

REPUBLIQUE FRANCAISE

20007076100024

**COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT
COMMUNAUTE DE COMMUNES AMBERT LIVRADOIS FOREZ**

POSTE COMPTABLE : TRESOR PUBLIC AMBERT

**SERVICE PUBLIC LOCAL
COMMUNAUTE DE COMMUNES AMBERT LIVRADOIS FOREZ**

M4

COMPTE ADMINISTRATIF

BUDGET : Activites commerciales 42300

ANNEE 2019

I - INFORMATIONS GENERALES**I****MODALITES DE VOTE DU BUDGET****POUR MEMOIRE(1)**

- I - L'Assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :
- au niveau du chapitre pour la section d'exploitation,
 - au niveau du chapitre pour la section d'investissement.
 - avec les chapitres "opérations d'équipement " de l'état III B 3.

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

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

III - Les provisions sont budgétaires.

(1) Rappeler les modalités relatives au vote du budget.

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

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 933 933,36	G 1 124 966,95	G-A 191 033,59
	Section d'investissement (y compris les comptes 1064 et 1068)	B 161 205,90	H 196 221,70	H-B 35 015,80

REPORTS DE L'EXERCICE 2018	Report en section d'exploitation (002)	C (si déficit)	I (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D 377 641,40 (si déficit)	J (si excédent)

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 1 472 780,66	Q= G+H+I+J 1 321 188,65	=Q-P -151 592,01

RESTES A REALISER A REPORTER EN 2020 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 37 972,21	L 98 566,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en 2020	= E+F 37 972,21	= K+L 98 566,00

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 933 933,36	= G+I+K 1 124 966,95	191 033,59
	Section d'investissement	= B+D+F 576 819,51	= H+J+L 294 787,70	-282 031,81
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 1 510 752,87	= G+H+I+J+K+L 1 419 754,65	-90 998,22

(1) Indiquer le signe - si les dépenses sont supérieures aux recettes, et + si les recettes sont supérieures aux dépenses

(2) Les restes à réaliser de la section d'exploitation correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R.2311-11 du CGCT).

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R.2311-11 du CGCT).

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

VUE D'ENSEMBLE

A1

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E 0,00	K 0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F 37 972,21	L 98 566,00
101	RESEAU DE CHALEUR LOTISSEMENT ARLANC	7 727,21	39 410,00
102	STATION CARBURANT MARAT	19 280,00	0,00
103	TELESKI PRABOURE	0,00	59 156,00
105	BATIMENT ZA LE CHAMBON	10 965,00	0,00

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES

A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	877 077,00	830 273,15	2 843,64	0,00	43 960,21
012	Charges de personnel et frais assimilés	13 500,00	9 445,43	0,00	0,00	4 054,57
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	607,77	607,77	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		891 184,77	840 326,35	2 843,64	0,00	48 014,78
66	Charges financières	20 007,90	11 053,84	8 872,00	0,00	82,06
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (fonctionnement)	0,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		911 192,67	851 380,19	11 715,64	0,00	48 096,84
023	Virement à la section d'investissement (4)	202 829,30				
042	Opérations d'ordre de transfert entre section (4)	120 837,53	70 837,53			50 000,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'explo	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		323 666,83	70 837,53			252 829,30
TOTAL		1 234 859,50	922 217,72	11 715,64	0,00	300 926,14
Pour information						
D002 Déficit d'exploitation reporté de 2018		0,00				

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	55 494,51	0,00	0,00	0,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestat° de services, m	937 278,77	821 418,79	0,00	0,00	115 859,98
74	Subventions d'exploitation	185 000,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	32 668,00	32 669,06	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		1 154 946,77	1 094 582,36	0,00	0,00	60 364,41
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	100,00	571,86	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		1 155 046,77	1 095 154,22	0,00	0,00	59 892,55
042	Opérations d'ordre de transfert entre section (4)	79 812,73	29 812,73			50 000,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'explo	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		79 812,73	29 812,73			50 000,00
TOTAL		1 234 859,50	1 124 966,95	0,00	0,00	109 892,55
Pour information						
R002 Excédent d'exploitation reporté de 2018		0,00				

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

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

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

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

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

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES

A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	71 666,00	33 558,79	37 972,21	135,00
	Total des dépenses d'équipement	71 666,00	33 558,79	37 972,21	135,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	97 116,80	96 468,40		648,40
18	Compte de liaison : affectation (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	1 365,98	1 365,98	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues (investissement)	0,00			
	Total des dépenses financières	98 482,78	97 834,38	0,00	648,40
45..	Total des op. pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	170 148,78	131 393,17	37 972,21	783,40
040	Opérations d'ordre entre sections (2)	29 812,73	29 812,73		0,00
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	29 812,73	29 812,73		0,00
	TOTAL	199 961,51	161 205,90	37 972,21	783,40
	Pour information D001 Déficit d'investissement reporté de 2018	377 641,40			

