

# REPUBLIQUE FRANCAISE

**EAU**

**de Saint-Pierre-du-Mont**

**N° Siret : 21400281800083**

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**



# COMPTE ADMINISTRATIF 2017

## EAU

### Sommaire

	<b><u>II. Présentation générale du budget</u></b>
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
	<b><u>III. Vote du budget</u></b>
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
	<b><u>IV. Annexes</u></b>
	<b><u>A - Eléments du bilan</u></b>
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
	<b>D2 - Arrêté et signatures</b>



<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF VUE D'ENSEMBLE</b>	<b>II</b>
	<b>A1</b>

**EXECUTION DU BUDGET**

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 435 786,30	G 778 308,35	G-A 342 522,05
	Section d'investissement	B 270 954,50	H 563 545,83	H-B 292 591,33

		DEPENSES	RECETTES
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 328 213,61 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D 148 542,36 (si déficit)	J 0,00 (si excédent)

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		P=A+B+C+D 855 283,16	Q=G+H+I+J 1 670 067,79	= Q-P 814 784,63

		DEPENSES	RECETTES
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 258 409,85	L 0,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	=E+F 258 409,85	=K+L 0,00

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	=A+C+E 435 786,30	=G+I+K 1 106 521,96	670 735,66
	Section d'investissement	=B+D+F 677 906,71	=H+J+L 563 545,83	-114 360,88
	TOTAL CUMULE	=A+B+C+D+E+F 1 113 693,01	=G+H+I+J+K+L 1 670 067,79	556 374,78

**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 258 409,85	L 0,00
23	Immobilisations en cours	258 409,85	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 - PRÉSENTATION GÉNÉRALE DU COMPTE ADMINISTRATIF**  
SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES

II  
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	128 000,00	75 065,79	0,00	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	
014	Atténuations de produits	250 000,00	232 959,00	0,00	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	60 000,00	18 785,91	0,00	0,00	
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>438 000,00</b>	<b>326 810,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
66	Charges financières	9 000,00	6 221,24	1 417,42	0,00	
67	Charges exceptionnelles	20 000,00	3 791,11	0,00	0,00	
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (2)	0,00	0,00			
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	
022	Dépenses imprévues	30 000,00				
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>497 000,00</b>	<b>336 823,05</b>	<b>1 417,42</b>	<b>0,00</b>	
023	Virement à la section d'investissement (4)	248 000,00				
042	Opé d'ordre de transfert entre sections (4)	98 000,00	97 545,83			
043	Opé d'ordre à l'intérieur de la sect. D'exp (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>346 000,00</b>	<b>97 545,83</b>			
<b>TOTAL</b>		<b>843 000,00</b>	<b>434 368,88</b>	<b>1 417,42</b>	<b>0,00</b>	
<b>Pour information</b>						
<b>D002 déficit d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>0,00</b>				

**RECETTES D'EXPLOITATION**

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Titres émis	Prod rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	
70	Ventes de produits fabriqués, prestations	512 286,39	538 909,62	235 000,00	0,00	
73	Produits issus de la fiscalité (5)	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	
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>512 286,39</b>	<b>538 909,62</b>	<b>235 000,00</b>	<b>0,00</b>	
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	
77	Produits exceptionnels	0,00	2 079,26	0,00	0,00	
78	Reprises sur provisions et sur dépréciations (2)	0,00	0,00			
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>512 286,39</b>	<b>540 988,88</b>	<b>235 000,00</b>	<b>0,00</b>	
042	Opé d'ordre de transfert entre sections (4)	2 500,00	2 319,47			
043	Opé d'ordre à l'intérieur de la sect d'exp. (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>2 500,00</b>	<b>2 319,47</b>			
<b>TOTAL</b>		<b>514 786,39</b>	<b>543 308,35</b>	<b>235 000,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Pour information</b>						
<b>R002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>(3) 328 213,61</b>				

