

REPUBLIQUE FRANCAISE

ASSAINISSEMENT

de Saint-Pierre-du-Mont

N° Siret : 21400281800026

Poste Comptable : Trésorerie Mont-de-Marsan Agglomération

COMMUNE

Dont la population est comprise entre 3500 et 10 000 hab.

M 49

COMPTE ADMINISTRATIF

Année 2017

ASSAINISSEMENT

Sommaire

	<u>II. Présentation générale du budget</u>
P. 03	A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des Restes à Réaliser
P. 04	A2 - Vue d'ensemble - Section de fonctionnement - Chapitres
P. 05	A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres
P. 06	B1 - Balance générale du budget - Dépenses
P. 07	B2 - Balance générale du budget - Recettes
	<u>III. Vote du budget</u>
P.08-09	A1 - Section de fonctionnement - Détail des dépenses
P.10-11	A2 - Section de fonctionnement - Détail des recettes
P.12-13	B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses
P.14-15	B2 - Section d'investissement - Détail des recettes
	<u>IV. Annexes</u>
	<u>A - Eléments du bilan</u>
P.16	A2.2 - Répartition par nature de dettes
P.17	A2.3 - Répartition des emprunts par structure de taux
P.18	A2.4 - Répartition de l'encours (typologie)
P.19	A6.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses
	A6.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes
	D2 - Arrêté et signatures

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

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 363 623,09	G 720 282,32	G-A 356 659,23
	Section d'investissement	B 962 135,05	H 1 214 221,49	H-B 252 086,44

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 706 538,25 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D 197 990,25 (si déficit)	J 0,00 (si excédent)

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		P=A+B+C+D 1 523 748,39	Q=G+H+I+J 2 641 042,06	= Q-P 1 117 293,67

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 289 108,06	L 0,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	=E+F 289 108,06	=K+L 0,00

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	=A+C+E 363 623,09	=G+I+K 1 426 820,57	1 063 197,48
	Section d'investissement	=B+D+F 1 449 233,36	=H+J+L 1 214 221,49	-235 011,87
	TOTAL CUMULE	=A+B+C+D+E+F 1 812 856,45	=G+H+I+J+K+L 2 641 042,06	828 185,61

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap. /art	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E 0,00	K 0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F 289 108,06	L 0,00
23	Immobilisations en cours	289 108,06	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 (R2311-11 du CGCT).
Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R2311-11 du CGCT).

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	Charg. Rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	75 500,00	50 674,18	12 089,82	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	500,00	0,00	0,00	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	215 000,00	6 723,56	120 000,00	0,00	
	Total des dépenses de gestion courante	291 000,00	57 397,74	132 089,82	0,00	
66	Charges financières	10 000,00	6 386,13	1 813,29	0,00	
67	Charges exceptionnelles	20 000,00	1 714,62	0,00	0,00	
022	Dépenses imprévues	20 000,00				
	Total des dépenses réelles d'exploitation	341 000,00	65 498,49	133 903,11	0,00	
023	Virement à la section d'investissement (4)	837 000,00				
042	Opé d'ordre de transfert entre sections (4)	173 000,00	164 221,49			
	Total des dépenses d'ordre d'exploitation	1 010 000,00	164 221,49			
	TOTAL	1 351 000,00	229 719,98	133 903,11	0,00	

Pour information	D002 déficit d'exploitation reporté de N-1	0,00				
------------------	--	------	--	--	--	--

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Titres émis	Prod rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
70	Ventes de produits fabriqués, prestations	629 961,75	435 820,08	270 000,00	0,00	
	Total des recettes de gestion courante	629 961,75	435 820,08	270 000,00	0,00	
77	Produits exceptionnels	0,00	299,47	0,00	0,00	
	Total des recettes réelles d'exploitation	629 961,75	436 119,55	270 000,00	0,00	
042	Opé d'ordre de transfert entre sections (4)	14 500,00	14 162,77			
	Total des recettes d'ordre d'exploitation	14 500,00	14 162,77			
	TOTAL	644 461,75	450 282,32	270 000,00	0,00	
Pour information	R002 Excédent d'exploitation reporté de N-1	(3) 706 538,25				