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
13	Subventions d'investissement	119 410,00	20 844,00	98 566,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	76 985,91	0,00	0,00	76 985,91
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	196 395,91	20 844,00	98 566,00	76 985,91
106	Dotations, fonds divers et réserves (5)	104 540,17	104 540,17	0,00	0,00
165	Emprunts et dettes assimilées	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
18	Compte de liaison : affectation (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	107 540,17	104 540,17	0,00	3 000,00
45..	Total des op. pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	303 936,08	125 384,17	98 566,00	79 985,91
021	Virement de la section d'exploitation (2)	202 829,30			
040	Opérations d'ordre entre sections (2)	70 837,53	70 837,53		0,00
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	273 666,83	70 837,53		202 829,30
	TOTAL	577 602,91	196 221,70	98 566,00	282 815,21
	Pour information R001 Excédent d'investissement reporté de 2018	0,00			

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

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

(3) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(4) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

(5) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

BALANCE GENERALE DU BUDGET

B1

1 - MANDATS EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	833 116,79		833 116,79
012	Charges de personnel et frais assimilés	9 445,43		9 445,43
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	607,77		607,77
66	Charges financières	19 925,84	0,00	19 925,84
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux amortissements et provisions	0,00	70 837,53	70 837,53
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)	0,00		0,00
	Dépenses d'exploitation - Total	863 095,83	70 837,53	933 933,36

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE 2018

0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES

933 933,36

	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	29 812,73	29 812,73
16	Remboursement d'emprunts (sauf 1688 non bud.)	96 468,40	0,00	96 468,40
18	Compte de liaison : affectation	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	33 558,79		33 558,79
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
26	Particip. et créances rattachées à des particip.	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	1 365,98	0,00	1 365,98
45..	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
	Dépenses d'investissement - Total	131 393,17	29 812,73	161 205,90

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE 2018

377 641,40

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

538 847,30

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

(4) Ce chapitre n'existe pas en M49.

(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

BALANCE GENERALE DU BUDGET

B2

2 – TITRES EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	55 494,51		55 494,51
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestat° de services, mar	821 418,79		821 418,79
74	Subventions d'exploitation	185 000,00		185 000,00
75	Autres produits de gestion courante	32 669,06		32 669,06
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits Exceptionnels	571,86	29 812,73	30 384,59
	Recettes d'exploitation - Total	1 095 154,22	29 812,73	1 124 966,95

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE 2018

0,00

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES

1 124 966,95

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
13	Subventions d'investissement	20 844,00	0,00	20 844,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non bud.)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation	0,00	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	Particip. et créances rattachées à des particip.	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissements des immobilisations		70 837,53	70 837,53
45..	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation		0,00	0,00
	Recettes d'investissement - Total	20 844,00	70 837,53	91 681,53

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE 2018

0,00

+

AFFECTATION AU COMPTE 106

104 540,17

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

196 221,70

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

(4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES

A1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2)(3)	877 077,00	830 273,15	2 843,64	0,00	43 960,21
60221	Combustibles et carburants	783 847,00	696 779,39	0,00	0,00	87 067,61
6032	Variation des stocks des autres approvisionnements	0,00	34 759,36	0,00	0,00	0,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie..)	36 350,00	47 657,31	2 496,00	0,00	0,00
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	700,00	2 252,25	287,48	0,00	0,00
6064	Fournitures administratives	0,00	270,26	60,16	0,00	0,00
6068	Autres matières et fournitures	300,00	216,00	0,00	0,00	84,00
6132	Locations immobilières	886,00	886,00	0,00	0,00	0,00
61523	Entretien et réparations réseaux	700,00	0,00	0,00	0,00	700,00
61528	Entretien et réparations autres biens immobiliers	10 000,00	8 223,39	0,00	0,00	1 776,61
61558	Autres biens mobiliers	7 653,00	8 546,94	0,00	0,00	0,00
6156	Maintenance	22 000,00	17 900,85	0,00	0,00	4 099,15
6227	Frais d'actes et de contentieux	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00
6228	Divers	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
6256	Missions	0,00	212,00	0,00	0,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	2 200,00	2 407,42	0,00	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	4 000,00	3 163,98	0,00	0,00	836,02
63512	Taxes foncières	7 041,00	6 998,00	0,00	0,00	43,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	13 500,00	9 445,43	0,00	0,00	4 054,57
6218	Autre personnel extérieur	9 000,00	4 263,60	0,00	0,00	4 736,40
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	0,00	14,22	0,00	0,00	0,00
6336	Cotisations CNFPT et Centres de gestion	0,00	62,76	0,00	0,00	0,00
6338	Autres impôts, taxes , ...sur rémunérations	0,00	8,53	0,00	0,00	0,00
6411	Salaires, appointements, commissions de base	3 000,00	3 515,50	0,00	0,00	0,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	1 500,00	1 312,15	0,00	0,00	187,85
6453	Cotisations aux caisses de retraite	0,00	153,35	0,00	0,00	0,00
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	0,00	115,32	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	607,77	607,77	0,00	0,00	0,00
6541	Créances admises en non-valeur	607,77	607,77	0,00	0,00	0,00
TOTAL=DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		891 184,77	840 326,35	2 843,64	0,00	48 014,78
66	Charges financières (b)(5)	20 007,90	11 053,84	8 872,00	0,00	82,06
66111	Intérêts réglés à l'échéance	21 102,02	21 001,01	0,00	0,00	101,01
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-1 190,40	-10 062,70	8 872,00	0,00	0,30
6618	Intérêts des autres dettes	96,28	115,53	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles (c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e)(7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (fonctionnement) (f)	0,00				

(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 en M. 44.

