

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 2017

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

p.13 A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie

p.14 A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dettes

p.16 A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux

p.17 A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours

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

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

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

A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations

A3.2 - Etalement des provisions

p.18 A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses

p.19 A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes

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

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

A5.2.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation

A5.2.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement

A6 - Etat des charges transférées

A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers

p.20 A8.1 - Variation du patrimoine - Etat des entrées d'immobilisations (article R.2313-3 du CGCT) - Entrées

p.22 A8.2 - Variation du patrimoine - Etat des sorties d'immobilisations (article R.2313-3 du CGCT) - Sorties

p.23 A8.3 - Opérations liées aux cessions

A9.1 - Variation du patrimoine - Etat des entrées d'immobilisations (article L.300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées

A9.2 - Variation du patrimoine - Etat des sorties d'immobilisations (article L.300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties

A10 - Etat des travaux en régie

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie

B1.2 - Calcul du ratio d'endettement

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

B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail

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

B1.6 - Etat des autres engagements donnés

B1.7 - Etat des engagements reçus

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

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

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel

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

C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier

C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe

C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes

D - Décisions en matière des taux de contributions directes - Arrêtés et signatures

D - Arrêté et signatures

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

X

| | | |
|---|-----------|-------------|
| CAMBO-LES-BAINS - 64 - BUDGET ASSAINISSEMENT | CA | 2017 |
|---|-----------|-------------|

| | |
|------------------------------------|----------|
| 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 535 044,15 | G 695 427,74 | G-A 160 383,59 |
| | Section d'investissement (y compris les comptes 1064 et 1068) | B 444 417,23 | H 615 267,68 | H-B 170 850,45 |

| | | | |
|----------------------------|--|----------------|------------------------------|
| REPORTS DE L'EXERCICE 2016 | Report en section d'exploitation (002) | C (si déficit) | I 56 811,69 (si excédent) |
| | Report en section d'investissement (001) | D (si déficit) | J 1 189 519,61 (si excédent) |

| | | DEPENSES | RECETTES | SOLDE D'EXECUTION (1) |
|--------------------------------|--|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| TOTAL (réalisations + reports) | | P= A+B+C+D 979 461,38 | Q= G+H+I+J 2 557 026,72 | =Q-P 1 577 565,34 |

| | | | |
|--|--|--------------------|------------|
| RESTES A REALISER A REPORTER EN 2018 (2) | Section d'exploitation | E 0,00 | K 0,00 |
| | Section d'investissement | F 1 578 812,53 | L 0,00 |
| | TOTAL des restes à réaliser à reporter en 2018 | = E+F 1 578 812,53 | = K+L 0,00 |

| | | DEPENSES | RECETTES | SOLDE D'EXECUTION (1) |
|-----------------|--------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|
| RESULTAT CUMULE | Section d'exploitation | = A+C+E 535 044,15 | = G+I+K 752 239,43 | 217 195,28 |
| | Section d'investissement | = B+D+F 2 023 229,76 | = H+J+L 1 804 787,29 | -218 442,47 |
| | TOTAL CUMULE | = A+B+C+D+E+F 2 558 273,91 | = G+H+I+J+K+L 2 557 026,72 | -1 247,19 |

(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 1 578 812,53 | L 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 34 740,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 1 544 072,53 | 0,00 |

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES

A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2016) | Crédits employés (ou restant à employer) | | | Crédits annulés (1) |
|--|--|---|--|-----------------------|-------------------------------|------------------------|
| | | | Mandats émis | Charges rattachées | Restes à réaliser au 31/12 | |
| 011 | Charges à caractère général | 41 620,00 | 6 972,93 | 0,00 | 0,00 | 34 647,07 |
| 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 | | 41 620,00 | 6 972,93 | 0,00 | 0,00 | 34 647,07 |
| 66 | Charges financières | 62 983,00 | 58 147,34 | 0,00 | 0,00 | 4 835,66 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 022 | Dépenses imprévues (exploitation) | 3 543,00 | | | | |
| Total des dépenses réelles d'exploitation | | 108 146,00 | 65 120,27 | 0,00 | 0,00 | 43 025,73 |
| 023 | Virement à la section d'investissement (4) | 175 000,00 | | | | |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entre section (4) | 470 500,00 | 469 923,88 | | | 576,12 |
| 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 | | 645 500,00 | 469 923,88 | | | 175 576,12 |
| TOTAL | | 753 646,00 | 535 044,15 | 0,00 | 0,00 | 218 601,85 |
| Pour information | | | | | | |
| D002 Déficit d'exploitation reporté de 2016 | | 0,00 | | | | |

