REPUBLIQUE FRANCAISE

EAU

POSTE COMPTABLE : TRESORERIE AUCH VILLE

M49

Compte Administratif (2)

voté par nature

BUDGET (VILLE D'AUCH BUDGET EAU

ANNEE

2016

(1) Indiquer la nature juridique et le nom de la collectivité ou de l'établissement (commune, CCAS, EPCI, syndicat mixte etc ...).

(2) A renseigner uniquement pour les budgets annexes.

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

SOMMAIRE

pages			
I Informations générales (5)	A - Informations statistiques, fiscales et financières B - Modalités de vote du budget		
II Présentation générale du budget	A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser A2 - Vue d'ensemble - Section de fonctionnement - Chapitres A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres B1 - Balance générale du budget - Dépenses B2 - Balance générale du budget - Recettes		
III Vote du budget	A1 - Section de fonctionnement - Détail des dépenses A2 - Section de fonctionnement - Détail des recettes B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses B2 - Section d'investissement - Détail des recettes B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles		
IV - Annexes (6)		Jointes	Sans objet
A - Eléments du bilan			
A1 - Présentation croisée par fonction (1)		X	
A2.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie		X	
A2.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette		X	
A2.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux		X	
A2.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours		X	
A2.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture		X	
A2.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement		X	
A2.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N		X	
A2.8 - Etat de la dette - Dettes pour financer l'emprunt d'un autre organisme		X	
A2.9 - Etat de la dette - Autres dettes		X	
A3 - Méthode utilisée pour les amortissements		X	
A4 - Etat des provisions			X
A5 - Etalement des provisions			X
A6.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses		X	
A6.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes		X	
A7.1.1 - Etat des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonct. (2)		X	
A7.1.2 - Etat des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Invest. (2)		X	
A7.2.1 - Etat des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Fonctionnement (3)			X
A7.2.2 - Etat des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Investissement (3)			X
A7.3.1 - Etat de la répartition de la TEOM - Fonc. (4)			X
A7.3.2 - Etat de la répartition de la TEOM - Invest. (4)			X
A8 - Etat des charges transférées			X
A9 - Détail des opérations pour le compte de tiers			X
A10.1 - Variation des patrimoines (article R.2313-3 du CGCT) - Entrées			X
A10.2 - Variation des patrimoines (article R.2313-3 du CGCT) - Sorties			X
A10.3 - Opérations liées aux cessions			X
A10.4 - Variation des patrimoines (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées			X
A10.5 - Variation des patrimoines (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties			X
A11 - Etat des travaux en régie			X
A12 - Emploi des crédits communautaires dans le cadre de la subvention globale			X
B - Engagements hors bilan			
B1.1 - Etat des emprunts garantis par la commune ou l'établissement			X
B1.2 Calcul du ratio d'endettement			X
B1.3 - Etat des contrats de crédit-bail			X
B1.4 - Etat des contrats de partenariat public-privé			X
B1.5 - Etat des autres engagements donnés			X
B1.6 - Etat des engagements reçus			X
B1.7 - Liste des concours attribués à des tiers en nature ou en subventions			X
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents			X
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents			X
B3 - Emploi des recettes grevées d'une affectation spéciale			X
C - Autres éléments d'informations			
C1.1 - Etat du personnel			X
C1.2 - Actions de formation des élus			X
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier			X
C3.1 - Liste des organismes de regroupement auxquels adhèrent la commune ou l'établissement			X
C3.2 - Liste des établissements publics créés			X
C3.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe			X
C3.4 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe			X
C3.5 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes			X
C3.6 - Identification des flux croisés			X
D - Décisions en matière des taux de contributions directes - Arrêté et signatures			
D1 - Décisions en matière de taux de contributions directes			X
D2 - Arrêté et signatures		X	

(1) Cette présentation est obligatoire pour les communes de 3 500 habitants et plus (art. L2312-3 du CGCT), les groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. R5211-14 du CGCT) et leurs établissements publics. Elle n'a cependant pas à être produite par les services à activité unique érigés en établissement public ou budget annexe. Les autres communes et établissements peuvent la présenter de manière facultative.

(2) Cet état ne peut être produit que par les communes dont la population est inférieure à 500 habitants et qui gèrent les services de distribution de l'eau potable et d'assainissement sous forme de régie simple sans budget annexe (article L. 2221-11 du CGCT).

(3) Cf article R. 2313-3 du CGCT.