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES

A1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		911 192,67	851 380,19	11 715,64	0,00	48 096,84
023	Virement à la section d'investissement	202 829,30				
042	Opérations d'ordre de transfert entre section (8)(9)	120 837,53	70 837,53			50 000,00
6031	Variation des stocks de matières premières (et four	50 000,00	0,00			50 000,00
6811	Dotations aux amort. des immos incorporelles et coi	70 837,53	70 837,53			0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		323 666,83	70 837,53			252 829,30
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exp	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		323 666,83	70 837,53			252 829,30
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		1 234 859,50	922 217,72	11 715,64	0,00	300 926,14
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de 2018					0,00	

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	8 872,00
Montant de l'exercice 2018	10 062,70
= Différence ICNE 2019 - ICNE 2018	-1 190,70

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES

A2

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018)	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	55 494,51	0,00	0,00	0,00
6032	Variation des stocks des autres approvisionnements	0,00	55 494,51	0,00	0,00	0,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestat^o de services	937 278,77	821 418,79	0,00	0,00	115 859,98
701	Ventes de produits finis et intermédiaires	0,00	3 515,59	0,00	0,00	0,00
706	Prestations de services	35 407,77	44 173,47	0,00	0,00	0,00
707	Ventes de marchandises	900 000,00	771 845,45	0,00	0,00	128 154,55
7087	Remboursements de frais	1 871,00	1 884,28	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	185 000,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	185 000,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	32 668,00	32 669,06	0,00	0,00	0,00
752	Revenus des immeubles non affecté à des activités	32 668,00	32 669,06	0,00	0,00	0,00
TOTAL=RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		1 154 946,77	1 094 582,36	0,00	0,00	60 364,41
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	100,00	571,86	0,00	0,00	0,00
778	Autres produits exceptionnels	100,00	571,86	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d		1 155 046,77	1 095 154,22	0,00	0,00	59 892,55
042	Opérations d'ordre de transfert entre section (6)	79 812,73	29 812,73			50 000,00
6031	Variation des stocks de matières premières (et fourr	50 000,00	0,00			50 000,00
777	Quote-part des subvent ^o d'inv. virées au résultat de	29 812,73	29 812,73			0,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exp	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		79 812,73	29 812,73			50 000,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		1 234 859,50	1 124 966,95	0,00	0,00	109 892,55
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de 2018						0,00

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant de l'exercice 2018	0,00
= Différence ICNE 2019 - ICNE 2018	0,00

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

(2) L'article 699 n'existe pas en M. 49.

(3) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, M. 43 et M. 44.

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

(5) Cf. Définitions du chapitre des opérations d'ordre, RE 042 = DI 040, RE 043=DE 043.

(6) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie a opté pour les provisions budgétaires.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES

B1

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
22	Immobilisations reçues en affectation (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Opérations d'équipement n° 101 (3)	41 286,00	33 558,79	7 727,21	0,00
	Opérations d'équipement n° 102 (3)	19 280,00	0,00	19 280,00	0,00
	Opérations d'équipement n° 105 (3)	11 100,00	0,00	10 965,00	135,00
	Total des dépenses d'équipement	71 666,00	33 558,79	37 972,21	135,00
16	Emprunts et dettes assimilées	97 116,80	96 468,40		648,40
1641	Emprunts en euros	94 116,80	94 116,40		0,40
165	Dépôts et cautionnements reçus	3 000,00	2 352,00		648,00
27	Autres immobilisations financières	1 365,98	1 365,98	0,00	0,00
2763	Créances sur des collectivités publiques	1 365,98	1 365,98	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	98 482,78	97 834,38	0,00	648,40
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES REELLES	170 148,78	131 393,17	37 972,21	783,40
040	Opérations d'ordre de transfert entre section (5)	29 812,73	29 812,73		0,00
	Reprises sur autofinancement antérieur (6)	29 812,73	29 812,73		0,00
13911	Etat et établissements nationaux	9 191,34	9 191,34		0,00
13912	Régions	5 821,00	5 821,00		0,00
13913	Départements	11 103,39	11 103,39		0,00
13914	Communes	720,00	720,00		0,00
13915	Groupements de collectivités	2 291,00	2 291,00		0,00
13916	Autres établissements publics locaux	480,00	480,00		0,00
13918	Autres	206,00	206,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		0,00
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	29 812,73	29 812,73		0,00
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	199 961,51	161 205,90	37 972,21	783,40
	Pour information D001 Déficit d'investissement reporté de 2018		377 641,40		

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

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.

