

Rapport d'analyse

Identification du flux : 2020-050018-130-02-09--2021/4/7-11:14:47
CARENTAN LES MARAIS-Service Assainissement-2020-Compte Administratif

Ce flux est associé à un pavé d'information(s) et/ou d'anomalie(s)

Anomalie(s) rencontrée(s) :

Contrôle: FCT_ASPECT_REGLEMENTAIRE_NATURE - Contrôle de l'utilisation du plan de compte règlementaire nature au niveau requis.

Règle fonctionnelle: Les articles nature utilisés Nature/@V doivent être présents dans le plan de compte règlementaire. L'utilisation (dépense/recette, réel/ordre) de l'article doit permettre de le rattacher à un chapitre.

1 erreur

- Ligne budgétaire portant sur article non règlementaire 131, avec CodRD=R et opbudg=0 (0 pour réel, 1 pour ordre)

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 20008557900296	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT COMMUNE CARENTAN LES MARAIS
--	---

POSTE COMPTABLE DE : tresorerie Saint Lô

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Compte administratif

BUDGET : Service Assainissement (2)

ANNEE 2020

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

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

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget 4

II - Présentation générale du compte administratif

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

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

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

B1 - Balance générale du budget - Dépenses 9

B2 - Balance générale du budget - Recettes 10

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 11

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 13

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 14

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 15

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

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

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

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette Sans Objet

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

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

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

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

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

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

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 17

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations Sans Objet

A3.2 - Etalement des provisions Sans Objet

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 20

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes 21

A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1) 22

A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) 23

A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1) 24

A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) 25

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

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

A6 - Etat des charges transférées Sans Objet

A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers 26

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

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

A8.3 - Opérations liées aux cessions Sans Objet

A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées Sans Objet

A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties Sans Objet

A10 - Etat des travaux en régie Sans Objet

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie Sans Objet

B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt Sans Objet

B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget Sans Objet

B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail Sans Objet

B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé Sans Objet

B1.6 - Etat des autres engagements donnés Sans Objet

B1.7 - Etat des engagements reçus Sans Objet

B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents Sans Objet

B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents Sans Objet

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel Sans Objet

C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie Sans Objet

C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2) Sans Objet

C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3) Sans Objet

C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes 27

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures

28

- (1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M49.
- (2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L.5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.
- (3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :

- au niveau (1) du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.
- sans (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3.

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

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

III – Les provisions sont (3) semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

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

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

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

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

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

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 1 396 831,88	G 1 498 644,64	G-A 101 812,76
	Section d'investissement	B 617 051,68	H 503 242,78	H-B -113 808,90

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 1 246 262,70 (si excédent)		
	Report en section d'investissement (001)	D 0,00 (si déficit)	J 1 389 104,91 (si excédent)		

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
=		=		
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 2 013 883,56	Q= G+H+I+J 4 637 255,03	=Q-P 2 623 371,47

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 208 884,53	L 115 192,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F 208 884,53	= K+L 115 192,00

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 1 396 831,88	= G+I+K 2 744 907,34	1 348 075,46
	Section d'investissement	= B+D+F 825 936,21	= H+J+L 2 007 539,69	1 181 603,48
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 2 222 768,09	= G+H+I+J+K+L 4 752 447,03	2 529 678,94

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E 0,00	K 0,00
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
014	Atténuations de produits	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	0,00	
66	Charges financières	0,00	
67	Charges exceptionnelles	0,00	
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00	
70	Ventes produits fabriqués, prestations		0,00
73	Produits issus de la fiscalité		0,00
74	Subventions d'exploitation		0,00
75	Autres produits de gestion courante		0,00
013	Atténuations de charges		0,00
76	Produits financiers		0,00
77	Produits exceptionnels		0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F 208 884,53	L 115 192,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	115 192,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	208 884,53	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

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

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

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

(3) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en recettes qu'en dépenses.