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

(2) Si la règle 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

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES</b>	<b>A3</b>

**DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	
21	Immobilisations corporelles	70 000,00	8 533,10	0,00	
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	
23	Immobilisations en cours	525 957,64	216 233,20	258 409,85	
	<b>Total des opérations d'équipement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>595 957,64</b>	<b>224 766,30</b>	<b>258 409,85</b>	
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	45 000,00	43 868,73	0,00	
18	Compte de liaison : affectat° (BA, régie) (3)	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	20 000,00			
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>65 000,00</b>	<b>43 868,73</b>	<b>0,00</b>	
45...1	Total des opé pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>660 957,64</b>	<b>268 635,03</b>	<b>258 409,85</b>	
040	Opé d'ordre de transfert entre sections (2)	2 500,00	2 319,47		
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>2 500,00</b>	<b>2 319,47</b>		
	<b>TOTAL</b>	<b>663 457,64</b>	<b>270 954,50</b>	<b>258 409,85</b>	
<b>Pour information</b>					
<b>D001 solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>		(3) 148 542,36			

**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	0,00	0,00	0,00	
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	300 000,00	300 000,00	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	
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>300 000,00</b>	<b>300 000,00</b>	<b>0,00</b>	
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	
106	Réserves (5)	166 000,00	166 000,00	0,00	
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	
18	Compte de liaison: affectat° (BA, régie) (3)	0,00	0,00	0,00	
26	Particip et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>166 000,00</b>	<b>166 000,00</b>	<b>0,00</b>	
45...2	Total des opé pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>466 000,00</b>	<b>466 000,00</b>	<b>0,00</b>	
021	Virement de la section d'exploitation (2)	248 000,00			
040	Opé d'ordre de transfert entre sections (2)	98 000,00	97 545,83		
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>346 000,00</b>	<b>97 545,83</b>		
	<b>TOTAL</b>	<b>812 000,00</b>	<b>563 545,83</b>	<b>0,00</b>	
<b>Pour information</b>					
<b>R001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>		(3) 0,00			

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B1</b>

**1 - 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	75 065,79		75 065,79
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00		0,00
014	Atténuations de produits	232 959,00		232 959,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	18 785,91		18 785,91
66	Charges financières	7 638,66	0,00	7 638,66
67	Charges exceptionnelles	3 791,11	0,00	3 791,11
68	Dotations aux amort, aux dépréciations et aux provisions	0,00	97 545,83	97 545,83
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
<b>Dépenses d'exploitation - Total</b>		<b>338 240,47</b>	<b>97 545,83</b>	<b>435 786,30</b>

<b>D002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>0,00</b>
---	-------------

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>435 786,30</b>
---	-------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	2 319,47	2 319,47
14	<i>Provisions réglementées et amortissements 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)	43 868,73	0,00	43 868,73
18	Compte de liaison: affectation (BA, régie)	(8) 0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	8 533,10	0,00	8 533,10
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	(9) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	216 233,20	0,00	216 233,20
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>Dépréciation des stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45...1	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	<i>Stocks</i>		0,00	0,00
<b>Dépenses d'investissement - Total</b>		<b>268 635,03</b>	<b>2 319,47</b>	<b>270 954,50</b>

<b>D001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE N-1</b>	<b>148 542,36</b>
--	-------------------

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>419 496,86</b>
---	-------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre;

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

(4) 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 A.7);



<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B2</b>

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestations	773 909,62		773 909,62
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00		0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	2 079,26	2 319,47	4 398,73
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
<b>Recettes d'exploitation - Total</b>		<b>775 988,88</b>	<b>2 319,47</b>	<b>778 308,35</b>

<b>R002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>328 213,61</b>
--	-------------------

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>1 106 521,96</b>
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
14	Provisions réglementées et amortissement 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)	300 000,00	0,00	300 000,00
18	Compte de liaison: affectation BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (5)	0,00	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
28	Amortissements des immobilisations		97 545,83	97 545,83
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciation des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...2	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices		0,00	0,00
3...	Stocks		0,00	0,00
<b>Recettes d'investissement - Total</b>		<b>300 000,00</b>	<b>97 545,83</b>	<b>397 545,83</b>