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

(4) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

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

(6) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES

B2

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	119 410,00	20 844,00	98 566,00	0,00
1311	Etat et établissements nationaux	0,00	20 844,00	0,00	0,00
1312	Régions	19 705,00	0,00	19 705,00	0,00
1313	Départements	19 705,00	0,00	19 705,00	0,00
1317	Budget communautaire et fonds structurels	80 000,00	0,00	59 156,00	20 844,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	76 985,91	0,00	0,00	76 985,91
1641	Emprunts en euros	76 985,91	0,00	0,00	76 985,91
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		196 395,91	20 844,00	98 566,00	76 985,91
10	Dotations, fonds divers et réserves	104 540,17	104 540,17	0,00	0,00
1068	Autres réserves	104 540,17	104 540,17	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
Total des recettes financières		107 540,17	104 540,17	0,00	3 000,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		303 936,08	125 384,17	98 566,00	79 985,91
021	Virement de la section d'exploitation	202 829,30			
040	Opérations d'ordre de transfert entre section (4)	70 837,53	70 837,53		0,00
28131	Bâtiments	7 986,00	7 986,00		0,00
28135	Installat° générales, agencements, aménagement des construct°	7 828,49	7 828,49		0,00
28138	Autres constructions	22 578,00	22 578,00		0,00
28145	Installat° générales, agencements et aménagements des construc	14 156,00	14 156,00		0,00
28157	Agencements et aménagements du matériel et outillage industriels	4 641,00	4 641,00		0,00
281728	Autres terrains	957,00	957,00		0,00
281788	Autres	17,00	17,00		0,00
28181	Installations générales, agencements et aménagements divers	1 816,00	1 816,00		0,00
28184	Mobilier	6 502,04	6 502,04		0,00
28188	Autres	4 356,00	4 356,00		0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		273 666,83	70 837,53		202 829,30
041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		273 666,83	70 837,53		202 829,30
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		577 602,91	196 221,70	98 566,00	282 815,21
Pour information R001 Excédent d'investissement reporté de 2018					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 titres émis et les restes à réaliser au 31/12. Si le montant est négatif, alors les réalisations sont supérieures aux recettes votées.

(3) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

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

(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

DETAIL D'INVESTISSEMENT – OPERATIONS D'EQUIPEMENT

B3

CHAPITRE D'OPERATION D'EQUIPEMENT N° 101 (1)
LIBELLE : RESEAU DE CHALEUR LOTISSEMENT ARLANC
POUR VOTE

Art. (2)	Libellé (2)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP +DM + RAR 2018)	Mandats émis sur l'exercice	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
DEPENSES		41 286,00	33 558,79 ^A	7 727,21	0,00	149 002,02 ^B
20	Immobilisations incorporelles	9 000,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00
2031	Frais d'études	9 000,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2111	Terrains nus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	32 286,00	33 558,79	7 727,21	0,00	149 002,02
2313	Constructions	32 286,00	33 558,79	7 727,21	0,00	149 002,02

RECETTES (répartition) (Pour information)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
	Crédits ouverts (BP +DM + RAR 2018)	Titres émis sur l'exercice	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)	
TOTAL RECETTES AFFECTEES	39 410,00	0,00 ^C	39 410,00	0,00	2 546,75 ^D	
13	Subventions d'investissement	39 410,00	0,00	39 410,00	0,00	2 546,75
1311	Etat et établissements nationaux	0,00	0,00	0,00	0,00	1 818,75
1312	Régions	19 705,00	0,00	19 705,00	0,00	0,00
1313	Départements	19 705,00	0,00	19 705,00	0,00	728,00
1317	Budget communautaire et fonds structurels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes - Dépenses	C-A	-33 558,79	D-B	-146 455,27

(1) Ouvrir un cadre par opération.

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

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

(4) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

DETAIL D'INVESTISSEMENT – OPERATIONS D'EQUIPEMENT

B3

CHAPITRE D'OPERATION D'EQUIPEMENT N° 102 (1)

LIBELLE : STATION CARBURANT MARAT

POUR VOTE

Art. (2)	Libellé (2)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP +DM + RAR 2018)	Mandats émis sur l'exercice	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
DEPENSES		19 280,00	A 0,00	19 280,00	0,00	B 0,00
20	Immobilisations incorporelles	19 280,00	0,00	19 280,00	0,00	0,00
2031	Frais d'études	19 280,00	0,00	19 280,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2313	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
	Crédits ouverts (BP +DM + RAR 2018)	Titres émis sur l'exercice	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)	
TOTAL RECETTES AFFECTEES	0,00	C 0,00	0,00	0,00	D 5 560,00	
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	5 560,00
1312	Régions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1313	Départements	0,00	0,00	0,00	0,00	5 560,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (4)	Pour l'exercice	En cumulé
Recettes - Dépenses	C-A 0,00	D-B + 5 560,00

(1) Ouvrir un cadre par opération.