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES	A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	611 000,00	565 324,42	11 706,39	0,00	33 969,19
012	Charges de personnel, frais assimilés	200 000,00	135 753,64	0,00	0,00	64 246,36
014	Atténuations de produits	70 000,00	13 331,00	43 577,00	0,00	13 092,00
65	Autres charges de gestion courante	840 000,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00
Total des dépenses de gestion courante		1 721 000,00	714 409,06	55 283,39	0,00	951 307,55
66	Charges financières	59 500,00	41 132,11	5 150,52	0,00	13 217,37
67	Charges exceptionnelles	70 000,00	64 355,02	0,00	0,00	5 644,98
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	20 000,00	18 000,00			2 000,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	32 000,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		1 902 500,00	837 896,19	60 433,91	0,00	1 004 169,90
023	Virement à la section d'investissement (4)	20 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	700 000,00	498 501,78			201 498,22
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		720 000,00	498 501,78			221 498,22
TOTAL		2 622 500,00	1 336 397,97	60 433,91	0,00	1 225 668,12
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	2 238 000,00	1 243 317,37	0,00	0,00	994 682,63
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	25 000,00	0,00	27 850,91	0,00	-2 850,91
75	Autres produits de gestion courante	10 000,00	360,00	0,00	0,00	9 640,00
Total des recettes de gestion courante		2 273 000,00	1 243 677,37	27 850,91	0,00	1 001 471,72
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	62 272,78	0,00	0,00	-62 272,78
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	50 000,00	0,00			50 000,00
Total des recettes réelles d'exploitation		2 323 000,00	1 305 950,15	27 850,91	0,00	989 198,94
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	170 000,00	164 843,58			5 156,42
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		170 000,00	164 843,58			5 156,42
TOTAL		2 493 000,00	1 470 793,73	27 850,91	0,00	994 355,36
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		1 246 262,70				

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

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

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

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

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

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	10 000,00	3 967,00	0,00	6 033,00
21	Immobilisations corporelles	1 393 065,76	10 591,48	0,00	1 382 474,28
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	761 789,15	273 784,42	208 884,53	279 120,20
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	2 164 854,91	288 342,90	208 884,53	1 667 627,48
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	165 000,00	163 865,20	0,00	1 134,80
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	70 000,00			
	Total des dépenses financières	235 000,00	163 865,20	0,00	71 134,80
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	2 399 854,91	452 208,10	208 884,53	1 738 762,28
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	170 000,00	164 843,58		5 156,42
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	170 000,00	164 843,58		5 156,42
	TOTAL	2 569 854,91	617 051,68	208 884,53	1 743 918,70
	Pour information	0,00			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	320 000,00	0,00	115 192,00	204 808,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	320 000,00	0,00	115 192,00	204 808,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	4 741,00	4 741,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	4 741,00	4 741,00	0,00	0,00
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	324 741,00	4 741,00	115 192,00	204 808,00
021	Virement de la section d'exploitation (2)	20 000,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	700 000,00	498 501,78		201 498,22
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	720 000,00	498 501,78		221 498,22
	TOTAL	1 044 741,00	503 242,78	115 192,00	426 306,22
	Pour information	1 389 104,91			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

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

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	577 030,81		577 030,81
012	Charges de personnel, frais assimilés	135 753,64		135 753,64
014	Atténuations de produits	56 908,00		56 908,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00		0,00
66	Charges financières	46 282,63	0,00	46 282,63
67	Charges exceptionnelles	64 355,02	0,00	64 355,02
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	18 000,00	498 501,78	516 501,78
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
Dépenses d'exploitation – Total		898 330,10	498 501,78	1 396 831,88

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 396 831,88
---	---------------------

	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	164 843,58	164 843,58
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	163 865,20	0,00	163 865,20
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	3 967,00	0,00	3 967,00
21	Immobilisations corporelles (6)	10 591,48	0,00	10 591,48
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	273 784,42	0,00	273 784,42
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations(reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Dépenses d'investissement –Total		452 208,10	164 843,58	617 051,68