<b>R001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE de N-1</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

<b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b>	<b>166 000,00</b>
------------------------------------	-------------------

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>563 545,83</b>
---	-------------------

- (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 M.43 et en M.44

**III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF**  
**SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES**

**III**  
**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	
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général (2) (3)</b>	<b>128 000,00</b>	<b>75 065,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
605	Achats d'eau	100 000,00	62 092,88	0,00	0,00	
6061	Fournitures non stockables	6 000,00	2 994,89	0,00	0,00	
6068	Autres matières & fournitures	1 000,00	312,15	0,00	0,00	
613	Locations	1 000,00	0,00	0,00	0,00	
61523	Réseaux	5 000,00	2 700,00	0,00	0,00	
61528	Autres	5 000,00	652,50	0,00	0,00	
618	Divers	1 000,00	0,00	0,00	0,00	
626	Frais postaux & de télécomm.	1 000,00	231,37	0,00	0,00	
627	Services bancaires & assimilés	1 000,00	450,00	0,00	0,00	
635	Autres impôts	7 000,00	5 632,00	0,00	0,00	
<b>012</b>	<b>Charges de personnel, frais assimilés</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits (4)</b>	<b>250 000,00</b>	<b>232 959,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
701249	redev ag eau red poll orig dom	150 000,00	136 279,00	0,00	0,00	
706129	revers ag eau redev modern res	100 000,00	96 680,00	0,00	0,00	
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>60 000,00</b>	<b>18 785,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
6541	Créances admises en non-valeur	40 000,00	16 059,18	0,00	0,00	
6542	Créances éteintes	10 000,00	2 724,89	0,00	0,00	
658	Charges diverses gest <sup>o</sup> courante	10 000,00	1,84	0,00	0,00	
<b>TOTAL= DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)</b>		<b>438 000,00</b>	<b>326 810,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>66</b>	<b>Charges financières (b) (5)</b>	<b>9 000,00</b>	<b>6 221,24</b>	<b>1 417,42</b>	<b>0,00</b>	
66111	Intérêts réglés à l'échéance	9 000,00	8 013,66	0,00	0,00	
66112	Intérêts-Rattachement des ICNE	0,00	-1 792,42	1 417,42	0,00	
<b>67</b>	<b>Charges exceptionnelles ( c )</b>	<b>20 000,00</b>	<b>3 791,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
673	Titres annulés (sur Ex.s ant.)	20 000,00	3 791,11	0,00	0,00	
<b>68</b>	<b>Dotations aux prov. et aux dépréciations (d) (6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>69</b>	<b>Impôts sur les bénéfices et assimilés ( e ) (7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>022</b>	<b>Dépenses imprévues ( f )</b>	<b>30 000,00</b>				
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = n+b+c+d+e+f</b>		<b>497 000,00</b>	<b>336 823,05</b>	<b>1 417,42</b>	<b>0,00</b>	

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES</b>	<b>A1</b>

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	248 000,00				
042	Op ordre de transfert entre sections (8) (9)	98 000,00	97 545,83			
6811	Dota. Amortis. sur immos.	98 000,00	97 545,83			
777	Quote part subvent° d'investi	0,00	0,00			
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>346 000,00</b>	<b>97 545,83</b>			

043	Op ordre à l'intérieur de la section (10)	0,00	0,00			
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>346 000,00</b>	<b>97 545,83</b>			

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE</b> (= total des opérations réelles et d'ordre)	<b>843 000,00</b>	<b>434 368,88</b>	<b>1 417,42</b>	<b>0,00</b>	
---	-------------------	-------------------	-----------------	-------------	--

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	-375,00

(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 M.49.