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

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

(4) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

DETAIL D'INVESTISSEMENT – OPERATIONS D'EQUIPEMENT

B3

CHAPITRE D'OPERATION D'EQUIPEMENT N° 103 (1)

LIBELLE : TELESKI PRABOURE

POUR VOTE

Art. (2)	Libellé (2)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP +DM + RAR 2018)	Mandats émis sur l'exercice	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
DEPENSES		0,00	A 0,00	0,00	0,00	B 490 809,84
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	15 914,90
2031	Frais d'études	0,00	0,00	0,00	0,00	15 914,90
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	474 894,94
2313	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	474 894,94
238	Avances et acomptes versés sur commandes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
	Crédits ouverts (BP +DM + RAR 2018)	Titres émis sur l'exercice	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)	
TOTAL RECETTES AFFECTEES	80 000,00	C 20 844,00	59 156,00	0,00	D 243 830,00	
13	Subventions d'investissement	80 000,00	20 844,00	59 156,00	0,00	243 830,00
1311	Etat et établissements nationaux	0,00	20 844,00	0,00	0,00	20 844,00
1312	Régions	0,00	0,00	0,00	0,00	142 986,00
1313	Départements	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1317	Budget communautaire et fonds structurels	80 000,00	0,00	59 156,00	20 844,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (4)	Pour l'exercice	En cumulé
Recettes - Dépenses	C-A + 20 844,00	D-B -246 979,84

(1) Ouvrir un cadre par opération.

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

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

(4) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

DETAIL D'INVESTISSEMENT – OPERATIONS D'EQUIPEMENT

B3

CHAPITRE D'OPERATION D'EQUIPEMENT N° 105 (1)

LIBELLE : BATIMENT ZA LE CHAMBON

POUR VOTE

Art. (2)	Libellé (2)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP +DM + RAR 2018)	Mandats émis sur l'exercice	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
DEPENSES		11 100,00	A 0,00	10 965,00	135,00	B 0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	10 965,00	0,00	0,00
2138	Autres constructions	0,00	0,00	10 965,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	11 100,00	0,00	0,00	11 100,00	0,00
2313	Constructions	11 100,00	0,00	0,00	11 100,00	0,00

RECETTES (répartition) (Pour information)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
	Crédits ouverts (BP +DM + RAR 2018)	Titres émis sur l'exercice	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)	
TOTAL RECETTES AFFECTEES	0,00	C 0,00	0,00	0,00	D 0,00	
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

(1) Ouvrir un cadre par opération.

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

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

(4) Indiquer le signe algébrique.

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166)

A1.2

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 rembt	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					
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					1 238 629,00									
1641 Emprunts en euros (total)					1 238 629,00									
07034820	SA BANQUE POPULAIRE MASSIF CENTRAL	28/12/2009		15/01/2011	400 000,00	F		3.95	3.95966		A	X	N	A-1
7525713/18715	CAISSE D'EPARGNE	07/05/2009		25/09/2009	260 000,00	F		4.43	4.43		T	X	N	A-1
AE01881175	CREDIT MUTUEL MASSIF CENTRAL	28/11/2016		30/04/2017	80 000,00	F		1.13	1.13702		T	X	N	A-1
00002286233	CREDIT AGRICOLE CENTRE FRANCE	01/10/2018		05/10/2018	355 878,00	F		1.612	1.612		A	C	N	A-1
00002286237	CREDIT AGRICOLE CENTRE FRANCE	01/10/2018		05/10/2018	142 751,00	F		0.784	0.784		A	C	N	A-1
Total général					1 238 629,00									

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle ; T : trimestrielle ; X autre.

(7) Indiquer C pour amortissement annuel constant, P pour amortissement annuel progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166) (suite)

A1.2

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et Dettes au 31/12/2019											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/2019	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuités de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau du taux d'intérêt au 31/12/2019 (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		0,00		809 482,71					94 116,40	21 001,01	0,00	8 872,00
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		809 482,71					94 116,40	21 001,01	0,00	8 872,00
07034820	N	0,00		188 240,98	5,08	F		3.95966	27 335,50	8 515,27	0,00	7 146,36
7525713/18715	N	0,00		96 690,06	4,50	F		4.43	19 005,40	4 812,48	0,00	83,29
AE01881175	N	0,00		70 040,87	17,08	F		1.13702	3 657,30	817,34	0,00	134,11
00002286233	N	0,00		332 152,80	13,83	F		1.612	23 725,20	5 736,75	0,00	1 279,08
00002286237	N	0,00		122 358,00	5,83	F		0.784	20 393,00	1 119,17	0,00	229,16
Total général		0,00		809 482,71					94 116,40	21 001,01	0,00	8 872,00

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

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(12) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(13) Mentionner l'index en cours au 31/12/N après opérations de couverture.