RECETTES D'EXPLOITATION

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2016) | 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 | 546 319,00 | 547 957,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 40 716,00 | 40 716,00 | 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 | | 591 835,00 | 593 473,74 | 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 | | 591 835,00 | 593 473,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entre section (4) | 105 000,00 | 101 954,00 | | | 3 046,00 |
| 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 | | 105 000,00 | 101 954,00 | | | 3 046,00 |
| TOTAL | | 696 835,00 | 695 427,74 | 0,00 | 0,00 | 1 407,26 |
| Pour information | | | | | | |
| R002 Excédent d'exploitation reporté de 2016 | | 56 811,69 | | | | |

(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 2016) | Mandats émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés (1) |
|---|--|---|-------------------|-------------------------------|------------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles | 72 085,00 | 6 559,80 | 0,00 | 65 525,20 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 35 000,00 | 0,00 | 34 740,00 | 260,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 1 935 400,00 | 134 283,90 | 1 544 072,53 | 257 043,57 |
| Total des dépenses d'équipement | | 2 042 485,00 | 140 843,70 | 1 578 812,53 | 322 828,77 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 202 651,00 | 195 059,73 | | 7 591,27 |
| 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) | 7 666,00 | | | |
| Total des dépenses financières | | 210 317,00 | 195 059,73 | 0,00 | 15 257,27 |
| 45.. | Total des opé. pour le compte de tiers (4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses réelles d'investissement | | 2 252 802,00 | 335 903,43 | 1 578 812,53 | 338 086,04 |
| 040 | Opérations d'ordre entre sections (2) | 105 000,00 | 101 954,00 | | 3 046,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (2) | 72 085,00 | 6 559,80 | | 65 525,20 |
| Total des dépenses d'ordre d'investissement | | 177 085,00 | 108 513,80 | | 68 571,20 |
| TOTAL | | 2 429 887,00 | 444 417,23 | 1 578 812,53 | 406 657,24 |
| Pour information D001 Déficit d'investissement reporté de 2016 | | 0,00 | | | |

RECETTES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2016) | Titres émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés (1) |
|--|--|---|-------------------|-------------------------------|------------------------|
| 13 | Subventions d'investissement | 37 100,00 | 37 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (hors 165) | 384 000,00 | 0,00 | 0,00 | 384 000,00 |
| 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 | | 421 100,00 | 37 100,00 | 0,00 | 384 000,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 101 683,00 | 101 684,00 | 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 | | 101 683,00 | 101 684,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45.. | Total des opé. pour le compte de tiers (4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes réelles d'investissement | | 522 783,00 | 138 784,00 | 0,00 | 383 999,00 |
| 021 | Virement de la section d'exploitation (2) | 175 000,00 | | | |
| 040 | Opérations d'ordre entre sections (2) | 470 500,00 | 469 923,88 | | 576,12 |
| 041 | Opérations patrimoniales (2) | 72 085,00 | 6 559,80 | | 65 525,20 |
| Total des recettes d'ordre d'investissement | | 717 585,00 | 476 483,68 | | 241 101,32 |
| TOTAL | | 1 240 368,00 | 615 267,68 | 0,00 | 625 100,32 |
| Pour information R001 Excédent d'investissement reporté de 2016 | | 1 189 519,61 | | | |

(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 | 6 972,93 | | 6 972,93 |
| 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 | 58 147,34 | 0,00 | 58 147,34 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Dotations aux amortissements et provisions | 0,00 | 469 923,88 | 469 923,88 |
| Dépenses d'exploitation - Total | | 65 120,27 | 469 923,88 | 535 044,15 |

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE 2016

0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES

535 044,15

| | 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 | 101 954,00 | 101 954,00 |
| 16 | Remboursement d'emprunts (sauf 1688 non bud.) | 195 059,73 | 0,00 | 195 059,73 |
| 18 | Compte de liaison : affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (6) | 6 559,80 | 0,00 | 6 559,80 |
| 21 | Immobilisations corporelles (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (6) | 134 283,90 | 6 559,80 | 140 843,70 |
| 26 | Particip. et créances rattachées à des particip. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45.. | Total des opérations pour compte de tiers (7) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dépenses d'investissement - Total | | 335 903,43 | 108 513,80 | 444 417,23 |

