

REPUBLIQUE FRANCAISE

21640160400055

COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT
CAMBO-LES-BAINS

POSTE COMPTABLE : **TRESOR PUBLIC**

**SERVICE PUBLIC LOCAL
CAMBO-LES-BAINS**

M49

COMPTE ADMINISTRATIF

BUDGET : **BUDGET ASSAINISSEMENT**

ANNEE 2016

CAMBO-LES-BAINS - 64 - BUDGET ASSAINISSEMENT	CA	2016
---	-----------	-------------

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.
- sans 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 546 224,90	G 529 824,46	G-A -16 400,44
	Section d'investissement (y compris les comptes 1064 et 1068)	B 427 724,48	H 679 191,00	H-B 251 466,52

REPORTS DE L'EXERCICE 2015	Report en section d'exploitation (002)	C (si déficit)	I 73 212,13 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D (si déficit)	J 938 053,09 (si excédent)

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 973 949,38	Q= G+H+I+J 2 220 280,68	=Q-P 1 246 331,30

RESTES A REALISER A REPORTER EN 2017 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 855 973,00	L 0,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en 2017	= E+F 855 973,00	= K+L 0,00

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 546 224,90	= G+I+K 603 036,59	56 811,69
	Section d'investissement	= B+D+F 1 283 697,48	= H+J+L 1 617 244,09	333 546,61
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 1 829 922,38	= G+H+I+J+K+L 2 220 280,68	390 358,30

(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).

CAMBO-LES-BAINS - 64 - BUDGET ASSAINISSEMENT	CA 2016
---	----------------

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 855 973,00	L 0,00
23	Immobilisations en cours	855 973,00	0,00

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES

A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2015)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	5 420,00	5 163,59	0,00	0,00	256,41
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		5 420,00	5 163,59	0,00	0,00	256,41
66	Charges financières	67 484,00	62 040,74	5 345,77	0,00	97,49
67	Charges exceptionnelles	8 400,00	8 386,80	0,00	0,00	13,20
022	Dépenses imprévues (exploitation)	5 490,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		86 794,00	75 591,13	5 345,77	0,00	5 857,10
023	Virement à la section d'investissement (4)	38 000,00				
042	Opérations d'ordre de transfert entre section (4)	470 000,00	465 288,00			4 712,00
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		508 000,00	465 288,00			42 712,00
TOTAL		594 794,00	540 879,13	5 345,77	0,00	48 569,10
Pour information						
D002 Déficit d'exploitation reporté de 2015		0,00				

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2015)	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	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestat° de services, n	395 233,00	391 907,46	0,00	0,00	3 325,54
74	Subventions d'exploitation	20 000,00	31 568,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	4 800,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		420 033,00	428 275,46	0,00	0,00	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		420 033,00	428 275,46	0,00	0,00	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre section (4)	101 549,00	101 549,00			0,00
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		101 549,00	101 549,00			0,00
TOTAL		521 582,00	529 824,46	0,00	0,00	0,00
Pour information						
R002 Excédent d'exploitation reporté de 2015		73 212,13				

(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 2015)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	3 253,00	3 252,96	0,00	0,04
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	985 411,00	129 437,05	855 973,00	0,95
Total des dépenses d'équipement		988 664,00	132 690,01	855 973,00	0,99
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	546 451,00	193 485,47		352 965,53
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
020	Dépenses imprévues (investissement)	11 499,00			
Total des dépenses financières		557 950,00	193 485,47	0,00	364 464,53
4581	Total des opé. pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		1 546 614,00	326 175,48	855 973,00	364 465,52
040	Opérations d'ordre entre sections (2)	101 549,00	101 549,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		101 549,00	101 549,00		0,00
TOTAL		1 648 163,00	427 724,48	855 973,00	364 465,52
Pour information					
D001 Déficit d'investissement reporté de 2015		0,00			

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2015)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
13	Subventions d'investissement	0,00	11 793,00	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		0,00	11 793,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	202 110,00	202 110,00	0,00	0,00
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		202 110,00	202 110,00	0,00	0,00
4582	Total des opé. pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		202 110,00	213 903,00	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation (2)	38 000,00			
040	Opérations d'ordre entre sections (2)	470 000,00	465 288,00		4 712,00
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		508 000,00	465 288,00		42 712,00
TOTAL		710 110,00	679 191,00	0,00	30 919,00
Pour information					
R001 Excédent d'investissement reporté de 2015		938 053,09			