(4) Cet état est obligatoirement produit par les communes et groupements de communes de 10 000 habitants et plus ayant institué la TEOM et assurant au moins la collecte des déchets ménagers.

(5) Les associations syndicales autorisées doivent utiliser leur état particulier "Informations générales" annexe à l'arrêté n° NUR : IN1B1237402A, relatif au cadre budgétaire et

I - INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	B

POUR MEMOIRE (1)

I - L'Assemblée délibérante a voté le présent budget :

- au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement (2),
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement (2).
- avec ou sans les chapitres "opérations d'équipement" de l'état III B 3 (3),
- avec ou sans vote formel sur chacun des chapitres (4).

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 : (5)

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

(1) Rappeler les modalités relatives au vote du budget

(2) A compléter par "du chapitre" ou "de l'article".

(3) Indiquer "avec" ou "sans" les chapitres opérations d'équipement.

(4) Indiquer "avec" ou "sans" vote formel.

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

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

- budgétaires (délibération n°du).

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	A 559 424,45	G 1 021 270,34
	Section d'investissement	B 1 337 735,57	H 1 151 063,95

		+	+
REPORTS DE L'EXERCICE N- 1	Reports en section de fonctionnement (002)	C	I 174 093,00
	Reports en section d'investissement (001)	D 1 477,54	J

(si déficit)

(si excédent)

=

=

TOTAL (réalisations + reports)	= A+B+C+D 1 898 637,56	= G+H+I + J 2 346 427,29
---------------------------------------	---------------------------	--------------------------------

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1(1)	Section de fonctionnement	E	K
	Section d'investissement	F 324 358,43	L
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	=E+F 324 358,43	=K+L

RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	=A+C+E 559 424,45	=G+I+K 1 195 363,34
	Section d'investissement	=B+D+F 1 663 571,54	=H+J+L 1 151 063,95
	TOTAL CUMULE	=A+B+C+D+E+F 2 222 995,99	=G+H+I +J+K+L 2 346 427,29

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap. /art	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		E	K
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F 324 358,43	L
23	Immobilisations en cours	324 358,43	

(1) Les restes à réaliser de la section de fonctionnement 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 (R2311-11 du CGCT).

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES	A2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	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	229 500,00	156 499,39			73 000,61
012	Charges de personnel et frais assimilés	75 000,00	68 811,62			6 188,38
014	Atténuations de produits					
65	Autres charges de gestion courante					
656	Frais de fonct. Des groupes d'élus					
Total des dépenses de gestion courante		304 500,00	225 311,01			79 188,99
66	Charges financières	30 000,00	16 348,15	4 202,14		9 449,71
67	Charges exceptionnelles					
68	Dotations aux provisions (1)					
022	Dépenses imprévues					
Total des dépenses réelles de fonctionnement		334 500,00	241 659,16	4 202,14		88 638,70
023	Virement à la section d'investissement (2)	530 423,00				
042	Opé. d'ordre de transferts entre sections (2)	314 000,00	313 563,15			436,85
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. fonct.(2)					
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		844 423,00	313 563,15			436,85
TOTAL		1 178 923,00	555 222,31	4 202,14		89 075,55

Pour information (3)					
D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1					

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	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	Atténuation de charges					
70	Produits des services, du domaine et ventes.	1 000 830,00	980 688,81			20 141,19
73	Impôts et taxes					
74	Dotations et participations					
75	Autres produits de gestion courante		22 697,81			-22 697,81
Total des recettes de gestion courante		1 000 830,00	1 003 386,62			-2 556,62
76	Produits financiers					
77	Produits exceptionnels		15 868,72			-15 868,72
78	Reprises sur provisions (1)					
Total des recettes réelles de fonctionnement		1 000 830,00	1 019 255,34			-18 425,34
042	Opé. d'ordre de transferts entre sections (2)	4 000,00	2 015,00			1 985,00
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. fonct. (2)					
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		4 000,00	2 015,00			1 985,00
TOTAL		1 004 830,00	1 021 270,34			-16 440,34

Pour information (3)					
R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1	174 093,00				

(1) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(2) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043.

(3) Les lignes de report ne font pas l'objet d'émission de mandat ou de titre (inscrire le montant reporté).