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

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

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

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

**III**  
**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	512 286,39	538 909,62	235 000,00	0,00	
7011	Eau	250 000,00	277 106,11	180 000,00	0,00	
701241	redevance pollut° orig domesti	150 000,00	135 531,53	32 000,00	0,00	
706121	redevance modern réseaux colle	100 000,00	94 705,59	23 000,00	0,00	
7064	Locations de compteurs	9 286,39	29 607,24	0,00	0,00	
7068	Autres prestations de services	3 000,00	1 959,15	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	
<b>TOTAL= RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a)</b> <b>= 70 + 73 + 74 + 75 + 013</b>		<b>512 286,39</b>	<b>538 909,62</b>	<b>235 000,00</b>	<b>0,00</b>	
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	2 079,26	0,00	0,00	
778	Autres Prod. exceptionnels	0,00	2 079,26	0,00	0,00	
78	Reprises sur provisions et sur dépréciations (d) (	0,00	0,00			
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d</b>		<b>512 286,39</b>	<b>540 988,88</b>	<b>235 000,00</b>	<b>0,00</b>	

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES</b>	<b>A2</b>

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)	2 500,00	2 319,47			
6811	Dota. Amortis. sur immos.	0,00	0,00			
777	Quote part subvent° d'investi	2 500,00	2 319,47			
043	Op ordre à l'intérieur de la sect d'exploit. (5)	0,00	0,00			
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>2 500,00</b>	<b>2 319,47</b>			

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE</b> (=total des opérations réelles et d'ordre)	514 786,39	543 308,35	235 000,00	0,00
--	------------	------------	------------	------

Pour information R002 Excédent d'exploitation reporté de N-1	328 213,61
---	------------

**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.

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES</b>	<b>B1</b>

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)	70 000,00	8 533,10	0,00	
218	Autres immo. corpo.	70 000,00	8 533,10	0,00	
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opératio	0,00	0,00	0,00	
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	525 957,64	216 233,20	258 409,85	
2315	Installat°	525 957,64	216 233,20	258 409,85	
	Opérations d'équipement n° (3)	0,00	0,00	0,00	
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>595 957,64</b>	<b>224 766,30</b>	<b>258 409,85</b>	

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	45 000,00	43 868,73	0,00	
1641	Emprunts en euro	45 000,00	43 868,73	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)	20 000,00			
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>65 000,00</b>	<b>43 868,73</b>	<b>0,00</b>	

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

<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>		<b>660 957,64</b>	<b>268 635,03</b>	<b>258 409,85</b>	
-------------------------------	--	-------------------	-------------------	-------------------	--

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES</b>	<b>B1</b>

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)	2 500,00	2 319,47		
	Reprises sur autofinancement antérieur (6)	2 500,00	2 319,47		
1391	Subventions d'équipement	2 500,00	2 319,47		
	Charges transférées	0,00	0,00		
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>2 500,00</b>	<b>2 319,47</b>		

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles de l'ordre)</b>	<b>663 457,64</b>	<b>270 954,50</b>	<b>258 409,85</b>
--	-------------------	-------------------	-------------------

<b>Pour information</b> <b>D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>	<b>148 542,36</b>
---	-------------------

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la Régie
- (2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12
- (3) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement
- (4) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers
- (5) Cf définitions du chapitre 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)	300 000,00	300 000,00	0,00	
1641	Emprunts en euro	300 000,00	300 000,00	0,00	
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	
218	Autres immo. corpo.	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	
2315	Installat°	0,00	0,00	0,00	
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>300 000,00</b>	<b>300 000,00</b>	<b>0,00</b>	

10	Dotations, fonds divers et réserves	166 000,00	166 000,00	0,00	
1068	Autres réserves	166 000,00	166 000,00	0,00	
165	Dépôts & cautionnements reçus	0,00	0,00	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	
<b>Total des recettes financières</b>		<b>166 000,00</b>	<b>166 000,00</b>	<b>0,00</b>	

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

<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>		<b>466 000,00</b>	<b>466 000,00</b>	<b>0,00</b>	
-----------------------------------	--	-------------------	-------------------	-------------	--



