	19 525,00	0,00	4 388,19
229	N	0,00	A-1	620 108,73	8,33	F	Taux fixe à 1.25 %	1,247	72 954,00	8 321,32	0,00	1 270,36
231	N	0,00	A-1	766 666,69	11,48	F	Taux fixe à 0.88 %	0,878	66 666,68	7 113,35	0,00	93,70
234	N	0,00	A-1	1 766 666,66	13,08	F	Taux fixe à 0.65 %	0,657	133 333,36	12 191,11	0,00	1 913,89
236	N	0,00	A-1	1 000 000,00	24,87	F	Taux fixe à 0.65 %	0,640	0,00	0,00	0,00	615,75
236-Reste à consolider	N	0,00	A-1	0,00	25,71	F	Taux fixe à 0.65 %	0,000	0,00	0,00	0,00	0,00
714	N	0,00	A-1	82 143,04	7,84	F	Taux fixe à 0 %	0,000	10 267,88	0,00	0,00	0,00
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

COMMUNAUTE D'AGGL. D'AURILLAC - ASSAINISSEMENT - CA - 2021

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)	
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		0,00					3 873,80	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					3 873,80	0,00	0,00	0,00
000707	N	0,00	A-1	0,00	0,00	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		6 807 153,54					738 739,56	106 677,73	0,00	15 962,55

(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 – 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	14	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	6 807 153,54	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

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

IV – ANNEXES	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)	5 091,50		60 163,00	65 254,50	0,00	65 254,50
Compte Epargne Temps	3 262,50	01/01/2013	58 185,00	61 447,50	0,00	61 447,50
Compte Personnel de Formation	1 829,00	01/01/2020	1 978,00	3 807,00	0,00	3 807,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	5 091,50		60 163,00	65 254,50	0,00	65 254,50

(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)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		1 441 216,32	1 082 384,72
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		1 000 000,00	738 739,56
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	1 000 000,00	738 739,56
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)		441 216,32	343 645,16
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>	343 900,00	343 645,16
020	Dépenses imprévues	97 316,32	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	1 082 384,72	1 401 130,75	0,00	2 483 515,47

(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		2 250 000,00	III 1 016 354,58
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		2 250 000,00	1 016 354,58
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	6 250,00	6 257,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	28 500,00	28 495,95
28088	Autres immobilisations incorporelles	750,00	752,00
28128	Aménagement Autres terrains	7 750,00	7 727,00
281311	Bâtiments d'exploitation	59 650,00	58 268,48
281315	Bâtiments administratifs	6 750,00	6 738,00
281351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	81 850,00	93 645,00
28138	Aménagement Autres constructions	6 500,00	7 878,00
281532	Réseaux d'assainissement	759 650,00	708 178,85
28155	Outillage industriel	3 550,00	3 531,67
281562	Service d'assainissement	40 800,00	42 917,07
2817532	Réseaux d'assainissement (mad)	4 300,00	8 249,00
28182	Matériel de transport	38 300,00	38 278,96
28183	Matériel de bureau et informatique	5 400,00	5 437,60
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	1 200 000,00	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	1 016 354,58	949 777,65	5 999 176,02	1 000 000,00	8 965 308,25

	Montant	
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II	2 483 515,47
Ressources propres disponibles	IV	8 965 308,25
Solde	V = IV – II (3)	6 481 792,78

(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	7 789,00
6061	Fournitures non stockables	0,00
6063	Fournitures d'entretien ou de petit équipement	500,00
6066	Carburant	1 500,00
6068	Autres matières et fournitures non stockées	4 789,00
61551	Entretien et réparation du matériel roulant	1 000,00
61558	Entretien et réparation autres biens mobiliers	0,00
618	Divers services extérieurs	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
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00
Total des dépenses réelles		7 789,00
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		7 789,00

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	7 789,00
7062	Redevances d'assainissement non collectif	7 789,00
74	Subventions d'exploitation	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00
76	Produits financiers	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00
Total des recettes réelles		7 789,00
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		7 789,00

(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 : 12	Intitulé de l'opération : Réseaux secs - Velzic	Date de la délibération :	Sur l'exercice				Cumul des réalisations au 31/12/N
			Cumul des réalisations avant l'exercice	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser	
DEPENSES (a)	0,00	150 000,00	119 638,84	0,00	30 361,16	0,00	
45.112 Travaux réseaux (2)	0,00	150 000,00	119 638,84	0,00	30 361,16	0,00	
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	150 000,00	119 638,84	0,00	30 361,16	0,00	
RECETTES (b)	0,00	150 000,00	119 638,84	0,00	30 361,16	0,00	
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	150 000,00	119 638,84	0,00	30 361,16	0,00	
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	150 000,00	119 638,84	0,00	30 361,16	0,00	