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE 2016

0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

444 417,23

(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, marc | 547 957,74 | | 547 957,74 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 40 716,00 | | 40 716,00 |
| 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 | 101 954,00 | 101 954,00 |
| Recettes d'exploitation - Total | | 593 473,74 | 101 954,00 | 695 427,74 |

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE 2016

56 811,69

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES

752 239,43

| | INVESTISSEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|--|--|------------------------|------------------------|-------------------|
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106/10) | 101 684,00 | 0,00 | 101 684,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 37 100,00 | 0,00 | 37 100,00 |
| 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 | 6 559,80 | 6 559,80 |
| 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 | | 469 923,88 | 469 923,88 |
| 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 | | 138 784,00 | 476 483,68 | 615 267,68 |

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE 2016

1 189 519,61

+

AFFECTATION AU COMPTE 106

0,00

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

1 804 787,29

(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 2016) | 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) | 41 620,00 | 6 972,93 | 0,00 | 0,00 | 34 647,07 |
| 61523 | Entretien et réparations réseaux | 6 200,00 | 2 409,60 | 0,00 | 0,00 | 3 790,40 |
| 6156 | Maintenance | 3 000,00 | 2 995,20 | 0,00 | 0,00 | 4,80 |
| 617 | Etudes et recherches | 29 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29 700,00 |
| 6226 | Honoraires | 1 700,00 | 1 105,38 | 0,00 | 0,00 | 594,62 |
| 6231 | Annonces et insertions | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6287 | Remboursements de frais | 1 000,00 | 462,75 | 0,00 | 0,00 | 537,25 |
| 6378 | Autres taxes et redevances | 20,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20,00 |
| 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) | | 41 620,00 | 6 972,93 | 0,00 | 0,00 | 34 647,07 |
| 66 | Charges financières (b)(5) | 62 983,00 | 58 147,34 | 0,00 | 0,00 | 4 835,66 |
| 66111 | Intérêts réglés à l'échéance | 63 500,00 | 63 493,11 | 0,00 | 0,00 | 6,89 |
| 66112 | Intérêts - Rattachement des ICNE | -517,00 | -5 345,77 | 0,00 | 0,00 | 4 828,77 |
| 67 | Charges exceptionnelles (c) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 022 | Dépenses imprévues (exploitation) (f) | 3 543,00 | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f | | 108 146,00 | 65 120,27 | 0,00 | 0,00 | 43 025,73 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 175 000,00 | | | | |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entre section (8)(9) | 470 500,00 | 469 923,88 | | | 576,12 |
| 6811 | Dotations aux amort. des immos incorporelles et co. | 470 500,00 | 469 923,88 | | | 576,12 |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | | 645 500,00 | 469 923,88 | | | 175 576,12 |
| 043 | Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exp. | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE | | 645 500,00 | 469 923,88 | | | 175 576,12 |
| TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre) | | 753 646,00 | 535 044,15 | 0,00 | 0,00 | 218 601,85 |

Pour information

D 002 Déficit d'exploitation reporté de 2016

0,00

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

| | |
|------------------------------------|------|
| Montant des ICNE de l'exercice | 0,00 |
| Montant de l'exercice 2016 | 0,00 |
| = Différence ICNE 2017 - ICNE 2016 | 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 2016) | 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 | 546 319,00 | 547 957,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 704 | Travaux | 27 644,00 | 27 644,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70611 | Redevance d'assainissement collectif | 518 675,00 | 520 312,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 40 716,00 | 40 716,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 741 | Primes d'épuration | 40 716,00 | 40 716,00 | 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 | | 591 835,00 | 593 473,74 | 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 | | 591 835,00 | 593 473,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entre section (6) | 105 000,00 | 101 954,00 | | | 3 046,00 |
| 777 | Quote-part des subvent ^o d'inv. virées au résultat de | 105 000,00 | 101 954,00 | | | 3 046,00 |
| 043 | Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exp. | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 105 000,00 | 101 954,00 | | | 3 046,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre) | | 696 835,00 | 695 427,74 | 0,00 | 0,00 | 1 407,26 |
| Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de 2016 | | 56 811,69 | | | | |