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	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
010	Stocks (3)				
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	267 840,00	10 920,00		256 920,00
204	Subventions d'équipement versées				
21	Immobilisations corporelles				
22	Immobilisations reçues en affectation (4)				
23	Immobilisations en cours	1 377 765,48	975 397,57	324 358,43	78 009,48
	Total des opérations d'équipement	1 645 605,48	986 317,57	324 358,43	334 929,48
10	Dotations, fonds divers et réserves				
13	Subventions d'investissement				
16	Emprunts et dettes assimilées	160 000,00	158 767,76		1 232,24
18	Compte de liaison : affectation ... (5)				
26	Particip., créances rattachées à des particip.				
27	Autres immobilisations financières				
020	Dépenses imprévues				
	Total des dépenses financières	160 000,00	158 767,76		1 232,24
45.1	Total des opé. Pour compte de tiers (6)				
	Total des dépenses réelles d'investissement	1 805 605,48	1 145 085,33	324 358,43	336 161,72
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections (1)	4 000,00	2 015,00		1 985,00
041	Opérations patrimoniales (1)	350 000,00	190 635,24		159 364,76
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	354 000,00	192 650,24		161 349,76
	TOTAL	2 159 605,48	1 337 735,57	324 358,43	497 511,48

Pour information (2)				
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	1 477,54			

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks (3)				
13	Subventions d'investissement	140 000,00			140 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	5 057,28			5 057,28
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)				
204	Subventions d'équipement versées				
21	Immobilisations corporelles				
22	Immobilisations reçues en affectation (4)				
23	Immobilisations en cours				
	Total des recettes d'équipement	145 057,28			145 057,28
10	Dot., fonds divers et réserves (hors 1068)				
1068	Excédents de fonct. capitalisés (7)	500 000,00	500 000,00		
138	Autres sub. d' invest. non transférables				
165	Dépôts et cautionnements reçus				
18	Compte de liaison : affectation à ...				
26	Particip., créances rattachées à des particip.				
27	Autres immobilisations financières	200 000,00	146 865,56		53 134,44
024	Produits des cessions				
	Total des recettes financières	700 000,00	646 865,56		53 134,44
45.2	Total des opé. pour le compte de tiers (6)				
	Total des recettes réelles d'investissement	845 057,28	646 865,56		198 191,72
021	Virement de la section de fonctionnement (1)	530 423,00			
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections (1)	314 000,00	313 563,15		436,85
041	Opérations patrimoniales (2)	350 000,00	190 635,24		159 364,76
	Total des recettes d'ordre d'investissement	1 194 423,00	504 198,39		159 801,61
	TOTAL	2 039 480,28	1 151 063,95		357 993,33

Pour information (2)				
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

(1) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043.

(2) Les lignes de report ne font pas l'objet d'émission de mandat ou de titre (inscrire le montant reporté)

(3) A servir uniquement dans le cadre d'un suivi des stocks selon la méthode de l'inventaire permanent simplifié autorisée pour les seules opérations d'aménagement (lotissement, ZAC ...) par ailleurs retracées dans le cadre de budgets annexes.

(4) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(5) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(7) Le compte 1068 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

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

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	156 499,39		156 499,39
012	Charges de personnel et frais assimilés	68 811,62		68 811,62
014	Atténuation de produits			
60	<i>Achats et variations de stocks (3)</i>			
65	Autres charges de gestion courante			
656	Frais de fonctionnement des groupes d'élus (4)			
66	Charges financières	20 550,29		20 550,29
67	Charges exceptionnelles			
68	Dotations aux amortissements et provisions		313 563,15	313 563,15
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>			
Dépenses de fonctionnement - Total		245 861,30	313 563,15	559 424,45

Pour information			
D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1			

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement		2 015,00	2 015,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>			
16	Remboursement d'emprunt (sauf 1688 non budgétaire)	158 767,76		158 767,76
18	Compte de liaison : affectation (8)			
	Total des opérations d'équipement			
19	Différences sur réalisations d'immobilisations			
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (6)	10 920,00		10 920,00
204	Subventions d'équipements versés			
21	Immobilisations corporelles (6)		22 131,88	22 131,88
22	Immobilisations reçues en affectation (6) (9)			
23	Immobilisations en cours (6)	975 397,57	21 637,80	997 035,37
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières		146 865,56	146 865,56
28	<i>Amortissements des immobilisations (reprises)</i>			
29	<i>Provisions pour dépréciations des immobilisations (5)</i>			
39	<i>Provisions pour dépréciations des stocks et en-cours (5)</i>			
45.1	Total des opérations pour compte de tiers (7)			
481	<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>			
49	<i>Provisions pour dépréciations des comptes de tiers (5)</i>			
59	<i>Provisions pour dépréciations des comptes financiers (5)</i>			
3...	Stocks			
Dépenses d'investissement - Total		1 145 085,33	192 650,24	1 337 735,57

Pour information			
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1			1 477,54

(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 des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(4) Communes, communautés d'agglomération et communautés urbaines de plus de 100 000 habitants.