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

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

(3) Ce chapitre n'existe pas en M49

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

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

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
23	Immobilisations en cours	1 742 509,75	895 733,77	289 108,06	
	Total des dépenses d'équipement	1 742 509,75	895 733,77	289 108,06	
16	Emprunts et dettes assimilées	55 000,00	52 238,51	0,00	
020	Dépenses imprévues	50 000,00			
	Total des dépenses financières	105 000,00	52 238,51	0,00	
	Total des dépenses réelles d'investissement	1 847 509,75	947 972,28	289 108,06	
040	Opé d'ordre de transfert entre sections (2)	14 500,00	14 162,77		
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	14 500,00	14 162,77		
	TOTAL	1 862 009,75	962 135,05	289 108,06	
Pour information					
D001 solde d'exécution négatif reporté de N-1		(3)	197 990,25		

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	450 000,00	450 000,00	0,00	
	Total des recettes d'équipement	450 000,00	450 000,00	0,00	
106	Réserves (5)	600 000,00	600 000,00	0,00	
	Total des recettes financières	600 000,00	600 000,00	0,00	
	Total des recettes réelles d'investissement	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	
021	Virement de la section d'exploitation (2)	837 000,00			
040	Opé d'ordre de transfert entre sections (2)	173 000,00	164 221,49		
	Total des recettes d'ordre d'investissement	1 010 000,00	164 221,49		
	TOTAL	2 060 000,00	1 214 221,49	0,00	
Pour information					
R001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		(3)	0,00		

(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 ; 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 la 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

I - Mandats émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	62 764,00		62 764,00
65	Autres charges de gestion courante	126 723,56		126 723,56
66	Charges financières	8 199,42	0,00	8 199,42
67	Charges exceptionnelles	1 714,62	0,00	1 714,62
68	Dotation aux amort, aux dépréciations et aux provisions	0,00	164 221,49	164 221,49
Dépenses d'exploitation - Total		199 401,60	164 221,49	363 623,09

+

D002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	363 623,09
---	-------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
13	Subventions d'investissement	0,00	14 162,77	14 162,77
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	52 238,51	0,00	52 238,51
23	Immobilisations en cours (6)	895 733,77	0,00	895 733,77
Dépenses d'investissement - Total		947 972,28	14 162,77	962 135,05

+

D001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE N-1	197 990,25
--	-------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	1 160 125,30
---	---------------------

(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 M49

(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 des annexes 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
70	Ventes de produits fabriqués, prestations	705 820,08		705 820,08
77	Produits exceptionnels	299,47	14 162,77	14 462,24
	Recettes d'exploitation - Total	706 119,55	14 162,77	720 282,32
			+	
	R002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1			706 538,25
			=	
	TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES			1 426 820,57

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	450 000,00	0,00	450 000,00
28	<i>Amortissements des immobilisations</i>		164 221,49	164 221,49
	Recettes d'investissement - Total	450 000,00	164 221,49	614 221,49
			+	
	R001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE de N-1			0,00
			+	
	AFFECTATION AUX COMPTES 106			600 000,00
			=	
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			1 214 221,49

- (1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires,
(2) Voir liste des opérations d'ordre,
(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures)
(4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires,
(5) Hors chapitres "opérations d'équipement"
(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7),
(7) Ce chapitre existe uniquement en M.41, en M43 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)	75 500,00	50 674,18	12 089,82	0,00	
6061	Fournitures non stockables	15 000,00	13 616,83	0,00	0,00	
6068	Autres matières & fournitures	1 500,00	17,85	0,00	0,00	
613	Locations	1 500,00	0,00	0,00	0,00	
61523	Réseaux	30 000,00	20 549,45	0,00	0,00	
61528	Autres	25 000,00	14 538,04	12 089,82	0,00	
626	Frais postaux & de télécomm.	1 500,00	1 502,01	0,00	0,00	
627	Services bancaires & assimilés	1 000,00	450,00	0,00	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	500,00	0,00	0,00	0,00	
648	Autres chges de personnel	500,00	0,00	0,00	0,00	
014	Atténuations de produits (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	215 000,00	6 723,56	120 000,00	0,00	
6541	Créances admises en non-valeur	30 000,00	10 979,94	0,00	0,00	
6542	Créances éteintes	30 000,00	1 276,55	0,00	0,00	
658	Chges diverses gest ^o courante	155 000,00	-5 532,93	120 000,00	0,00	
TOTAL= DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		291 000,00	57 397,74	132 089,82	0,00	
66	Charges financières (b) (5)	10 000,00	6 386,13	1 813,29	0,00	
66111	Intérêts réglés à l'échéance	10 000,00	8 647,09	0,00	0,00	
66112	Intérêts-Rattachement des ICNE	0,00	-2 260,96	1 813,29	0,00	
67	Charges exceptionnelles (c)	20 000,00	1 714,62	0,00	0,00	
673	Titres annulés (sur Ex.s ant.)	20 000,00	1 714,62	0,00	0,00	
68	Dotations aux prov. et aux dépréciations (d) (6)	0,00	0,00			
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	
022	Dépenses imprévues (f)	20 000,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		341 000,00	65 498,49	133 903,11	0,00	