(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	5 163,59		5 163,59
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00		0,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00		0,00
66	Charges financières	67 386,51	0,00	67 386,51
67	Charges exceptionnelles	8 386,80	0,00	8 386,80
68	Dotations aux amortissements et provisions	0,00	465 288,00	465 288,00
Dépenses d'exploitation - Total		80 936,90	465 288,00	546 224,90

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE 2015

0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES

546 224,90

	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	101 549,00	101 549,00
16	Remboursement d'emprunts (sauf 1688 non bud.)	193 485,47	0,00	193 485,47
18	Compte de liaison : affectation	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	3 252,96	0,00	3 252,96
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	129 437,05	0,00	129 437,05
26	Particip. et créances rattachées à des particip.	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
4581	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
Dépenses d'investissement - Total		326 175,48	101 549,00	427 724,48

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE 2015

0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

427 724,48

(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	0,00		0,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestat° de services, mar	391 907,46		391 907,46
74	Subventions d'exploitation	31 568,00		31 568,00
75	Autres produits de gestion courante	4 800,00		4 800,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits Exceptionnels	0,00	101 549,00	101 549,00
	Recettes d'exploitation - Total	428 275,46	101 549,00	529 824,46

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE 2015

73 212,13

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES

603 036,59

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106/10)	202 110,00	0,00	202 110,00
13	Subventions d'investissement	11 793,00	0,00	11 793,00
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		465 288,00	465 288,00
4582	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	213 903,00	465 288,00	679 191,00

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE 2015

938 053,09

+

AFFECTATION AU COMPTE 106

0,00

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

1 617 244,09

(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 2015)	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)	5 420,00	5 163,59	0,00	0,00	256,41
61521	Entretien et réparations bâtiments publics	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
6156	Maintenance	0,00	2 995,20	0,00	0,00	0,00
6226	Honoraires	2 900,00	1 677,26	0,00	0,00	1 222,74
6238	Divers	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
6287	Remboursements de frais	1 000,00	471,31	0,00	0,00	528,69
6378	Autres taxes et redevances	20,00	19,82	0,00	0,00	0,18
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL=DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		5 420,00	5 163,59	0,00	0,00	256,41
66	Charges financières (b)(5)	67 484,00	62 040,74	5 345,77	0,00	97,49
66111	Intérêts réglés à l'échéance	68 000,00	67 902,37	0,00	0,00	97,63
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-516,00	-5 861,63	5 345,77	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles (c)	8 400,00	8 386,80	0,00	0,00	13,20
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	8 400,00	8 386,80	0,00	0,00	13,20
022	Dépenses imprévues (exploitation) (f)	5 490,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		86 794,00	75 591,13	5 345,77	0,00	5 857,10
023	Virement à la section d'investissement	38 000,00				
042	Opérations d'ordre de transfert entre section (8)(9)	470 000,00	465 288,00			4 712,00
6811	Dotations aux amort. des immos incorporelles et co.	470 000,00	465 288,00			4 712,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		508 000,00	465 288,00			42 712,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exp.	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		508 000,00	465 288,00			42 712,00
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		594 794,00	540 879,13	5 345,77	0,00	48 569,10

Pour information

D 002 Déficit d'exploitation reporté de 2015

0,00

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant de l'exercice 2015	0,00
= Différence ICNE 2016 - ICNE 2015	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 RECETTES