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

| | |
|------------------------------------|------|
| Montant des ICNE de l'exercice | 0,00 |
| Montant de l'exercice 2016 | 0,00 |
| = Différence ICNE 2017 - ICNE 2016 | 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 2016) | Mandats émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés (2) |
|---|--|---|-------------------|----------------------------------|---------------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles (hors opérations) | 72 085,00 | 6 559,80 | 0,00 | 65 525,20 |
| 2031 | Frais d'études | 72 085,00 | 6 559,80 | 0,00 | 65 525,20 |
| 21 | Immobilisations corporelles (hors opérations) | 35 000,00 | 0,00 | 34 740,00 | 260,00 |
| 21562 | Service d'assainissement | 35 000,00 | 0,00 | 34 740,00 | 260,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (sauf opérations) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (hors opérations) | 1 935 400,00 | 134 283,90 | 1 544 072,53 | 257 043,57 |
| 2315 | Installations, matériel et outillage techniques | 1 935 400,00 | 112 013,58 | 1 544 072,53 | 279 313,89 |
| 238 | Avances et acomptes versés sur commandes d'immos corporelles | 0,00 | 22 270,32 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses d'équipement | | 2 042 485,00 | 140 843,70 | 1 578 812,53 | 322 828,77 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 202 651,00 | 195 059,73 | | 7 591,27 |
| 1641 | Emprunts en euros | 195 200,00 | 187 609,49 | | 7 590,51 |
| 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) | 7 666,00 | | | |
| 020 | Dépenses imprévues (investissement) | 7 666,00 | 0,00 | | 7 666,00 |
| Total des dépenses financières | | 210 317,00 | 195 059,73 | 0,00 | 15 257,27 |
| Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 2 252 802,00 | 335 903,43 | 1 578 812,53 | 338 086,04 |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre section (5) | 105 000,00 | 101 954,00 | | 3 046,00 |
| | Reprises sur autofinancement antérieur (6) | 105 000,00 | 101 954,00 | | 3 046,00 |
| 139111 | Agence de l'eau | 22 650,00 | 22 297,00 | | 353,00 |
| 139118 | Autres | 6 900,00 | 6 856,00 | | 44,00 |
| 13912 | Régions | 250,00 | 168,00 | | 82,00 |
| 13913 | Départements | 62 100,00 | 60 237,00 | | 1 863,00 |
| 13915 | Groupements de collectivités | 12 600,00 | 11 989,00 | | 611,00 |
| 13916 | Autres établissements publics locaux | 500,00 | 407,00 | | 93,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (7) | 72 085,00 | 6 559,80 | | 65 525,20 |
| 2315 | Installations, matériel et outillage techniques | 72 085,00 | 6 559,80 | | 65 525,20 |
| TOTAL DEPENSES D'ORDRE | | 177 085,00 | 108 513,80 | | 68 571,20 |
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre) | | 2 429 887,00 | 444 417,23 | 1 578 812,53 | 406 657,24 |

Pour information

D001 Déficit d'investissement reporté de
2016

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 2016) | Titres émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés (2) |
|---|--|---|-------------------|----------------------------------|---------------------------|
| 13 | Subventions d'investissement | 37 100,00 | 37 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13111 | Agence de l'eau | 37 100,00 | 37 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (hors 165) | 384 000,00 | 0,00 | 0,00 | 384 000,00 |
| 1641 | Emprunts en euros | 384 000,00 | 0,00 | 0,00 | 384 000,00 |
| 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 | | 421 100,00 | 37 100,00 | 0,00 | 384 000,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 101 683,00 | 101 684,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10222 | F.C.T.V.A. | 101 683,00 | 101 684,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes financières | | 101 683,00 | 101 684,00 | 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 | | 522 783,00 | 138 784,00 | 0,00 | 383 999,00 |
| 021 | Virement de la section d'exploitation | 175 000,00 | | | |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre section (4) | 470 500,00 | 469 923,88 | | 576,12 |
| 28031 | Amortissements des frais d'études | 300,00 | 269,88 | | 30,12 |
| 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 | 416 300,00 | 416 285,00 | | 15,00 |
| 281562 | Service d'assainissement | 700,00 | 325,00 | | 375,00 |
| 28157 | Agencements et aménagements du matériel et outillage industriels | 600,00 | 560,00 | | 40,00 |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION | | 645 500,00 | 469 923,88 | | 175 576,12 |
| 041 | Opérations patrimoniales (6) | 72 085,00 | 6 559,80 | | 65 525,20 |
| 2031 | Frais d'études | 72 085,00 | 6 559,80 | | 65 525,20 |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 717 585,00 | 476 483,68 | | 241 101,32 |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre) | | 1 240 368,00 | 615 267,68 | 0,00 | 625 100,32 |
| Pour information R001 Excédent d'investissement reporté de 2016 | | | 1 189 519,61 | | |