(5) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres "opérations d'équipement"

(7) Seul le total des opérations par compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV-A9).

(8) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(9) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation.

En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

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

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuation de charges			
60	Achats et variation des stocks (3)			
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	980 688,81		980 688,81
71	Production stockée (ou déstockage)			
72	Travaux en régie			
73	Impôts et taxes			
74	Dotations et participations			
75	Autres produits de gestion courante	22 697,81		22 697,81
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels	15 868,72	2 015,00	17 883,72
78	Reprises sur amortissements et provisions			
79	Transferts de charges			
Recettes de fonctionnement - Total		1 019 255,34	2 015,00	1 021 270,34

Pour information			
R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1			174 093,00

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)			
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	500 000,00		500 000,00
13	Subventions d'investissement			
15	Provisions pour risques et charges (4)			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)			
18	Compte de liaison : affectation			
19	Différences sur réalisations d'immobilisation			
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (5)		22 131,88	22 131,88
204	Subventions d'équipements versées			
21	Immobilisations corporelles (5)			
22	Immobilisations reçues en affectation (5)			
23	Immobilisations en cours (5)		168 503,36	168 503,36
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières	146 865,56		146 865,56
28	Amortissements des immobilisations		313 563,15	313 563,15
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations (4)			
39	Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours (4)			
45..2	Opérations pour compte de tiers (7)			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices			
49	Provisions pour dépréciation des comptes de tiers (4)			
59	Provisions pour dépréciation des comptes financiers (4)			
3...	Stocks			
Recettes d'investissement - Total		646 865,56	504 198,39	1 151 063,95

Pour information			
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1			

(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 des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(4) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Hors chapitres "opérations d'équipement"

(6) Seul le total des opérations par compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV-A9).

(7) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(8) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

SECTION DE FONCTIONNEMENT

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - 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	229 500,00	156 499,39			73 000,61
6061	Fournitures non stockables (eau, energie)	160 000,00	155 341,34			4 658,66
6068	Autres matieres et fournitures	1 000,00				1 000,00
617	Etudes recherche	50 000,00				50 000,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	2 000,00				2 000,00
6231	Insertions	10 000,00				10 000,00
6236	Catalogue imprimes	1 000,00	195,13			804,87
6281	Concours divers (cotisat°)	1 000,00				1 000,00
6378	Autres impots,taxes et verst assimilés	4 500,00	962,92			3 537,08
012	Charges de personnel et frais assimilés		68 811,62			-68 811,62
6215	Personnel affecte par la coll rattacheme		68 811,62			-68 811,62
014	Atténuation de produits					
65	Autres charges de gestion courante					
656	Frais de fonctionnement des groupes d'élus					
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES						
(a) = (011+012+014+65+656)		229 500,00	225 311,01			4 188,99

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - 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	
66	Charges financières (b)	30 000,00	16 348,15	4 202,14		9 449,71
66111	Intérêts réglés à l'échéance	30 000,00	21 877,93			8 122,07
66112	Intérêts- rattachement des icne		-5 529,78	4 202,14		1 327,64
67	Charges exceptionnelles (c)					
68	Dotations aux provisions (d) (3)					
022	Dépenses imprévues (e)					
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e		259 500,00	241 659,16	4 202,14		13 638,70

023	Virement à la section d'investissement	530 423,00				
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections (4), (5), (6)	314 000,00	313 563,15			436,85
6811	Dotation aux amortissements	314 000,00	313 563,15			436,85
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		844 423,00	313 563,15			436,85

043	Opé; d'ordre à l'intérieur de la section de fonct.(7)					
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		844 423,00	313 563,15			436,85

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (=total des opérations réelles et d'ordre)		1 103 923,00	555 222,31	4 202,14		14 075,55
--	--	---------------------	-------------------	-----------------	--	------------------

Pour information	
D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1	

Détail du calcul des ICNE au compte 66112(2)

Montant des ICNE de l'exercice	4 202,14
Montant des ICNE de l'exercice N-1	-5 529,78
= Différence ICNE N - ICNE N-1	-1 327,64