A2

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2015)	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 de produits fabriqués, prestat ^o de services	395 233,00	391 907,46	0,00	0,00	3 325,54
704	Travaux	45 233,00	42 467,39	0,00	0,00	2 765,61
70611	Redevance d'assainissement collectif	350 000,00	349 440,07	0,00	0,00	559,93
74	Subventions d'exploitation	20 000,00	31 568,00	0,00	0,00	0,00
741	Primes d'épuration	20 000,00	31 568,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	4 800,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00
757	Redevances versées par les fermiers et concessionn	4 800,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL=RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		420 033,00	428 275,46	0,00	0,00	0,00
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d		420 033,00	428 275,46	0,00	0,00	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre section (6)	101 549,00	101 549,00			0,00
777	Quote-part des subvent ^o d'inv. virées au résultat de	101 549,00	101 549,00			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		101 549,00	101 549,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		521 582,00	529 824,46	0,00	0,00	0,00
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de 2015		73 212,13				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant de l'exercice 2015	0,00
= Différence ICNE 2016 - ICNE 2015	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 2015)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	3 253,00	3 252,96	0,00	0,04
21562	Service d'assainissement	3 253,00	3 252,96	0,00	0,04
22	Immobilisations reçues en affectation (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	985 411,00	129 437,05	855 973,00	0,95
2315	Installations, matériel et outillage techniques	985 411,00	129 437,05	855 973,00	0,95
Total des dépenses d'équipement		988 664,00	132 690,01	855 973,00	0,99
16	Emprunts et dettes assimilées	546 451,00	193 485,47		352 965,53
1641	Emprunts en euros	539 000,00	186 035,23		352 964,77
1678	Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	5 320,00	5 320,00		0,00
1687	Autres dettes	2 131,00	2 130,24		0,76
020	Dépenses imprévues (investissement)	11 499,00			
020	Dépenses imprévues (investissement)	11 499,00	0,00		11 499,00
Total des dépenses financières		557 950,00	193 485,47	0,00	364 464,53
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		1 546 614,00	326 175,48	855 973,00	364 465,52
040	Opérations d'ordre de transfert entre section (5)	101 549,00	101 549,00		0,00
	Reprises sur autofinancement antérieur (6)	101 549,00	101 549,00		0,00
139111	Agence de l'eau	22 299,00	22 299,00		0,00
139118	Autres	6 856,00	6 856,00		0,00
13912	Régions	168,00	168,00		0,00
13913	Départements	60 237,00	60 237,00		0,00
13915	Groupements de collectivités	11 989,00	11 989,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		101 549,00	101 549,00		0,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		1 648 163,00	427 724,48	855 973,00	364 465,52
Pour information D001 Déficit d'investissement reporté de 2015			0,00		

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

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

(3) Voir 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 2015)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	0,00	11 793,00	0,00	0,00
1316	Autres établissements publics locaux	0,00	11 793,00	0,00	0,00
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		0,00	11 793,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	202 110,00	202 110,00	0,00	0,00
10222	F.C.T.V.A.	202 110,00	202 110,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		202 110,00	202 110,00	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		202 110,00	213 903,00	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation	38 000,00			
040	Opérations d'ordre de transfert entre section (4)	470 000,00	465 288,00		4 712,00
28031	Amortissements des frais d'études	300,00	273,00		27,00
281351	Bâtiments d'exploitation	100,00	58,00		42,00
28138	Autres constructions	52 500,00	52 426,00		74,00
281532	Réseaux d'assainissement	416 500,00	411 971,00		4 529,00
28157	Agencements et aménagements du matériel et outillage industriels	600,00	560,00		40,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		508 000,00	465 288,00		42 712,00
041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		508 000,00	465 288,00		42 712,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		710 110,00	679 191,00	0,00	30 919,00
Pour information R001 Excédent d'investissement reporté de 2015			938 053,09		

(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.

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (Hors A1)

A1.3

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/2016 (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux au 31/12/ 2016 (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap), ou encadré (tunnel) A														
TOTAL A		0,00	0,00									0,00	0,00	0,00 %
Barrière simple B														
Option d'échange C														
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé D														
Multiplicateur jusqu'à 5 E														
Autres types de structures F														
TOTAL GENERAL		0,00	0,00									0,00	0,00	0,00 %

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

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

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

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

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

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

(7) Coût de sortie : Indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/N ou, le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

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

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

(11) Indiquer les intérêts reçus au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 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	4					
	% de l'encours	100,00%					
	Montant en euros	2 474 901,61					
(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 31/12/2016 après opérations de couverture éventuelles.