(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				
27/01/2010	TERRAIN CAUSSAC VENTE MME BOUSQUET	674,83	0,00	0
01/01/2021	TERRAIN CAUSSAC	-674,83	0,00	0
19/01/2021	TRANSPALETTE STEP	246,96	0,00	1
26/01/2021	CONTRAT OPTI RH LICENCES 2021	11 791,32	0,00	2
02/02/2021	MAINTENANCE COVADIS	1 080,00	0,00	1
10/02/2021	SPANC RENAULT KANGOO FW-317-PD	13 706,82	0,00	5
16/02/2021	TERRAINS STEP VEZAC LOURADOU	18 616,91	0,00	0
12/03/2021	POMPE LE PONTET	3 620,00	0,00	5
19/03/2021	POMPE PR LAGARDE	7 060,00	0,00	5
23/03/2021	OUTILLAGE LABO STEP SOULEYRIE	270,00	0,00	1
23/03/2021	OUTILLAGE PETITES STEP ET LABO ASSAINISSEMENT	730,58	0,00	1
13/04/2021	ARMOIRE TELEGESTION S4W	2 179,00	0,00	5
13/04/2021	FOURNITURE ET INSTALLATION D'UNE MESURE DE DEBITS	1 820,00	0,00	1
20/04/2021	TELEGESTION ARMOIRE PR VIDALIE FLAGEL JF	1 037,00	0,00	1
28/04/2021	VEHICULE - FX-346-DT	18 052,32	0,00	8
09/06/2021	POMPE NEUVE PR VIALENC	2 875,00	0,00	5
01/07/2021	RESEAU DE TRANSFERT STEP DE SOULEYRIE	0,00	0,00	0
16/07/2021	MOTEUR POMPE EXTRACTION BOUES EXT STEP SOULEYRIE	333,60	0,00	1
08/09/2021	STATION D ACCUEIL USB	514,00	0,00	1
08/09/2021	PEUGEOT PARTNER FY-389-XT	11 527,61	0,00	5
07/10/2021	ETUDES STEP DE SOULEYRIE 2020	81 598,00	1 631,00	50
07/10/2021	AURILLAC-ETUDES BOULEVARD DU PONT ROUGE-AV JB VEYR	480,00	480,00	1
07/10/2021	ETUDES STEP MANDAILLES 2020	6 182,06	123,00	50
07/10/2021	STEP DE VEZAC BOURG	2 646,00	52,00	50
12/10/2021	MOTOREDUCTEUR STEP CABRIERES	600,00	0,00	1
26/10/2021	ONDULEUR SOCOMEC	485,00	0,00	1
07/12/2021	POMPE PR JALLES	8 475,50	0,00	5
07/12/2021	PC PORTABLES	4 332,39	0,00	5
14/12/2021	IMMEUBLE DE LA PAIX - COPIEUR	4 553,16	0,00	5
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
04/11/2021	DEPLACEMENT POSTE DE REFOULEMENT GIOU	697,34	697,34	1
04/11/2021	STATION EPURATION VELZIC	9 520,00	238,00	40
04/11/2021	TRAVAUX RESEAU AGGLOMERATION	267 407,31	6 685,00	40
04/11/2021	ASSAINISSEMENT VILLAGE DE CAUSSAC	228 371,02	5 709,00	40
04/11/2021	TRAVAUX RESEAUX AGGLOMERATION	195 292,76	4 882,00	40
04/11/2021	REMISE A NEUF AV. A.BRIAND	140 919,56	3 522,00	40
04/11/2021	TRAVAUX RESEAUX AGGLOMERATION	35 419,70	885,00	40
04/11/2021	TRAVAUX RESEAU AGGLOMERATION	7 040,44	176,00	40
04/11/2021	REMISE A NEUF BOURG ST CIRGUES	306 910,47	7 672,00	40
04/11/2021	TRAVAUX RESEAUX	16 573,96	414,00	40
04/11/2021	TRAVAUX RESEAU AGGLOMERATION	426 304,93	10 657,00	40
04/11/2021	INSTALLATION STATION POMPAGE EAUX USEES	65 419,00	6 541,00	10
04/11/2021	TRAVAUX RESEAUX AGGLOMERATION	252 338,36	6 308,00	40
04/11/2021	TRAVAUX RESEAUX CABA	88 187,79	2 204,00	40
04/11/2021	REHABILITATION STATION EPURAT° REILHAGUET	80 109,76	1 602,00	50
04/11/2021	TRAVAUX RESEAUX AGGLOMERATION	242 448,81	6 061,00	40
04/11/2021	TRAVAUX MONTEE DU VANTAREL	47 223,28	1 180,00	40
04/11/2021	CHEMISAGE DU COLLECTEUR RUE BEL AIR	61 380,00	1 534,00	40
04/11/2021	TRAVAUX RESEAU JB VEYRE	241 551,13	6 038,00	40
04/11/2021	STATION EPURATION ESBAN	384 776,93	7 695,00	50
04/11/2021	TRAVAUX RESEAUX AGGLOMERATION	104 526,21	2 613,00	40
04/11/2021	REMISE A NIVEAU DES BOUCHES A CLE REGAR	1 091,82	1 091,82	1