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
(2) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de compte 66112 sera négatif.
(3) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.
(4) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DF 042 = RI 040*.
(5) Dont 675 et 676
(6) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.
(7) 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 BUDGET	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - 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	Atténuation des charges					
70	Produits des services, du domaine et ventes ...	1 000 830,00	980 688,81			20 141,19
70128	Autres taxes et redevances	1 000 830,00	980 688,81			20 141,19
73	Impôts et taxes					
74	Dotations et participations					
75	Autres produits de gestion courante					
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES						
(a) = 70+73+74+75+013		1 000 830,00	980 688,81			20 141,19

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

III - VOTE DU BUDGET	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - 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	
76	Produits financiers (b)					
77	Produits exceptionnels (c)		15 868,72			-15 868,72
7711	Dedits et penalites percus		15 868,72			-15 868,72
78	Reprises sur provisions (d) (2)					
TOTAL RECETTES REELLES = a+b+c+d		1 000 830,00	996 557,53			4 272,47

042	Opérations d'ordre de transfert entre sections (3), (4), (5)	4 000,00	2 015,00			1 985,00
777	Quote part subv investiss.virees au cpte	4 000,00	2 015,00			1 985,00
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. de fonct. (6)					
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		4 000,00	2 015,00			1 985,00

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)	1 004 830,00	998 572,53			6 257,47
--	---------------------	-------------------	--	--	-----------------

Pour information	
R 002 Excédent de fonctionnement reporté N-1	174 093,00

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	

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires;

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

(4) Dont 776

(5) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

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

SECTION D' INVESTISSEMENT

III - VOTE DU BUDGET	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
010	Stocks				
20	Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)	267 840,00	10 920,00		256 920,00
2031	Frais d'études	261 840,00	10 920,00		250 920,00
2033	Frais insertion	6 000,00			6 000,00
204	Subventions d'équipement versées (hors opérations)				
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)				
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)				
23	Immobilisations en cours (hors opération)	1 377 765,48	975 397,57	324 358,43	78 009,48
2315	Installations techniques, materiel...	1 377 765,48	953 759,77	324 358,43	99 647,28
238	Avances versees commande immobilisat		21 637,80		-21 637,80
	Opérations d'équipement n°... (2)				
Total des dépenses d'équipement		1 645 605,48	986 317,57	324 358,43	334 929,48

10	Dotations, fonds divers et réserves				
13	Subventions d'investissement				
16	Emprunts et dettes assimilées	160 000,00	158 767,76		1 232,24
1641	Emprunts en euro	160 000,00	158 767,76		1 232,24
18	Compte de liaison : affectation à				
26	Participations et créances rattachées à des particip.				
27	Autres immobilisations financières				
020	Dépenses imprévues				
Total des dépenses financières		160 000,00	158 767,76		1 232,24

45...1..	Opé. pour compte de tiers n°... (3)				
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers					

TOTAL DES DEPENSES REELLES	1 805 605,48	1 145 085,33	324 358,43	336 161,72
-----------------------------------	---------------------	---------------------	-------------------	-------------------

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

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

(3) Voir annexe IV A9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

III - VOTE DU BUDGET	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
040	Opérations d'ordre transfert entre sections (4)	4 000,00	2 015,00		1 985,00
	Reprises sur autofinancement antérieur (5)	4 000,00	2 015,00		1 985,00
13913	Departement	1 000,00	526,00		474,00
13918	Quote part subvention	3 000,00	1 489,00		1 511,00
	Charges transférées (6)				
041	Opérations patrimoniales (7)	350 000,00	190 635,24		159 364,76
21531	Reseaux adduction eau		22 131,88		-22 131,88
2315	Installations techniques, materiel...	150 000,00	21 637,80		128 362,20
2762	Creance / transfert droits a deduct° tva	200 000,00	146 865,56		53 134,44
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		354 000,00	192 650,24		161 349,76

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)	2 159 605,48	1 337 735,57	324 358,43	497 511,48
---	---------------------	---------------------	-------------------	-------------------

Pour information	
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	1 477,54

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

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

(3) Voir annexe IV A9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

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

(5) Les comptes 15,29, 39 et 49 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires;

(6) Dont 192

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

III - VOTE DU BUDGET	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
010	Stocks				
13	Subventions d'investissement	140 000,00			140 000,00
13111	Subv. equip. agence de l'eau	140 000,00			140 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	5 057,28			5 057,28
1641	Emprunts en euro	5 057,28			5 057,28
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)				
204	Subventions d'équipement versées				
21	Immobilisations corporelles				
22	Immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisations en cours				
Total des recettes d'équipement		145 057,28			145 057,28