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 2015)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		659 499,00	295 034,47
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		546 451,00	193 485,47
1641	Emprunts en euros	539 000,00	186 035,23
1678	Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	5 320,00	5 320,00
1687	Autres dettes	2 131,00	2 130,24
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		113 048,00	101 549,00
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	101 549,00	101 549,00
020	Dépenses imprévues (investissement)	11 499,00	0,00
020	Dépenses imprévues (investissement)	11 499,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12/2016	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (2015)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	295 034,47	855 973,00	0,00	1 151 007,47

(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 2015)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		710 110,00	III 667 398,00
Ressources propres externes de l'année (a)		202 110,00	202 110,00
10222	Dotations, fonds divers et réserves	202 110,00	202 110,00
Ressources propres internes de l'année (b)(6)		508 000,00	465 288,00
28031	Amortissement des immobilisations	300,00	273,00
281351	Amortissement des immobilisations	100,00	58,00
28138	Amortissement des immobilisations	52 500,00	52 426,00
281532	Amortissement des immobilisations	416 500,00	411 971,00
28157	Amortissement des immobilisations	600,00	560,00
021	Virement de la section d'exploitation	38 000,00	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12/2016	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	667 398,00	0,00	938 053,09	0,00	1 605 451,09

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II 1 151 007,47
Ressources propres disponibles	IV 1 605 451,09
Solde	V = IV - II (3) + 454 443,62

(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				
13/01/2016	EXTENSION RESEAU ASSAINISSEMENT	2 429,28	0,00	30
14/01/2016	EXTENSION RESEAU ASSAINISSEMENT	5 704,10	0,00	30
08/02/2016	ASSAINISSEMENT 2014	330,98	0,00	30
08/02/2016	REHABILITATION BAS CAMBO	680,71	0,00	30
08/02/2016	REHABILITATION BAS CAMBO	52,76	0,00	30
16/02/2016	EXTENSION RESEAU ASSAINISSEMENT	23 091,12	0,00	30
12/04/2016	EXTENSION RESEAU ASSAINISSEMENT	6 783,00	0,00	30
12/04/2016	MISE EN SEPARATIF & REHABILITATION PROGR 2014	22 482,22	0,00	30
13/04/2016	MBC REHABILITATION RESEAU ASSAINISSEMENT TVX 2016	2 860,19	0,00	30
18/04/2016	2 POMPES XYLEM NP 3085 MT 406 ADA POUR POSTE DE RELEVEMENT PECAS	3 252,96	0,00	10
16/06/2016	MISE EN SEPARATIF & REHABILITATION PROGR 2014	5 074,36	0,00	30
16/08/2016	ASSAINISSEMENT 2014	824,65	0,00	30
23/09/2016	EXTENSION RESEAU ASSAINISSEMENT	38 733,48	0,00	30
23/09/2016	EXTENSION RESEAU ASSAINISSEMENT	10 837,00	0,00	30
20/10/2016	POSTE DE RELEVEMENT LURUA	9 553,20	0,00	30
TOTAL GENERAL		132 690,01	0,00	

CAMBO-LES-BAINS - 64 - BUDGET ASSAINISSEMENT	CA 2016
--	---------

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) - SORTIES	A8.2

ETAT DES SORTIES D'IMMOBILISATION

Modalités et date de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
TOTAL GENERAL							

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS	A8.3

Produit des cessions		Réalisations
compte 775	Produits des cessions d'immobilisations	0,00
compte 675	Valeurs comptables des immobilisations cédées	0,00

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.10 A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes - Articles

p.11 B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses

p.12 B2 - Section d'investissement - Détail des recettes

IV – ANNEXES

Jointes

Sans Objet

A - Eléments du bilan

	A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie		X
	A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dettes		X
p.13	A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	X	
p.14	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
	A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements		X
	A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations		X
	A3.2 - Etalement des provisions		X
p.15	A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	X	
p.16	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.17	A8.1 - Variation du patrimoine - Etat des entrées d'immobilisations (article R.2313-3 du CGCT) - Entrées	X	
p.18	A8.2 - Variation du patrimoine - Etat des sorties d'immobilisations (article R.2313-3 du CGCT) - Sorties	X	
p.19	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
	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		
	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		
	D - Arrêté et signatures		X