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	
023	Virement à la section d'investissement	837 000,00				
042	Op ordre de transfert entre sections (8) (9)	173 000,00	164 221,49			
6811	Dota.Amortis.sur immos.	173 000,00	164 221,49			
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		1 010 000,00	164 221,49			

043	Op ordre à l'intérieur de la section (10)	0,00	0,00			
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		1 010 000,00	164 221,49			

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= total des opérations réelles et d'ordre)	1 351 000,00	229 719,98	133 903,11	0,00	
---	---------------------	-------------------	-------------------	-------------	--

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	
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	
= Différence ICNE N - ICNE N-1	-447,67

(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 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 M49.

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

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

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

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	Ventes de produits fabriqués, prestations	629 961,75	435 820,08	270 000,00	0,00	
704	Travaux	9 961,75	34 442,00	0,00	0,00	
70611	Redevance d'assainissement col	620 000,00	399 837,43	270 000,00	0,00	
7068	Autres prestations de services	0,00	1 540,65	0,00	0,00	
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL= RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70 + 73 + 74 + 75 + 013		629 961,75	435 820,08	270 000,00	0,00	
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	299,47	0,00	0,00	
778	Autres Prod. exceptionnels	0,00	299,47	0,00	0,00	
78	Reprises sur provisions et sur dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			
TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d		629 961,75	436 119,55	270 000,00	0,00	

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	
042	Op d'ordre de transfert entre sections (6)	14 500,00	14 162,77			
777	Quote part subvem° d'investi	14 500,00	14 162,77			
043	Op ordre à l'intérieur de la sect d'exploit. (5)	0,00	0,00			
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		14 500,00	14 162,77			

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=total des opérations réelles et d'ordre)	644 461,75	450 282,32	270 000,00	0,00	
--	------------	------------	------------	------	--

Pour information R002 Excédent d'exploitation reporté de N-1	706 538,25
--	------------

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	
= Différence ICNE N - ICNE N-1	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 M49.

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

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

(5) Cf définitions du chapitre des opérations d'ordre, RE 042 = DI 040; 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)	0,00	0,00	0,00	
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	1 742 509,75	895 733,77	289 108,06	
2315	Installat°	1 742 509,75	895 733,77	289 108,06	
	Opérations d'équipement n° (3)	0,00	0,00	0,00	
Total des dépenses d'équipement		1 742 509,75	895 733,77	289 108,06	

10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	
16	Emprunts et dettes assimilées	55 000,00	52 238,51	0,00	
1641	Emprunts en euro	42 500,00	39 773,67	0,00	
1687	Autres dettes	12 500,00	12 464,84	0,00	
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)	0,00	0,00	0,00	
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	
020	Dépenses imprévues (dépenses)	50 000,00			
Total des dépenses financières		105 000,00	52 238,51	0,00	

45...1	Opé pour compte de tiers n° (4)				
Total des dépenses d'opération pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	

TOTAL DEPENSES REELLES		1 847 509,75	947 972,28	289 108,06	
-------------------------------	--	---------------------	-------------------	-------------------	--

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)
040	Opérations d'ordre transfert entre sections (5)	14 500,00	14 162,77		
	Reprises sur autofinancement antérieur (6)	14 500,00	14 162,77		
1391	Subventions d'équipement	14 500,00	14 162,77		
	Charges transférées	0,00	0,00		
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		14 500,00	14 162,77		

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles de l'ordre)	1 862 009,75	962 135,05	289 108,06	610 766,64
--	---------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Pour information D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	197 990,25
--	-------------------

- (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 d'opérations d'ordre. D1040 = RE042
(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. D1041 = R1041

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

III
B2

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	450 000,00	450 000,00	0,00	
1641	Emprunts en euro	450 000,00	450 000,00	0,00	
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	
Total des recettes d'équipement		450 000,00	450 000,00	0,00	