<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES</b>	<b>B2</b>

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>	248 000,00			
040	<i>Opérations d'ordre de transfert entre sections (4) (5)</i>	98 000,00	97 545,83		
1391	<i>Subventions d'équipement</i>	0,00	0,00		
2813	<i>Construct°</i>	12 000,00	11 506,19		
28158	<i>Amortissement install.techniqu</i>	86 000,00	86 039,64		
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		<b>346 000,00</b>	<b>97 545,83</b>		
041	<i>Opérations patrimoniales (6)</i>	0,00	0,00		
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>346 000,00</b>	<b>97 545,83</b>		
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)</b>		<b>812 000,00</b>	<b>563 545,83</b>	<b>0,00</b>	

<b>Pour information</b> 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 d'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  
REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

MAIRIE DE SAINT PIERRE DU MONT

A2.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant convert	Categorie d'emprunt après ouverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/2017	Durée résiduelle (en année)	Taux d'intérêt			Annuités payées au 31/12/N			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêts au 31/12/2017	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	Capital	
TOTAL GENERAL		0,00		486 314,71					43 868,73	8 013,66	0,00	1 417,42
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>164 Emprunts auprès d'établissements de crédit (Total)</b>		0,00		486 314,71					43 868,73	8 013,66	0,00	1 417,42
1641 Emprunts en euros (Total)		0,00		486 314,71					43 868,73	8 013,66	0,00	1 417,42
00199801-0 PROGRAMME ADDUCTION EAU 1998	N			2 869,50	0a 11m			F	2 738,27	216,70		
00199901-0 PROGRAMME EAU 1999 - 29990623	N			20 285,64	1a 10m			V	24,84			
00200001 FINANCEMENT OPERATION INV. 2000	N			30 282,01	2a 1m			F	8 971,75	2 359,15		
200101 TRX INVESTISSEMENTS EAU 2001 - 13	N			29 270,56	3a 1m			F	6 440,99	1 846,29		
200201 FINANCEMENT INVEST. 2002 - MON203	N			38 569,10	4a 4m			F	6 667,30	2 216,58		1 417,42
200401 OPERATIONS INVEST. 2004 - MON203	N			37 518,29	5a 1m			F	6 928,11	1 08,00		
200601-0 PROGRAMME EAU 2006 - 20660477	N			27 519,61	9a			F	2 482,74	1 242,10		
A33170FB Programme eau	N			300 000,00	20a			V	0,00	0,00		
<b>1643 Emprunts en devises (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunt assorti d'une option de tirage sur la ligne de trésorerie (Total) (1)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>		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
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00

(9) Si plusieurs emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévu à pour l'exercice correspondant au véritable endettement.  
 (10) Si l'emprunt est soumis à couverture, à convertir 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 ECB/1015077C 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 d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui 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 la ou les indices utilisés sur l'année.  
 (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 6611 "Intérêts réglés à l'échéance (intérêts décaissés) et intérêts (intérêts décaissés) et intérêts d'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