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
04/11/2021	STATION EPURATION DU BEX	28 062,00	561,00	50
04/11/2021	ZAC DU VIALENC	3 138,00	78,00	40
04/11/2021	REHABILITATION RESEAU BELLICAC-ST SIMON	3 960,06	99,00	40
04/11/2021	TRAVAUX ASSAINISSEMENT YTRAC	1 732 034,06	43 300,00	40
04/11/2021	REHABILITATION RESEAUX AEP MARMANHAC	25 410,01	635,00	40
04/11/2021	TRAVAUX RESEAUX AEP ET EU	7 070,09	176,00	40
04/11/2021	TRAVAUX RESEAUX AEP ET EU	530,00	530,00	1
04/11/2021	TRAVAUX RESEAUX AGGLOMERATION	290 591,68	7 264,00	40
04/11/2021	TRAVAUX ASST AGGLO	15 160,00	379,00	40
04/11/2021	RESEAU EU RUE DE LA JORDANNE	2 600,00	65,00	40
04/11/2021	RESEAU EU PONT D'ALIES	19 955,25	498,00	40
04/11/2021	AURILLAC-DEPLACEMENT RESEAU EU SS LA ZONE DE REMBLAI	14 377,50	359,00	40
04/11/2021	DESAMIANTAGE ET REPRISE EU RUE GUTEMBERG	92 405,35	2 310,00	40
04/11/2021	ACCES RESERVOIR ST PAUL - ESCOUDERC	17 346,00	433,00	40
04/11/2021	TRAVAUX DE RESEAUX RUE REGINIE NAUCELLES	30 321,80	758,00	40
04/11/2021	AEP ET EU CHEMIN BOIS DE CONTHE	30 782,50	769,00	40
04/11/2021	TRAVAUX RESEAUX AURILLAC	20 438,40	510,00	40
04/11/2021	BRANCHEMENT EU 43 AVENUE DE TRONQUIERES AURILLAC	1 321,50	1 321,50	1
04/11/2021	REHAB EU ET AEP AURILLAC ST SIMON JUSSAC	161 135,39	4 028,00	40
04/11/2021	AURILLAC RN122-TRAVAUX CHEMISAGE RESEAU EU	17 500,00	437,00	40
04/11/2021	TRAVAUX RESEAU AEP ST PAUL-REILHAC	89 280,48	2 232,00	40
04/11/2021	ATTRIBUTION 15-119664 STEP VERCUERES	90,00	90,00	1
04/11/2021	RACCORDEMENT IMPASSE DU STADE 15130 YOLET	927,00	927,00	1
04/11/2021	TRAVAUX RESEAUX AURILLAC 2015	152 087,17	3 802,00	40
04/11/2021	TRAVAUX RESEAUX CABA 2015	81 486,23	2 037,00	40
TOTAL GENERAL		6 246 334,28	160 289,66	

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – SORTIES	A8.2

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

Modalités et date de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux							
20/10/2021	TERRAIN CAUSSAC	674,83	0	0,00	674,83	432,00	-242,83
16/12/2021	VENTE MME BOUSQUET TONDEUSE DEBROUSSAILLEUSE	1 832,93	10	1 832,93	0,00	1 065,00	1 065,00
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
21/10/2021	FOURNIT/POSE CANALISATIONS RUE CHAZERAT	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21/10/2021	TRVX GENIE CIVIL ET CANALISAT° ANNEE 1999	0,00	40	0,00	0,00	0,00	0,00
21/10/2021	FRAISAGE BRANCHEMETS RUE EGALITE AURILLAC	0,00	40	0,00	0,00	0,00	0,00
21/10/2021	LIAISON UCPA-RESEAU UTN	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21/10/2021	TRAVAUX AMENAGEMENT DES LAGUNES ASST	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00
21/10/2021	RACCORDEMENT INFORMATIQUE	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00
21/10/2021	LOGICIEL INTEGRATEUR EMISSIONS GAZ	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21/10/2021	EXPLOITATION CARTOUCHES SUR DECS-SOULEYRIE	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00
22/10/2021	KANGOO 2178HP15	12 440,59	8	12 440,59	0,00	0,00	0,00
22/10/2021	VEHICULES LEGERS 4X4 421HS15	13 256,00	8	13 256,00	0,00	0,00	0,00
22/10/2021	BERLINGO HDI 2231HX15	18 175,20	8	18 175,20	0,00	0,00	0,00
Divers							
TOTAL GENERAL		46 379,55					822,17