10	Dotations, fonds divers et réserves	600 000,00	600 000,00	0,00	
1068	Autres réserves	600 000,00	600 000,00	0,00	
18	Compte de liaison: affectation (BA, régie)	0,00	0,00	0,00	
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	
Total des recettes financières		600 000,00	600 000,00	0,00	

45...2	Opé pour compte de tiers n° (3)				
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	

TOTAL DES RECETTES REELLES		1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	
-----------------------------------	--	---------------------	---------------------	-------------	--

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)
021	<i>Virement de la section de fonctionnement</i>	837 000,00			
040	<i>Opérations d'ordre de transfert entre sections (4) (5)</i>	173 000,00	164 221,49		
28158	<i>Autres</i>	173 000,00	164 221,49		
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		1 010 000,00	164 221,49		
041	<i>Opérations patrimoniales (6)</i>	0,00	0,00		
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		1 010 000,00	164 221,49		
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		2 060 000,00	1 214 221,49	0,00	
Pour information					
R001 Solde d'exécution positif reporté de N-1			0,00		

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.
(3) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
(4) Cf définitions du chapitre 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*.

ANNEXES

IV – ANNEXES
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE

IV
A2.2

Mairie de Saint Pierre du Mont

ASSAINISSEMENT

A2.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166) (suite)
Emprunts et dettes au 31/12/2017

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après ouverture éventuelle (11)	Capital restant au 31/12/2017	Durée résiduelle (en année)	Type de taux (12)	Taux d'intérêt		Annuités payées au 31/12/N			ICM de l'exercice
							Index (13)	Niveau de taux d'intérêts au 31/12/2017	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
TOTAL GENERAL		0,00		731 029,20					52 238,51	8 647,09	0,00	1 813,29
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès d'établissements de crédit (Total)		0,00		731 029,20					52 238,51	8 647,09	0,00	1 813,29
1641 Emprunts en euros (Total)		0,00		731 029,20					52 238,51	8 647,09	0,00	1 813,29
00200101 FINANCEMENT TVX PROGRAMME 2001	N	0,00		33 452,16	3a 1m	F		5,17	7 361,12	2 110,05		
00 200201 FINANCEMENT PROG ASS 2002 - 20	N	0,00		49 952,87	4a 4m	F		4,46	8 650,49	2 836,40		
2004 01 FINANCEMENT OPEINVEST 2004 - A3	N	0,00		42 845,20	5a	V	EIEM		10 524,40	10,67		1 813,29
0200501 FINANCEMENT OPERATION EN COURS	N	0,00		55 786,63	8a	F		3,53	5 938,24	2 126,94		
200601 AVANCE FINANCEMENT PROG ASS-05/06	N	0,00		47 670,00	3a 1m	F			11 917,50			
200701 SOLDE FINANCEM. PROG. ASS 05/06	N	0,00		2 736,73	4a 3m	F			547,34			
301001 2e PHASE REMB PRET 130 000 euros	N	0,00		48 585,61	6a	F		2,94	7 269,42	1 563,03		
A33170F9 Programme assainissement 2017	N	0,00		450 000,00	20a	V	LIA	0,93				
1643 Emprunts en devises (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunt assortis d'une option de tirage sur la ligne de trésorerie (Total) (1)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1671 Avances consolidées du Trésor (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1672 Emprunts sur comptes spéciaux Trésor (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour M.E.T.P. et PPP (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (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					0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00

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

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau ci-dessus en indiquant les opérations de couverture.

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IGC 8101-8077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales). En cas de couverture partielle, indiquer plusieurs catégories d'emprunt (exemple : A-1; C-3).

(12) Type de taux : fixe ; variable ; mixte ; simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui est pas seulement défini comme le simple addition d'un taux fixe de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(13) Méthode de calcul des intérêts : fixe ; variable ; mixte ; simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui est pas seulement défini comme le simple addition d'un taux fixe de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(14) Dans les opérations de couverture opérationnelles, pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux X constaté sur l'année.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et compris dans l'article 6611 "intérêts afférents à l'échange éventuel et comptabilisés en 768".