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

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

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

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

A1.4

Indices sous-jacents		(1) Indices en 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	809 482,71					
(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 31/12/2019 après opérations de couverture éventuelles.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	A2

CHOIX DU CONSEIL COMMUNAUTAIRE			Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R.2321-1 du CGCT) : 1 000,00€			26/10/2017
Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
Linéaire	Agencement et aménagements de bâtiment, installations électrique	20	26/10/2017
Linéaire	Aires de jeux	15	26/10/2017
Linéaire	Appareil de chauffage	15	26/10/2017
Linéaire	Appareil de lavage	20	26/10/2017
Linéaire	Ascenseurs	20	26/10/2017
Linéaire	Autres agencements et aménagements de terrains	20	26/10/2017
Linéaire	Bâtiements légers, abris	15	26/10/2017
Linéaire	Bâtiements neufs ou réhabilitations fortes	35	26/10/2017
Linéaire	Camions et véhicules industriels	8	26/10/2017
Linéaire	Equipement sportifs	10	26/10/2017
Linéaire	Equipements de garages et ateliers	10	26/10/2017
Linéaire	Installation de chauffage	15	26/10/2017
Linéaire	Installation de voirie	20	26/10/2017
Linéaire	Installations téléphoniques et canalisations	20	26/10/2017
Linéaire	Logiciels	2	26/10/2017
Linéaire	Matériel classique	6	26/10/2017
Linéaire	Matériel de bureau électrique ou électronique	5	26/10/2017
Linéaire	Matériel informatique	4	26/10/2017
Linéaire	Mobilier	10	26/10/2017
Linéaire	Plantations	20	26/10/2017
Linéaire	Voitures et matériel tracté	5	26/10/2017

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES

A4.1

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR 2018)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		123 929.53	123 929.13
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		94 116.80	94 116.40
1641	Emprunts en euros	94 116.80	94 116.40
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		29 812.73	29 812.73
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves	0.00	0.00
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	29 812.73	29 812.73
020	Dépenses imprévues (investissement)	0.00	0.00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12/2019	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (2018)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	123 929,13	37 972,21	377 641,40	539 542,74

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

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES

A4.2

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR 2018)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		273 666.83	III 70 837.53
Ressources propres externes de l'année (a)		0.00	0.00
Ressources propres internes de l'année (b)(6)		273 666.83	70 837.53
28131	Amortissement des immobilisations	7 986.00	7 986.00
28135	Amortissement des immobilisations	7 828.49	7 828.49
28138	Amortissement des immobilisations	22 578.00	22 578.00
28145	Amortissement des immobilisations	14 156.00	14 156.00
28157	Amortissement des immobilisations	4 641.00	4 641.00
281728	Amortissement des immobilisations	957.00	957.00
281788	Amortissement des immobilisations	17.00	17.00
28181	Amortissement des immobilisations	1 816.00	1 816.00
28184	Amortissement des immobilisations	6 502.04	6 502.04
28188	Amortissement des immobilisations	4 356.00	4 356.00
021	Virement de la section d'exploitation	202 829.30	0.00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12/2019	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	70 837.53	98 566.00	0.00	104 540,17	273 943,70

Montant

Dépenses à couvrir par des ressources propres	II	539 542,74
Ressources propres disponibles	IV	273 943,70
Solde	V = IV - II (3)	-265 599,04

(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.

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN

A8.1

VARIATION DU PATRIMOINE (article R.2313-3 du CGCT) - ENTREES

ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
11/03/2019	RESEAU CHALEUR ARLANC	1 683,00	0,00	
11/03/2019	RESEAU CHALEUR ARLANC	1 683,00	0,00	
21/03/2019	RESEAU CHALEUR ARLANC	3 082,00	0,00	
21/03/2019	RESEAU CHALEUR ARLANC	3 082,00	0,00	
30/04/2019	RESEAU CHALEUR ARLANC	-3 082,00	0,00	
30/04/2019	RESEAU CHALEUR ARLANC	1 683,00	0,00	
30/04/2019	RESEAU CHALEUR ARLANC	3 082,00	0,00	
30/04/2019	RESEAU CHALEUR ARLANC	-1 683,00	0,00	
06/05/2019	RC ARLANC lot 4 certificat acompte 2 et solde	26 732,00	0,00	
11/06/2019	RC ARLANC lot 4 certificat acompte 2 et solde	191,79	0,00	
11/06/2019	RESEAU CHALEUR ARLANC	191,79	0,00	
08/07/2019	RC ARLANC lot 4 certificat acompte 2 et solde	-26 732,00	0,00	
13/09/2019	RC ARLANC MOe Acompte 5 et solde	1 870,00	0,00	
TOTAL GENERAL		11 783,58	0.00	

IV - ANNEXES

IV

ENGAGEMENTS HORS BILAN - CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT

B1.2

Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT	Valeur en euros	
Total des annuités déjà garanties échues dans l'exercice (1)	A	0,00
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	C	115 117,41
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	I=A+B+C-D	115 117,41
Recettes réelles de fonctionnement de l'exercice	II	1 095 154,22
Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)	I/II	10,51%

(1) Hors opérations visées par l'article L. 2252-2 du CGCT.

(2) Cf. définition de l'article D. 1511-30 du CGCT.

(3) Les garanties d'emprunt accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50 % des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice.