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	617 051,68
--	-------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 243 317,37		1 243 317,37
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	27 850,91		27 850,91
75	Autres produits de gestion courante	360,00		360,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	62 272,78	164 843,58	227 116,36
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		1 333 801,06	164 843,58	1 498 644,64

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	1 246 262,70
---	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	2 744 907,34
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	4 741,00	0,00	4 741,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		498 501,78	498 501,78
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481			0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		4 741,00	498 501,78	503 242,78

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	1 389 104,91
---	---------------------

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	0,00
------------------------------------	-------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	1 892 347,69
---	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF						III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES						A1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2) (3)	611 000,00	565 324,42	11 706,39	0,00	33 969,19
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	25 000,00	31 554,89	1 200,28	0,00	-7 755,17
6063	Fournitures entretien et petit équipt	7 000,00	1 437,30	0,00	0,00	5 562,70
6064	Fournitures administratives	1 000,00	918,40	0,00	0,00	81,60
6066	Carburants	3 000,00	3 088,33	0,00	0,00	-88,33
611	Sous-traitance générale	500 000,00	451 462,36	10 506,11	0,00	38 031,53
6137	Redevances, droits de passage, servitude	0,00	223,50	0,00	0,00	-223,50
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
61523	Entretien, réparations réseaux	8 000,00	28 801,88	0,00	0,00	-20 801,88
61528	Entretien,réparation autres biens immob.	0,00	8 629,59	0,00	0,00	-8 629,59
61551	Entretien matériel roulant	10 000,00	3 601,72	0,00	0,00	6 398,28
61558	Entretien autres biens mobiliers	5 000,00	3 700,00	0,00	0,00	1 300,00
6156	Maintenance	5 000,00	3 033,27	0,00	0,00	1 966,73
6161	Multirisques	4 000,00	3 307,41	0,00	0,00	692,59
617	Etudes et recherches	2 000,00	1 398,00	0,00	0,00	602,00
6226	Honoraires	500,00	13 750,00	0,00	0,00	-13 250,00
6231	Annonces et insertions	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
6262	Frais de télécommunications	10 000,00	9 157,44	0,00	0,00	842,56
627	Services bancaires et assimilés	0,00	533,07	0,00	0,00	-533,07
63512	Taxes foncières	0,00	97,00	0,00	0,00	-97,00
6356	Redevances occupat° domaine public	0,00	630,26	0,00	0,00	-630,26
012	Charges de personnel, frais assimilés	200 000,00	135 753,64	0,00	0,00	64 246,36
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	200 000,00	135 753,64	0,00	0,00	64 246,36
014	Atténuations de produits (4)	70 000,00	13 331,00	43 577,00	0,00	13 092,00
706129	Reverst redevance modernisat° agence eau	70 000,00	13 331,00	43 577,00	0,00	13 092,00
65	Autres charges de gestion courante	840 000,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00
6541	Créances admises en non-valeur	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
6542	Créances éteintes	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
658	Charges diverses de gestion courante	820 000,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		1 721 000,00	714 409,06	55 283,39	0,00	951 307,55
66	Charges financières (b) (5)	59 500,00	41 132,11	5 150,52	0,00	13 217,37
66111	Intérêts réglés à l'échéance	53 500,00	47 596,53	0,00	0,00	5 903,47
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	6 000,00	-6 464,42	5 150,52	0,00	7 313,90
67	Charges exceptionnelles (c)	70 000,00	64 355,02	0,00	0,00	5 644,98
6712	Amendes fiscales et pénales	0,00	46,81	0,00	0,00	-46,81
6718	Autres charges exceptionnelles gestion	0,00	64 271,83	0,00	0,00	-64 271,83
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
678	Autres charges exceptionnelles	69 000,00	36,38	0,00	0,00	68 963,62
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	20 000,00	18 000,00			2 000,00
6815	Dot. prov. pour risques exploitat°	20 000,00	0,00			20 000,00
6817	Dot. dépréc. actifs circulants	0,00	18 000,00			-18 000,00
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	32 000,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		1 902 500,00	837 896,19	60 433,91	0,00	1 004 169,90
023	Virement à la section d'investissement	20 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	700 000,00	498 501,78			201 498,22
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	700 000,00	498 501,78			201 498,22
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		720 000,00	498 501,78			221 498,22
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		720 000,00	498 501,78			221 498,22
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		2 622 500,00	1 336 397,97	60 433,91	0,00	1 225 668,12
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