10	Dotations, fonds divers et réserves	500 000,00	500 000,00		
1068	Autres réserves	500 000,00	500 000,00		
138	Autres subventions d'investis. non transférables				
165	Dépôts et cautionnements reçus				
18	Compte de liaison : affectation à				
26	Participations et créances rattachées à des particip.				
27	Autres immobilisations financières	200 000,00	146 865,56		53 134,44
2762	Créance / transfert droits à déduct° tva	200 000,00	146 865,56		53 134,44
024	Produits des cessions d'immobilisation				
Total des recettes financières		700 000,00	646 865,56		53 134,44

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

TOTAL DES RECETTES REELLES	845 057,28	646 865,56	198 191,72
-----------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement

(2) Voir annexe IV-A9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

III - VOTE DU BUDGET	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
021	Virement de la section de fonctionnement	530 423,00			
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections (3) (4)	314 000,00	313 563,15		436,85
28031	Amortissement frais etude	23 000,00	22 528,00		472,00
28033	Frais d'insertion	1 000,00	131,00		869,00
281531	Amort. instal. reseaux adduct° eau	290 000,00	290 904,15		-904,15
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		844 423,00	313 563,15		436,85
041	Opérations patrimoniales (5)	350 000,00	190 635,24		159 364,76
2031	Frais d'etudes	100 000,00	20 816,90		79 183,10
2033	Frais insertion		1 314,98		-1 314,98
2315	Installations techniques, materiel...	200 000,00	146 865,56		53 134,44
238	Avances versees commande immobilisat	50 000,00	21 637,80		28 362,20
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		1 194 423,00	504 198,39		159 801,61
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		2 039 480,28	1 151 063,95		357 993,33

Pour information	
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Voir annexe IV A9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

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

(4) Les comptes 15,29, 39 et 49 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires;

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

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE	A2.1

A2.1 - DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 31/12/2016	Montant des tirages 2016	Montant des remboursements 2016		Encours restant dû au 31/12/2016
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
5191 Avances du trésor						
...						
5192 Avances de trésorerie						
...						
51931 Lignes de trésorerie						
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
...						
519 Crédits de trésorerie (Total)						

(1) Circulaire n°NOR/INT/B/89/00071/C du 22/2/1989.

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE	A2.2

A2.2 - RÉPARTITION 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)														
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					1 979 898,03									
1641 Emprunts en euros (total)					1 979 898,03									
01/04	CREDIT AGRICOLE	05/10/2001	05/10/2001	05/10/2002	304 898,03	F	Taux fixe à 5,05 %	5,05	5,05	EUR	A	P	O	A-1
02/02	DEXIA CL	01/08/2002	01/08/2002	01/11/2002	610 000,00	F	Taux fixe à 5,2 %	5,20	5,30	EUR	T	P	O	A-1
04/03	BANQUE POPULAIRE	30/12/2004	30/12/2004	30/12/2005	400 000,00	F	Taux fixe à 3,95 %	3,95	3,95	EUR	A	P	O	A-1
05/02	CREDIT AGRICOLE	21/12/2005	21/12/2005	05/03/2007	265 000,00	F	Taux fixe à 3,38 %	3,38	3,38	EUR	A	P	O	A-1
06/03	BANQUE POPULAIRE	30/12/2006	30/12/2006	30/12/2007	200 000,00	F	Taux fixe à 3,75 %	3,75	3,75	EUR	A	P	O	A-1
07/02	BANQUE POPULAIRE	05/10/2007	05/10/2007	05/10/2008	200 000,00	F	Taux fixe à 4,35 %	4,35	4,35	EUR	A	P	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)														
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)														
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)														
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)														
1671 Avances consolidées du Trésor (total)														
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)														
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)														
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)														
1678 Autres emprunts et dettes (total)														
168 Emprunts et dettes assimilées (Total)														
1681 Autres emprunts (total)														