COMMUNAUTE DE COMMUNES AMBERT LIVRAOIS FOREZ - 63 - Activites commerciales 42300	CA	2019
---	-----------	-------------

IV - ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2019	C1.1

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
FILIERE TECHNIQUE (c)		0	0	0	0	1	1
Adjoint technique	C	0	0	0	0	1	1
TOTAL GENERAL (b+c+d+e+f+g+h+i+j+k)		0	0	0	0	1	1

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR/INT/B/95/00102/C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante : les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT) : le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :

ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100%) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80% (quotité de travail = 80%) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80% (quotité de travail = 80%) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 * 6/12).

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant, « emplois spécifiques » régis par l'article 139 ter de la loi n°84-53 du 26 janvier 1984 etc.

IV - ANNEXES

IV

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2019

C1.1

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/2019	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agent occupant un emploi permanent (6)				5 181,32		
Adjoint technique	C	TECH		5 181,32		
TOTAL GENERAL				5 181,32		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.

TECH : Technique.

URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).

S : Social.

MS : Médico-social.

MT : Médico-technique.

SP : Sportif.

CULT : Culturel

ANIM : Animation.

PM : Police.

OTR : missions non rattachables à une filière.

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle).

(4) CONTRAT : Motif du contrat (loi du 26 janvier 1984 modifiée) :

3-a° : article 3, 1ème alinéa : accroissement temporaire d'activité.

3-b : article 3, 2ème alinéa : accroissement saisonnier d'activité.

3-1 : remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible (maladie, maternité...).

3-2 : vacance temporaire d'un emploi.

3-3-1° : absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.

3-3-2° : emplois du niveau de la catégorie A lorsque les besoins des services ou la nature des fonctions le justifient.

3-3-3° : emplois de secrétaire de mairie des communes de moins de 1 000 habitants et de secrétaire des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil.

3-3-4° : emplois à temps non complet des communes de moins de 1 000 habitants et des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil, lorsque la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.

3-3-5° : emplois des communes de moins de 2 000 habitants et des groupements de communes de moins de 10 000 habitants dont la création ou la suppression dépend de la décision d'une autorité qui s'impose à la collectivité ou à l'établissement en matière de création, de changement de périmètre ou de suppression d'un service public.

3-4 : article 21 de la loi n°2012-347 : contrat à durée indéterminée obligatoirement proposée à un agent contractuel.

38 : article 38 travailleurs handicapés catégorie C.

47 : article 47 recrutements directs sur emplois fonctionnels

110 : article 110 collaborateurs de groupes de cabinets.

110-1 : collaborateurs de groupes d'élus.

A : autres (préciser).

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés "A/autres" et feront l'objet d'une précision (ex : "contrats aidés").

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3-1, 3-2, 3-3, 38 et 47 de la loi n°84-53 du 26 janvier 1984, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement de l'article 21 de la loi n°2012-347.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3, 110 et 110-1.

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

IV - ANNEXES

IV

ARRETE ET SIGNATURES

D

Présenté par le President,
A CHAMPETIERES, le 27/02/2020
Le President,

Nombre de membres en exercice : 82

Nombre de membres présents :

Nombre de suffrages exprimés :

VOTES : Pour :

Contre :

Abstention :

Délibéré par le Conseil Communautaire, réuni en session ordinaire.

A CHAMPETIERES, le 27/02/2020

Date de convocation : 07/02/2020

Les membres du Conseil Communautaire,

ALEXANDRE Christian	
ALLEGRE-CARTIER Stéphanie	
ARDEVOL Didier	
BACHELERIE Laurent	
BARD Roger	
BARRIER Daniel	
BEAULATON Michel	
BERAUD Bernard	
BESSEYRE Patrick	
BOST Nadine	
BOSTVIRONNOIS Jean	
BOURRON Olivier	
BRAVARD Michel	

IV - ANNEXES

IV

ARRETE ET SIGNATURES

D

CARPIN Stéphane	
CASSIERE Michel	
CHALENDAR Roland	
CHANTELAUZE Alain	
CHARLET Marc-Alain	
CHARMOIS Alain	
CHARTOIRE Mireille	
CHATAING Marthe	
CHAUTARD François	
CHAUVET Louis	
CHEVALEYRE Eric	
CHEVALEYRE Serge	
CHEVALEYRE Suzanne	
COQUEL Didier	
CORNOU Gérard	
COUDERT Roland	
COUPAT Jean-Luc	

IV - ANNEXES

IV

ARRETE ET SIGNATURES

D

COURCELLE Philippe	
COURTHALIAC Laurent	
COURTINE Georges	
CREPET Gérard	
DAUPHIN François	
DAURAT Jean-Claude	
DEMATHIEU Sylvie	
DENIMAL Christiane	
DESGEORGES Chantal	
DINOUEARD Florence	
DOUARRE Patrice	
DUBIEN Roger	
DUBOURGNOUX Eric	
DUGNAS Sébastien	
DUTOUR Michelle	
ECHALIER Marilyn	
FACY Chantal	