CARENTAN LES MARAIS - Service Assainissement - CA - 2020

Montant des ICNE de l'exercice	5 150,52
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	6 464,42
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-1 313,90

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
- (2) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.
- (3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.
- (4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43 et en M. 44.
- (5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.
- (6) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.
- (7) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
- (8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DE 042 = RI 040*.
- (9) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
- (10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

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

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	2 238 000,00	1 243 317,37	0,00	0,00	994 682,63
70111	Ventes d'eau aux abonnés	770 000,00	0,00	0,00	0,00	770 000,00
701241	Redevance pollution d'origine domestique	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
70128	Autres taxes et redevances	50 000,00	2 396,95	0,00	0,00	47 603,05
704	Travaux	3 000,00	2 911,29	0,00	0,00	88,71
70611	Redevance d'assainissement collectif	1 275 000,00	1 180 010,32	0,00	0,00	94 989,68
706121	Redevance modernisation des réseaux	60 000,00	57 998,81	0,00	0,00	2 001,19
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	25 000,00	0,00	27 850,91	0,00	-2 850,91
741	Primes d'épuration	25 000,00	0,00	27 850,91	0,00	-2 850,91
75	Autres produits de gestion courante	10 000,00	360,00	0,00	0,00	9 640,00
7588	Autres	10 000,00	360,00	0,00	0,00	9 640,00
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		2 273 000,00	1 243 677,37	27 850,91	0,00	1 001 471,72
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	62 272,78	0,00	0,00	-62 272,78
7714	Recouvrt créances admises en non valeur	0,00	328,88	0,00	0,00	-328,88
7718	Autres produits except. opérat° gestion	0,00	61 873,52	0,00	0,00	-61 873,52
778	Autres produits exceptionnels	0,00	70,38	0,00	0,00	-70,38
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	50 000,00	0,00			50 000,00
7815	Rep. prov. charges d'exploitat°	50 000,00	0,00			50 000,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		2 323 000,00	1 305 950,15	27 850,91	0,00	989 198,94
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	170 000,00	164 843,58			5 156,42
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	170 000,00	164 843,58			5 156,42
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		170 000,00	164 843,58			5 156,42
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		2 493 000,00	1 470 793,73	27 850,91	0,00	994 355,36
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		1 246 262,70				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES					B1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	10 000,00	3 967,00	0,00	6 033,00
2031	Frais d'études	10 000,00	3 967,00	0,00	6 033,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	1 393 065,76	10 591,48	0,00	1 382 474,28
21562	Service d'assainissement	10 000,00	10 591,48	0,00	-591,48
2188	Autres immobilisations corporelles	1 383 065,76	0,00	0,00	1 383 065,76
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	761 789,15	273 784,42	208 884,53	279 120,20
2315	Installat°, matériel et outillage techni	761 789,15	273 784,42	208 884,53	279 120,20
Total des dépenses d'équipement		2 164 854,91	288 342,90	208 884,53	1 667 627,48
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	165 000,00	163 865,20	0,00	1 134,80
1641	Emprunts en euros	125 000,00	124 741,20	0,00	258,80
1681	Autres emprunts	40 000,00	39 124,00	0,00	876,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	70 000,00			
Total des dépenses financières		235 000,00	163 865,20	0,00	71 134,80
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		2 399 854,91	452 208,10	208 884,53	1 738 762,28
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	170 000,00	164 843,58		5 156,42
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	170 000,00	164 843,58		5 156,42
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	0,00	489,90		-489,90
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	0,00	18 701,09		-18 701,09
13918	Autres subventions d'équipement	170 000,00	145 652,59		24 347,41
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		170 000,00	164 843,58		5 156,42
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		2 569 854,91	617 051,68	208 884,53	1 743 918,70
Pour information		0,00			
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					