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	1 497,00
Compte 675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	674,83

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

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

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP			
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de l'exercice N (3)	CP réalisés durant l'exercice N
2018-01 Mise aux normes de l'Assainissement de Souleyrie	40 033 000,00	0,00	40 033 000,00	5 575 867,00	14 448 857,00	0,00	10 826 161,03

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

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

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

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

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article 6-1 de la loi n° 84-53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		6,00	0,00	6,00	5,70	0,00	5,70
ADJOINT ADMINISTRATIF	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
ADJOINT ADMINISTRATIF PRINCIPAL 1° CLASSE	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
ADJOINT ADMINISTRATIF PRINCIPAL 2° CLASSE	C	3,00	0,00	3,00	2,70	0,00	2,70
REDACTEUR	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		37,00	0,00	37,00	32,40	0,00	32,40
ADJOINT TECHNIQUE	C	4,00	0,00	4,00	3,00	0,00	3,00
ADJOINT TECHNIQUE PRINCIPAL 1° CLASSE	C	9,00	0,00	9,00	7,80	0,00	7,80
ADJOINT TECHNIQUE PRINCIPAL 2° CLASSE	C	12,00	0,00	12,00	10,80	0,00	10,80
AGENT DE MAITRISE	C	3,00	0,00	3,00	2,00	0,00	2,00
AGENT DE MAITRISE PRINCIPAL	C	4,00	0,00	4,00	3,80	0,00	3,80
INGENIEUR	A	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
TECHNICIEN	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
TECHNICIEN PRINCIPAL 1° CLASSE	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
TECHNICIEN PRINCIPAL 2° CLASSE	B	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
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)		3,00	0,00	3,00	0,00	3,00	3,00
AGENTS CONTRACTUELS	C	3,00	0,00	3,00	0,00	3,00	3,00
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		46,00	0,00	46,00	38,10	3,00	41,10

(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 : 68
 Nombre de membres présents : 54
 Nombre de suffrages exprimés : 64
 VOTES :
 Pour : 61
 Contre : 0
 Abstentions : 3

Date de convocation : 31/03/2022

Présenté par (1) le président,
 A Aurillac le 07/04/2022
 (1) le président,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session Conseil Communautaire
 A Aurillac, le 07/04/2022
 Les membres de l'assemblée délibérante (2),

Alain COUDON	
Angélique MARTINS	
Aurélie DEMOULIN représentée par Sébastien PRAT	
Bernadette GINEZ	
Bernard BERTHELIER représenté par Pierre MATHONIER	
Catherine AMALRIC	
Charly DELAMAIDE	
Chloé MOLES	
Christelle CHASTEL représentée par Jean Luc LENTIER	
Christian FRICOT	
Christian POULHES	
Claudine FLEY représentée par Magali MAUREL	
Cécile GANE	
Daniel FLORY	
David LOPEZ	
Dominique FABREGUES	
Dominique LAVIGNE	
Elisa BASTIDE	
Elise BRUGIERE représentée par Stéphane FRECHOU	
Evelyne LADRAS	
Frédéric GODBARGE	

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Frédéric SERAGER	
Ginette APCHIN	
Guy SENAUD	
Gérard PRADAL	
Géraud DELPUECH	
Hubert BONHOMMET	
Isabelle LANTUEJOUL	
Jacqueline MARTINEZ-SEVERAC représenté par Alain COUDON	
Jamal BELAIDI	
Jean-François BARRIER	
Jean-François RODIER	
Jean-Louis PRAX	
Jean-Luc LENTIER	
Jean-Luc TOURLAN	
Jean-Michel FAUBLADIER	
Jean-Paul NICOLAS	
Jean-Pierre PICARD	
Jen-Luc DONEYS représenté par Patricia BENITO	
Julien VIDALINC	
Louis ESTEVE	
Magali MAUREL	
Maryline MONTEILLET	
Maxime MURATET	
Michel BAISSAC	
Michel COSNIER	
Mireille LABORIE	
Nadine BRUEL représentée par Dominique LAVIGNE	
Nathalie GARDES	
Nicole SOULENQ-COUSSAIN	

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Patricia BENITO	
Philippe COUDERC	
Philippe FABRE	
Philippe MARIOU	
Philippe MAURS	
Pierre MATHONIER	
Stéphane FRECHOU	
Sylvie LACHAIZE représenté par Jamal BELAIDI	
Sébastien PRAT	
Thierry CRUEGHE	
Valérie RUEDA	
Vanessa BONNEFOY représentée par Valérie RUEDA	
Véronique VISY	
Yvette BASTID	

Certifié exécutoire par (1) le président, compte tenu de la transmission en préfecture, le 11/04/2022, 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.