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE	A2.2

A2.2 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/2016											ICNE de l'exercice
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/2016	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)												
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)				418 847,21					158 767,76	21 877,93		4 202,14
1641 Emprunts en euros (total)				418 847,21					158 767,76	21 877,93		4 202,14
01/04	N		A-1	0,00	0	F	Taux fixe à 3.2 %	3,20	26 966,22	862,92		
02/02	N		A-1	42 991,61	0,58	F	Taux fixe à 5.2 %	5,19	54 790,95	4 027,77		366,38
04/03	N		A-1	98 508,09	3	F	Taux fixe à 3.6 %	3,59	30 580,90	4 647,20		0,00
05/02	N		A-1	103 351,63	4,18	F	Taux fixe à 3.38 %	3,37	18 687,79	4 124,93		2 862,56
06/03	N		A-1	79 242,49	5	F	Taux fixe à 3.75 %	3,74	14 172,14	3 503,05		0,00
07/02	N		A-1	94 753,39	5,76	F	Taux fixe à 4.35 %	4,34	13 569,76	4 712,06		973,20
1643 Emprunts en devises (total)												
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)												
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)												
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)												
1671 Avances consolidées du Trésor (total)												
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)												
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)												
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)												
1678 Autres emprunts et dettes (total)												
168 Emprunts et dettes assimilées (Total)												
1681 Autres emprunts (total)												
1682 Bons à moyen terme négociables (total)												
1687 Autres dettes (total)												
Total général		0,00		418 847,21					158 767,76	21 877,93	0,00	4 202,14

(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).

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 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 le ou les index en cours au 01/01/N après opérations de couverture.

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX	A2.3

A2.3 - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/2016 (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux à la date de vote du budget (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)														
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)														
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)														
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)														
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)														
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)														
TOTAL GENERAL														

(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 courir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.

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

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

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6).

1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

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

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

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

(8) Montant, index ou formule.

(9) 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 – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS	A2.4

A2.4 - TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

Indices sous-jacents		(1) Indices 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
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	5					
	% de l'encours	100,00%					
	Montant en euros	418 847 €					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE	A2.5

A2.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture									
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 31/12/2016	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes éventuelles	
												Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)													
Taux variable simple (total)													
Taux complexe													
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS ETAT DES PROVISIONS ETALEMENT DES PROVISIONS	IV A3 A4 A5
--	--

A3 - AMORTISSEMENTS - METHODES UTILISEES

CHOIX DU CONSEIL MUNICIPAL			Délégation 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)	
	MATERIEL CLASSIQUE	10	
	MATERIEL INFORMATIQUE	3	
	MATERIEL ET OUTILS TECHNIQUE	20	

A4 - ETAT DES PROVISIONS

Nature de la provision	Montant de la provision de l'exercice (1)	Date de constitution de la provision	Montant des provisions constituées au 31/12/N	Montant total des provisions constituées	Montant des reprises	SOLDE
PROVISIONS BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)						
Provisions pour litiges et contentieux						
Provisions pour pertes de change						
Provisions pour garanties d'emprunt						
Autres provisions pour risques						
Provisions pour grosses réparations						
.....						
Provisions pour dépréciation (2)						
- des immobilisations						
- des stocks						
- des comptes de tiers						
- des comptes financiers						
TOTAL PROVISIONS BUDGETAIRES						
PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)						
Provisions pour litiges et contentieux						
Provisions pour pertes de change						
Provisions pour garanties d'emprunt						
Autres provisions pour risques						
Provisions pour grosses réparations						
.....						
Provisions pour dépréciation (2)						
- des immobilisations						
- des stocks						
- des comptes de tiers						
- des comptes financiers						
TOTAL PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES						
TOTAL GENERAL						

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

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

A5 - ETALEMENT DES PROVISIONS (1)

Nature de la provision	Objet	Montant total de la provision à constituer	Durée	Montant des provisions constituées au 31/12/N	Provision constituée au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner

(1) Il s'agit des provisions figurant dans le tableau précédent "Etat des provisions" qui font l'objet d'un étalement.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES	A6.1

A6.1 - DETAIL DES DEPENSES

Art.	Libellé	Crédits votés (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations (mandats émis)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
DEPENSES TOTALES (I) = A+B+C+D		164 000,00	160 782,76		3 217,24
HORS CHARGES TRANSFEREES (II) = A+B+C		164 000,00	160 782,76		3 217,24
16	Emprunts et dettes assimilées (A)	160 000,00	158 767,76		1 232,24
1641	Emprunts en euro	160 000,00	158 767,76		1 232,24
Autres dépenses financières (sous-total) (B)					
10	Reversement de dotations et fonds divers				
26	Participations et créances rattachées				
27	Autres immobilisations financières				
020	Dépenses imprévues				