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

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES					B2
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	320 000,00	0,00	115 192,00	204 808,00
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	320 000,00	0,00	115 192,00	204 808,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		320 000,00	0,00	115 192,00	204 808,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	4 741,00	4 741,00	0,00	0,00
10222	FCTVA	4 741,00	4 741,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		4 741,00	4 741,00	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		324 741,00	4 741,00	115 192,00	204 808,00
021	Virement de la section d'exploitation	20 000,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	700 000,00	498 501,78		201 498,22
21532	Réseaux d'assainissement	4 500,00	0,00		4 500,00
28031	Frais d'études	200,00	1 310,00		-1 110,00
28032	Frais de recherche et de développement	1 260,00	1 260,00		0,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	1 450,00	1 450,00		0,00
281311	Bâtiments d'exploitation	57 520,00	57 518,00		2,00
281351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	25 925,00	25 925,00		0,00
28151	Installations complexes spécialisées	0,00	8 495,00		-8 495,00
281531	Réseaux d'adduction d'eau	2 055,00	2 054,00		1,00
281532	Réseaux d'assainissement	21 235,00	21 142,00		93,00
281561	Service de distribution d'eau	8 495,00	0,00		8 495,00
281562	Service d'assainissement	575 100,00	376 173,60		198 926,40
2817562	Service d'assainissement (mad)	0,00	916,18		-916,18
28181	Installations générales, agencements	955,00	1 305,00		-350,00
28183	Matériel de bureau et informatique	1 305,00	953,00		352,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		720 000,00	498 501,78		221 498,22
041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		720 000,00	498 501,78		221 498,22
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		1 044 741,00	503 242,78	115 192,00	426 306,22
Pour information		1 389 104,91			
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1					

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

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

Cet état ne contient pas d'information.

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

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE	Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : €	20-06-2003

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	MOBILIER	5	01/01/2000
L	LOGICIELS	2	01/01/2000
L	MATERIEL INFORMATIQUE	5	01/01/2000
L	MATERIEL EQUIPEMENTS	15	01/01/2000
L	MATERIEL CLASSIQUE	10	01/01/2000
L	BATIMENTS LEGERS ABRIS	15	01/01/2000
L	EQUIPEMENTS DES CUISINES	10	01/01/2000
L	VOITURE	7	01/01/2000
L	VOITURE	0	01/01/2000
L	TRAVAUX SUR RESEAUX	0	01/01/2000
L	TRAVAUX SUR RESEAUX	22	01/01/2000
L	TRAVAUX SUR RESEAUX	23	01/01/2000
L	TRAVAUX SUR RESEAUX	24	01/01/2000
L	TRAVAUX SUR RESEAUX	25	01/01/2000
L	TRAVAUX SUR RESEAUX	0	01/01/2000
L	TRAVAUX SUR RESEAUX	27	01/01/2000
L	TRAVAUX SUR RESEAUX	0	01/01/2000
L	CONSTRUCTIONS	0	01/01/2000
L	MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION	0	01/01/2000
L	AUTRES MATERIELS SPECIFIQUE D'EXPLOITATI	0	01/01/2000
L	MATERIELS DIVERS	0	01/01/2000
L	CONSTRUCTIONS	0	01/01/2000
L	INSTALLATIONS TECHNIQUES RESEAUX	50	01/01/2000
L	AMORTISSEMENT SUBVENTION	0	01/01/2000
L	BREVETS - LICENCES	0	01/01/2000
L	CONSTRUCTIONS	0	01/01/2000
L	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TEC	0	01/01/2000
L	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TEC	0	01/01/2000
L	MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION	0	01/01/2000
L	AUTRES MATERIELS D'EXPLOITATION	0	01/01/2000
L	MATERIELS DIVERS	0	01/01/2000
L	AMORTISSEMENT SUBVENTION	0	01/01/2000
L	FRAIS D'ETUDES	12	01/01/2000
L	MATERIEL INFORMATIQUE	0	01/01/2000
L	INSTALLATIONS MATERIEL ET OUTILLAGE TEC	0	01/01/2000
L	PLANTATIONS	10	01/01/2000
L	LICENCES - BREVETS	5	01/01/2000
L	AMORTISSEMENT SUBVENTION R	0	01/01/2000
L	APP DE LEVAGE ASCENSEURS	0	01/01/2000
L	Materiel informatique	0	01/01/2000
L	Subventions amortissables	1	01/01/2000
L	Voiture	0	01/01/2000
L	Materiel de transport	0	01/01/2000
L	Mobilier	0	01/01/2000
L	Materiel espaces verts	4	01/01/2000