IV - ANNEXES

IV

ARRETE ET SIGNATURES

D

FARGETTE Frédéric	
FAUCHER Patrick	
FAURE Bernard	
FAURE Pierre	
FAVERIAL Marie-Claude	
FAVERSIENNE Michel	
FAVEYRIAL Christian	
FAVIER Bernadette	
FONLUPT Mireille	
FORESTIER Daniel	
FORESTIER CHIRON Marc	
FORTIER Valérie	
FOUGERE Myriam	
FOULHOUX Pascal	
FOURNET Dominique	
FOURNET FAYARD Yves	
FOURNIOUX Danielle	

IV - ANNEXES

IV

ARRETE ET SIGNATURES

D

FOURT Didier	
GACHON Fabienne	
GACHON Huguette	
GAGNAIRE Jean-François	
GARRIER Maurice	
GENESTIER Jean-Pierre	
GIRON Dominique	
GORBINET Guy	
GOURBEYRE Elodie	
GRANGIER Patrick	
GRENIER Gérard	
GUENOLE Christian	
GUY Marielle	
HERNANDEZ Jean-Marie	
IMBERT Johan	
JOUBERT Serge	
LABARY Suzanne	

IV - ANNEXES

IV

ARRETE ET SIGNATURES

D

LAFONT Jean-Luc	
LAROCHE Mireille	
LEFIEUX Karine	
LUCHINO Albert	
MARNEAU Michel	
MARTIN Isabelle	
MERY Pierre	
MOLIMARD Alain	
MONDIN Corinne	
MONNERIE Simone	
MOREL Michel	
MORISON Georges	
NOURRISSON Raymond	
PASTEL Bernard	
PAULET Daniel	
PAULET Jean-Yves	
PELIN Simon	

IV - ANNEXES

IV

ARRETE ET SIGNATURES

D

PERIGNON Agnès	
PEROT Florence	
PEUDEVIN Mireille	
PISSAVIN Michel	
POMMERETTE Daniel	
POMMIER Patrick	
PONSONNAILLE Françoise	
POUGET Jacques	
POUGET Jean-Philippe	
PROVENCHERE Arnaud	
PUMAIN Odile	
RAFFIER Daniel	
REBORD Marie-France	
REINHART Thierry	
RICHARD Jean-Claude	
RICOUX Christian	
ROCHE Michel	

IV - ANNEXES

IV

ARRETE ET SIGNATURES

D

ROCHETTE Michel	
RODIER Simon	
ROMEUF Isabelle	
SAÏS William	
SAUVADE Christine	
SAUVADE Michel	
SAUVADET Guy	
SAVINEL Jean	
SIMONDET Jean-Claude	
TARRIT Jean Marc	
TERME Mathieu	
TOITOT Fabrice	
TOURLONIAS Pierre	
TRAUCHESSEC Gilles	
VEYRIERE Christophe	
VIALLARD Jean Luc	
VIALLE Danielle	

IV - ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

VOISSET Yvette	
VOLDOIRE André	

Certifié exécutoire par le Président, compte tenu de la transmission en sous-préfecture, le, et de la publication le

A, le

SOMMAIRE

I. Informations générales

p.2 Modalités de vote du budget

II. Présentation générale du budget

p.3 A1 - Vue d'ensemble - Sections

p.5 A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres

p.6 A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres

p.7 B1 - Balance générale du compte administratif - Dépenses

p.8 B2 - Balance générale du compte administratif - Recettes

III. Vote du budget

p.9 A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses - Articles

p.11 A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes - Articles

p.12 B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses

p.13 B2 - Section d'investissement - Détail des recettes

p.14 B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles

IV – ANNEXES		Jointes	Sans Objet
A - Eléments du bilan			
	A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie		X
p.18	A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dettes	X	
	A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux		X
p.20	A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	X	
	A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture		X
	A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement		X
	A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N		X
	A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes		X
p.21	A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	X	
	A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations		X
	A3.2 - Etalement des provisions		X
p.22	A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	X	
p.23	A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	X	
	A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation		X
	A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement		X
	A5.2.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation		X
	A5.2.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement		X
	A6 - Etat des charges transférées		X
	A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers		X
p.24	A8.1 - Variation du patrimoine - Etat des entrées d'immobilisations (article R.2313-3 du CGCT) - Entrées	X	
	A8.2 - Variation du patrimoine - Etat des sorties d'immobilisations (article R.2313-3 du CGCT) - Sorties		X
	A8.3 - Opérations liées aux cessions		X
	A9.1 - Variation du patrimoine - Etat des entrées d'immobilisations (article L.300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées		X
	A9.2 - Variation du patrimoine - Etat des sorties d'immobilisations (article L.300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties		X
	A10 - Etat des travaux en régie		X
B - Engagements hors bilan			
	B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie		X
p.25	B1.2 - Calcul du ratio d'endettement	X	
	B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget		X
	B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail		X
	B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé		X
	B1.6 - Etat des autres engagements donnés		X
	B1.7 - Etat des engagements reçus		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
C - Autres éléments d'informations			
p.26	C1.1 - Etat du personnel	X	
	C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie		X
	C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier		X
	C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe		X
	C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes		X
D - Décisions en matière des taux de contributions directes - Arrêtés et signatures			
p.28	D - Arrêté et signatures	X	