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

IV – ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR TYPE DE STRUCTURE DE TAUX

A2.3

Mairie de Saint Pierre du Mont

ASSAINISSEMENT

Emprunts ventilés par structure de taux (taux au 31/12/N) (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/2017	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux après convertiture éventuelle (8)	Niveau du taux au 31/12/2017	Intérêts à payer au cours de l'exercice de l'exercice (le cas échéant) (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Emprunts à taux fixe ou taux variable simple sur la durée du contrat A														
0200001 FINANCEMENT INVESTISSEMENT T.V.A. T.V.A.0000000000	CREDIT LOCAL DE FRANCE	121 959,21	33 452,16	1	20a	V	5,17				5,17	2 110,05		4,58
000 200201 FINANCEMENT PROG. ASS 2002 - 20	CASSE DE FARKONE AQUITAINE FORTOUP	150 000,00	49 952,87	1	20a	V	4,46				4,46	2 836,40		6,83
2004 01 FINANCEMENT OPE INVEST 2004 - A3	CASSE DE FARKONE AQUITAINE FORTOUP	150 000,00	42 845,20	1	18a	V	E12M				0,01	10,67		5,86
0200001 FINANCEMENT INVESTISSEMENT T.V.A. T.V.A.0000000000	CASSE DE FARKONE AQUITAINE FORTOUP	115 000,00	55 786,63	1	20a	V	3,53				3,53	2 126,94		7,63
2000001 FINANCEMENT INVESTISSEMENT T.V.A. T.V.A.0000000000	AGENCE DE L'EAU	178 762,50	47 670,00	1	15a	V					0,00	0,00		6,52
200701 SOLDE FINANCEM. PROG. ASS 05/06 -	AGENCE DE L'EAU	8 210,13	2 736,75	1	15a	V					0,00	0,00		0,37
201001 2° PHASE REMB PRÊT 130 000 euros	CASSE DE FARKONE AQUITAINE FORTOUP	95 463,32	48 585,61	1	13a	V	1,15				1,15	1 563,03		6,65
A33170F9 Programme assainissement 2017	CASSE DE FARKONE AQUITAINE FORTOUP	450 000,00	450 000,00	1	20a	V	LIA				0,95	0,00		61,56
TOTAL A		1 269 395,16	731 029,20									8 647,09	0,00	100,00
Barrière simple B														
TOTAL B		0,00	0,00									0,00	0,00	0,00
Option d'échange C														
TOTAL C		0,00	0,00									0,00	0,00	0,00
Multiplieur jusqu'à 3 ou multiplieur jusqu'à 5 capé D														
TOTAL D		0,00	0,00									0,00	0,00	0,00
Multiplieur jusqu'à 5 E														
TOTAL E		0,00	0,00									0,00	0,00	0,00
Autres types de structures F														
TOTAL F		0,00	0,00									0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		1 269 395,16	731 029,20									8 647,09	0,00	100,00

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

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

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

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

4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

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

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

(7) Coût de sortie : Indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement déductif de l'impôt au 31/12/N.

(8) Montant, index ou formule.

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

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

(11) Indiquer les intérêts reçus au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 778.

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - REPARTITION DE L'ENCOURS

A2.4

31/12/2017

MAIRIE DE SAINT PIERRE DU MONT
ASSAINISSEMENT
A2.4 - TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

Structures	(1) Indices en zone euros	(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
(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).	Nb produits 8 % encours 100,00% Mt en euros 731 029					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier.	Nb produits % encours Mt en euros					
(C) Option d'échange (swaption)	Nb produits % encours Mt en euros					
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nb produits % encours Mt en euros					
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nb produits % encours Mt en euros					
(F) Autres types de structure	Nb produits % encours Mt en euros					

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		119 500,00	I 66 401,28
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		55 000,00	52 238,51
1641	Emprunts en euro	42 500,00	39 773,67
1687	Autres dettes	12 500,00	12 464,84
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		64 500,00	14 162,77
1391	Subventions d'équipement	14 500,00	14 162,77
020	Dépenses imprévues (dépenses)	50 000,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	66 401,28	289 108,06	197 990,25	553 499,59

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

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP+BS+DM+RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a+b		1 010 000,00	III 164 221,49
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		1 010 000,00	164 221,49
28158	Autres	173 000,00	164 221,49
021	Virement de la section de fonctionnement (d)	837 000,00	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R1068 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponible	164 221,49	0,00	0,00	600 000,00	764 221,49

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres II	553 499,59
Ressources propres disponibles IV	764 221,49
Solde V = IV - II(3)	210 721,90

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39, 481, 49 et 59 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(3) Indiquer le signe algébrique.