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Materiel divers	5	01/01/2000
L	Materiel classiques	0	01/01/2000
L	Materiel bureau électrique/ électronique	0	01/01/2000
L	Installations électriques et téléphones	0	01/01/2000
L	Installations chauffages	0	01/01/2000
L	Equipements sportifs	0	01/01/2000
L	Equipements des cuisines	0	01/01/2000
L	Batiments légers abris	0	01/01/2000
L	Acquisition materiel équipements	0	01/01/2000
L	Logiciels	0	01/01/2000
L	Batiments d'habitations	25	01/01/2000
L	Batiments industriels	25	01/01/2000
L	Equipements garages et ateliers	15	01/01/2000
L	Voirie	30	01/01/2000
L	Etudes	2	01/01/2000
L	Subvention materiel de transport	0	01/01/2000
L	materiel	3	01/01/2000
L	BATIMENTS X	5	01/01/2000
L	INSTALLATIONS TECHNIQUES RESEAUX	0	01/01/2000
L	TRAVAUX SUR RESEAUX	50	01/01/2000
L	INSTALLATIONS TECHNIQUES	0	01/01/2000
L	MATERIEL INFORMATIQUE	3	01/01/2000
L	ETUDES	12	01/01/2000
L	RESERVE FONCIERE	5	01/01/2000
L	INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALES	0	01/01/2000
L	INSTAL MAT ET OUT TECH RESEAUX D'EAU	0	01/01/2000
L	INSTAL MAT ET OUT TECH RESEAUX ASST	0	01/01/2000
L	MATERIEL SPECIFIQUE EXPLOIT° SERV ASST	0	01/01/2000
L	AMORT MAT SPEC EXPL SERV ASST	0	01/01/2000
L	CONCESSIONS ET DROITS ASSIMILES	0	01/01/2000
L	AMORT CONCESSIONS LICENCES BREVETS	0	01/01/2000
L	MATERIEL SPECIFIQUE D'EXPLOITATION	0	01/01/2000
L	MATERIEL DE TRANSPORT	0	01/01/2000
L	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATI	0	01/01/2000
L	MOBILIER	0	01/01/2000
L	MATERIEL DE TRANSPORT	0	01/01/2000
L	FRAIS D'ETUDES	12	01/01/2000
L	BATIMENTS D'EXPLOITATION	0	01/01/2000
L	RESEAUX D'ADDUCTION D'EAU	0	01/01/2000
L	Subventions	0	01/01/2000
L	VEHICULES	7	01/01/2000
L	SUBVENTION EQUIPEMENT DEPARTEMENTS	0	01/01/2000
L	LOGICIELS	2	20/06/2003
L	MATERIEL ET OUTILLAGE	5	20/06/2003
L	BENNE A ORDURES MENAGERES	7	20/06/2003
L	MATERIEL INFORMATIQUE	3	20/06/2003
L	APPAREIL DE LEVAGE ELEVATEUR A BATEAUX	10	20/06/2003
L	PHOTOCOPIEURS	2	20/06/2003
L	MOBILIER	5	20/06/2003
L	CONTENEURS	5	20/06/2003
L	BACS ROULANTS	6	20/06/2003
L	SUBVENTION AMORTISSABLE	5	20/06/2003
L	SUBVENTIONS EQUIPEMENT	5	20/06/2003
L	MATERIEL ET OUTILLAGE	5	20/06/2003
L	ELEVATEUR A BATEAUX	10	20/06/2003
L	MATERIEL INFORMATIQUE	3	20/06/2003