Transferts entre sections = C+ D		4 000,00	2 015,00		1 985,00
040	Reprises sur autofinancement antérieur (C) (1)	4 000,00	2 015,00		1 985,00
13913	Departement	1 000,00	526,00		474,00
13918	Quote part subvention	3 000,00	1 489,00		1 511,00
Charges transférées (D) = E + F + G (1)					
Travaux en régie (E)					
Charges à répartir sur plusieurs exercices (F)					
Stocks et en-cours (G)					

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

Dépenses	Op. de l'exercice	Solde d'exécution (3)	CUMUL
	I	D001	IV
	160 782,76	1 477,54	162 260,30

Détail des comptes 16449 et 166 en dépenses (2)

Art	Libellé	Crédits votés (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
16449	Opérations afférentes à l'option de tirage sur ligne de trésorerie				
166	Refinancement de dette				
	Total				

(2) Retracer les opérations réelles et les opérations d'ordre (les opérations d'ordre entre les sections et les opérations d'ordre à l'intérieur de la section).

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES	A6.2

A6.2 - DETAIL DES RECETTES

Art.(1)	Libellé (1)	Crédits votés (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations (titres émis)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) (III) = a+b+c+d		1 044 423,00	460 428,71		583 994,29
Ressources propres externes (a) (2)					
10222	FCTVA				
10223	TLE				
10224	Versement au titre du P.L.D.				
10225	Participation pour dépassement du COS.				
10228	Autres fonds globalisés				
Autres recettes financières (b)		200 000,00	146 865,56		53 134,44
138	Autres subv. d'invest. Non transférables				
165	Dépôts et cautionnements				
261	Titres de participation				
2762	Creance / transfert droits a deduct° tva	200 000,00	146 865,56		53 134,44
024	Produits des cessions				
Transferts entre sections (c) (1)		314 000,00	313 563,15		436,85
28031	Amortissement frais etude	23 000,00	22 528,00		472,00
28033	Frais d'insertion	1 000,00	131,00		869,00
281531	Amort. instal. reseaux adduct° eau	290 000,00	290 904,15		-904,15
021	Virement de la section de fonctionnement (d)	530 423,00			530 423,00

	Op. de l'exercice	Solde d'exécution	Affectation c/1068	CUMUL
Recettes	III	R001	R1068	V
	460 428,71		500 000,00	960 428,71

	Montant	
Dépenses financières	IV	162 260,30
Recette financières	V	960 428,71
Solde (recettes - dépenses)	VI= V - IV (3)	798 168,41
Solde net hors créances sur autres collectivités publiques (c/2763) et charges transférées (D) (4) (5)	IV + c/2763 + D (3)	798 168,41
Résultats hors charges transférées	V-(II + D001)	

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Hors comptes 10229, 10259 et 1068.

(3) Indiquer le signe algébrique.

(4) Ces créances et charges peuvent être financées par emprunt.

(5) Il s'agit des dépenses réelles au compte 2763.

Autres ressources financières ne faisant pas partie des ressources propres (c/16449 et c/166) (6)

Art	Libellé	Crédits votés (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
16449	Operations afferentes a l'option de trage sur ligne de trésorerie				
166	Refinancement de dette				
	Total				

IV - ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES	C3.5

C3.5 - PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES

1 - BUDGET PRINCIPAL

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations -mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	2 161 083,02	1 339 213,11	324 358,43	497 511,48
RECETTES	2 039 480,28	1 151 063,95		888 416,33
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	1 178 923,00	559 424,45		619 498,55
RECETTES	1 178 923,00	1 195 363,34		-16 440,34

(1) Y compris les rattachements.

2 - BUDGETS ANNEXES (autant de tableaux que de budget) (1)

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations -mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES				
RECETTES				
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES				
RECETTES				

(1) Ne sont pas pris en compte les CCAS et caisses des écoles,,régies personnalisées ... qui sont des personnes morales distinctes de la commune ou de l'établissement de rattachement juridique.

(2) Y compris les rattachements.

**3 - PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRIMITIF ET DES BUDGETS ANNEXES
(avant la neutralisation des flux réciproques) (1)**

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations -mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	2 161 083,02	1 339 213,11	324 358,43	497 511,48
RECETTES	2 039 480,28	1 151 063,95		888 416,33
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	1 178 923,00	559 424,45		619 498,55
RECETTES	1 178 923,00	1 195 363,34		-16 440,34
TOTAL GENERAL DES DEPENSES	3 340 006,02	1 898 637,56	324 358,43	1 117 010,03
TOTAL GENERAL DES RECETTES	3 218 403,28	2 346 427,29		871 975,99

(1) Y compris les rattachements.