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

Mairie de Saint Pierre du Mont

EAU

Emprunts vendus 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 couverture 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
<b>Emprunts à taux fixe ou taux variable simple sur la durée du contrat A</b>														
00199801-0 PROGRAMME ADDUCTION EAU 1998	CAISSE DEPARTEMENTAIRE AQUITAINE POITOU-CHARENTAIS	38 112,25	2 869,50	1	20a	V	4,72				4,72	216,70		0,59
00199901-0 PROGRAMME EAU 1999 - 299000623	CAISSE DEPARTEMENTAIRE AQUITAINE POITOU-CHARENTAIS	152 449,02	20 285,64	1	20a	V	E12M				0,04	24,84		4,17
00200001 FINANCEMENT OPERATION INV. 2000	CREDIT LOCAL DE FRANCE	137 204,12	30 282,01	1	20a	V	6,01				6,01	2 359,15		6,23
200101 TRX INVESTISSEMENTS EAU 2001 - 13	CREDIT LOCAL DE FRANCE	106 714,31	29 270,56	1	20a	V	4,62				4,62	1 846,29		6,02
200201 FINANCEMENT INVEST. 2002 - MON203	CREDIT LOCAL DE FRANCE	115 000,00	38 569,10	1	20a	V	4,90				4,90	2 216,58		7,93
200401 OPERATIONS INVEST. 2004 - MON2263	CREDIT LOCAL DE FRANCE	100 000,00	37 518,29	1	18a	V	E12M				0,10	108,00		7,71
200601-0 PROGRAMME EAU 2006 - 206600477	CAISSE DEPARTEMENTAIRE AQUITAINE POITOU-CHARENTAIS	50 000,00	27 519,61	1	20a	V	4,14				4,14	1 242,10		5,66
A33170FB Programme eau	CAISSE DEPARTEMENTAIRE AQUITAINE POITOU-CHARENTAIS	300 000,00	300 000,00	1	20a	V	LIA				0,95	0,00		61,69
<b>TOTAL A</b>		<b>999 479,70</b>	<b>486 314,71</b>									<b>8 013,66</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>
<b>Barrière simple B</b>														
<b>TOTAL B</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>									<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Option d'échange C</b>														
<b>TOTAL C</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>									<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Multiplieur jusqu'à 3 ou multiplieur jusqu'à 5</b>														
<b>TOTAL D</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>									<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Multiplieur jusqu'à 5 E</b>														
<b>TOTAL E</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>									<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Autres types de structures F</b>														
<b>TOTAL F</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>									<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>999 479,70</b>	<b>486 314,71</b>									<b>8 013,66</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à couvrir sur toute la durée de vie du contrat et après opérations de couverture éventuelles.  
 (2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.  
 (3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.  
 (4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 Juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont  
 (5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.  
 (6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.  
 (7) Coût de sortie : Indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/N.  
 (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

EAU

MAIRIE DE SAINT PIERRE DU MONT

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								
							Nb produits	% encours	Mt en euros	Nb produits	% encours	Mt en euros	Nb produits	% encours
<b>(A)</b> 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).	8													
	100,00%													
	486 315													
<b>(B)</b> Barrière simple. Pas d'effet de levier.														
<b>(C)</b> Option d'échange (swaption)														
<b>(D)</b> Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé														
<b>(E)</b> Multiplicateur jusqu'à 5														
<b>(F)</b> Autres types de structure														

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b>	<b>A4.1</b>
<b>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES</b>	

**DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP+BS+DM+RAR N-1)	Réalisations
<b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A+B</b>		<b>67 500,00</b>	<b>I 46 188,20</b>
<b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>		<b>45 000,00</b>	<b>43 868,73</b>
1641	Emprunts en euro	45 000,00	43 868,73
<b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>		<b>22 500,00</b>	<b>2 319,47</b>
1391	Subventions d'équipement	2 500,00	2 319,47
020	Dépenses imprévues (dépenses)	20 000,00	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
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>46 188,20</b>	<b>258 409,85</b>	<b>148 542,36</b>	<b>453 140,41</b>

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

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b>	<b>A4.2</b>
<b>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES</b>	

**RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP+BS+DM+RAR N-1)	Réalisations
<b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a+b</b>		<b>346 000,00</b>	<b>III 97 545,83</b>
<b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ressources propres internes de l'année (b) (2)</b>		<b>346 000,00</b>	<b>97 545,83</b>
2813	Construct°	12 000,00	11 506,19
28158	Amortissement install.technique	86 000,00	86 039,64
<b>021</b>	<b>Virement de la section de fonctionnement (d)</b>	<b>248 000,00</b>	<b>0,00</b>

	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
<b>Total ressources propres disponibles</b>	<b>97 545,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>166 000,00</b>	<b>263 545,83</b>

	Montant
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b> II	<b>453 140,41</b>
<b>Ressources propres disponibles</b> IV	<b>263 545,83</b>
<b>Solde</b> V = IV - II(3)	<b>-189 594,58</b>

(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.