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	MOBILIER	5	20/06/2003
L	LOGICIELS	2	20/06/2003

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES	A4.1

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		405 000,00	I 328 708,78
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		165 000,00	163 865,20
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	125 000,00	124 741,20
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	40 000,00	39 124,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		240 000,00	164 843,58
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	170 000,00	164 843,58
020	Dépenses imprévues	70 000,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	328 708,78	208 884,53	0,00	537 593,31

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

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

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		720 241,00	III 503 242,78
Ressources propres externes de l'année (a)		4 741,00	4 741,00
10222	FCTVA	4 741,00	4 741,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		715 500,00	498 501,78
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
28031	Frais d'études	200,00	1 310,00
28032	Frais de recherche et de développement	1 260,00	1 260,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	1 450,00	1 450,00
281311	Bâtiments d'exploitation	57 520,00	57 518,00
281351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	25 925,00	25 925,00
28151	Installations complexes spécialisées	0,00	8 495,00
281531	Réseaux d'adduction d'eau	2 055,00	2 054,00
281532	Réseaux d'assainissement	21 235,00	21 142,00
281561	Service de distribution d'eau	8 495,00	0,00
281562	Service d'assainissement	575 100,00	376 173,60
2817562	Service d'assainissement (mad)	0,00	916,18
28181	Installations générales, agencements	955,00	1 305,00
28183	Matériel de bureau et informatique	1 305,00	953,00
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	20 000,00	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	503 242,78	115 192,00	1 389 104,91	0,00	2 007 539,69

		Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres		II 537 593,31
Ressources propres disponibles		IV 2 007 539,69
Solde		V = IV – II (3) 1 469 946,38

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

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

(3) Indiquer le signe algébrique.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'EXPLOITATION	A5.1.1

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT	A5.1.2

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'EXPLOITATION	A5.2.1

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'INVESTISSEMENT	A5.2.2

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	A7

A7 – CHAPITRE D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Détail) (1)

- (1) Ouvrir un cadre par opération pour compte de tiers.
- (2) Inscrire le chapitre et la nature des travaux.
- (3) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en dépenses qu'en recettes.
- (4) Indiquer le chapitre.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES (uniquement pour les SPIC dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale)	C4

C4 – PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES**1 – BUDGET PRINCIPAL DU SPIC**

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	2 622 500,00	1 396 831,88	0,00	1 396 831,88
RECETTES	3 739 262,70	1 498 644,64	0,00	1 498 644,64
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	2 569 854,91	617 051,68	208 884,53	825 936,21
RECETTES	2 156 567,91	669 616,78	115 192,00	784 808,78

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

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

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

3 – PRESENTATION AGRÉGÉE

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	2 622 500,00	1 396 831,88	0,00	1 396 831,88
RECETTES	3 739 262,70	1 498 644,64	0,00	1 498 644,64
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	2 569 854,91	617 051,68	208 884,53	825 936,21
RECETTES	2 156 567,91	669 616,78	115 192,00	784 808,78
TOTAL AGREGE DES DEPENSES	5 192 354,91	2 013 883,56	208 884,53	2 222 768,09
TOTAL AGREGE DES RECETTES	5 895 830,61	2 168 261,42	115 192,00	2 283 453,42

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 0
 Nombre de membres présents : 0
 Nombre de suffrages exprimés : 0
 VOTES :
 Pour : 0
 Contre : 0
 Abstentions : 0

Date de convocation :

Présenté par (1) ,
 A le
 (1) ,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session
 A , le
 Les membres de l'assemblée délibérante (2),

Certifié exécutoire par (1) , compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le
 A ,le

(1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général,...

(2) L'assemblée délibérante étant : .