(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.

| | | |
|---|-----------|-------------|
| CAMBO-LES-BAINS - 64 - BUDGET ASSAINISSEMENT | CA | 2017 |
|---|-----------|-------------|

| | |
|---|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE CREDITS DE TRESORERIE (1) | A1.1 |

| Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2) | Montant maximum autorisé au 01/01/N | Montant des tirages N | Montant des remboursements N | | Encours restant dû au 31/12/N |
|--|---|--|--------------------------|---------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|
| | | | | Intérêts (3) | Remboursement du tirage | |
| 519 Crédits de trésorerie (Total) | | | | | | |

(1) Circulaire n° NOR : INTB8900071C du 22/02/1989.

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

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615, sauf pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6611 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
REPARTITION PAR NATURE DE 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) | | | | | 2 800 000,00 | | | | | | | | | |
| 1641 Emprunts en euros (total) | | | | | 2 800 000,00 | | | | | | | | | |
| 7748 | CREDIT AGRICOLE | 06/08/2013 | | 31/03/2014 | 1 000 000,00 | F | | 3.98 | 4.24375 | | T | X | O | A-1 |
| 00003330392W | CREDIT FONCIER | 15/01/2015 | | 26/04/2015 | 1 800 000,00 | F | | 1.89 | 1.89 | | T | C | N | A-1 |
| 167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total) | | | | | 79 800,00 | | | | | | | | | |
| 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières (total) | | | | | 79 800,00 | | | | | | | | | |
| 120200167 | AGENCE ADOUR GARONNE | 01/11/2006 | | 15/10/2007 | 79 800,00 | F | | 0.0 | 0.0 | | A | X | N | A-1 |
| 168 Autres emprunts et dettes assimilées (Total) | | | | | 31 953,68 | | | | | | | | | |
| 1687 Autres dettes (total) | | | | | 31 953,68 | | | | | | | | | |
| 120641997 | AGENCE ADOUR GARONNE | 14/05/2008 | | 14/05/2009 | 31 953,68 | F | | 0.0 | 0.77591 | | A | X | N | A-1 |
| Total général | | | | | 2 911 753,68 | | | | | | | | | |

(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 31/12/2017 | | | | | | | | | | | |
|---|----------------------------------|--------------------|--|--|---------------------------------|----------------------|------------|--|------------------------|---------------------------|---|-----------------------|
| | Couverture ? O/N (10) | Montant couvert | Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11) | Capital restant dû au 31/12/2017 | 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 31/12/2017 (14) | Capital | Charges d'intérêt (15) | Intérêts perçus (le cas échéant) (16) | |
| 164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total) | | 0,00 | | 2 245 780,36 | | | | | 187 609,49 | 63 493,11 | 0,00 | 4 829,74 |
| 1641 Emprunts en euros (total) | | 0,00 | | 2 245 780,36 | | | | | 187 609,49 | 63 493,11 | 0,00 | 4 829,74 |
| 7748 | N | 0,00 | | 858 280,36 | 16,00 | F | | 4.24375 | 37 609,49 | 35 497,48 | 0,00 | 94,89 |
| 00003330392W | N | 0,00 | | 1 387 500,00 | 9,08 | F | | 1.89 | 150 000,00 | 27 995,63 | 0,00 | 4 734,85 |
| 167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total) | | 0,00 | | 21 280,00 | | | | | 5 320,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières (total) | | 0,00 | | 21 280,00 | | | | | 5 320,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 120200167 | N | 0,00 | | 21 280,00 | 3,83 | F | | 0.0 | 5 320,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 168 Autres emprunts et dettes assimilées (Total) | | 0,00 | | 12 781,52 | | | | | 2 130,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1687 Autres dettes (total) | | 0,00 | | 12 781,52 | | | | | 2 130,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 120641997 | N | 0,00 | | 12 781,52 | 5,42 | F | | 0.77591 | 2 130,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total général | | 0,00 | | 2 279 841,88 | | | | | 195 059,73 | 63 493,11 | 0,00 | 4 829,74 |

(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
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 31/12/2017 (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/ 2017 (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 | 2 279 841,88 | | | | | |
| (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 31/12/2017 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 2016) | Réalisations |
|---|--|--|-------------------|
| DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B | | 315 317,00 | 297 013,73 |
| 16 Emprunts et dettes assimilées (A) | | 202 651,00 | 195 059,73 |
| 1641 | Emprunts en euros | 195 200,00 | 187 609,49 |
| 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) | | 112 666,00 | 101 954,00 |
| 10... | Reprise de dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 |
| 139 | Subv. invest. transférées cpte résultat | 105 000,00 | 101 954,00 |
| 020 | Dépenses imprévues (investissement) | 7 666,00 | 0,00 |
| 020 | Dépenses imprévues (investissement) | 7 666,00 | 0,00 |

| | Op. de l'exercice I | Restes à réaliser en dépenses au 31/12/2017 | Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (2016) | TOTAL II |
|--|------------------------|---|---|--------------|
| Dépenses à couvrir par des ressources propres | 297 013,73 | 1 578 812,53 | 0,00 | 1 875 826,26 |

(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 2016) | Réalisations |
|--|---------------------------------------|---|-----------------------|
| RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b | | 747 183,00 | III 571 607,88 |
| Ressources propres externes de l'année (a) | | 101 683,00 | 101 684,00 |
| 10222 | Dotations, fonds divers et réserves | 101 683,00 | 101 684,00 |
| Ressources propres internes de l'année (b)(6) | | 645 500,00 | 469 923,88 |
| 28031 | Amortissement des immobilisations | 300,00 | 269,88 |
| 281351 | Amortissement des immobilisations | 100,00 | 58,00 |
| 28138 | Amortissement des immobilisations | 52 500,00 | 52 426,00 |
| 281532 | Amortissement des immobilisations | 416 300,00 | 416 285,00 |
| 281562 | Amortissement des immobilisations | 700,00 | 325,00 |
| 28157 | Amortissement des immobilisations | 600,00 | 560,00 |
| 021 | Virement de la section d'exploitation | 175 000,00 | 0,00 |

| | Opérations de l'exercice III | Restes à réaliser en recettes au 31/12/2017 | Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent | Affectation R106 de l'exercice précédent | TOTAL IV |
|---|------------------------------------|--|--|--|---------------------|
| Total ressources propres disponibles | 571 607,88 | 0,00 | 1 189 519,61 | 0,00 | 1 761 127,49 |

| | Montant |
|--|------------------------------------|
| Dépenses à couvrir par des ressources propres | II 1 875 826,26 |
| Ressources propres disponibles | IV 1 761 127,49 |
| Solde | V = IV - II (3) -114 698,77 |

(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 | | | | |
| 19/01/2017 | POSTE REFOULEMENT EU GARE ROUTIERE | 6 132,00 | 0,00 | 30 |
| 15/05/2017 | EXTENSION RESEAU ASSAINISSEMENT PROGR 2015 | 9 793,80 | 0,00 | 30 |
| 24/10/2017 | SCHEMA DIRECTEUR D ASSAINISSEMENT | 6 879,24 | 0,00 | 30 |
| 24/10/2017 | SCHEMA DIRECTEUR D ASSAINISSEMENT | 129,50 | 0,00 | 30 |
| 03/11/2017 | PROGRAMME D ASSAINISSEMENT 2017 PHASE 1 | 339,74 | 0,00 | 30 |
| 03/11/2017 | PROGRAMME D ASSAINISSEMENT 2017 PHASE 2 | 339,74 | 0,00 | 30 |
| 03/11/2017 | PROGRAMME D ASSAINISSEMENT 2017 PHASE 2 | 3 342,00 | 0,00 | 30 |
| 06/11/2017 | PROGRAMME D ASSAINISSEMENT 2017 2018 | 5 670,00 | 0,00 | 30 |
| 06/11/2017 | PROGRAMME D ASSAINISSEMENT 2017 2018 | 113,90 | 0,00 | 30 |
| 09/11/2017 | PROGRAMME D ASSAINISSEMENT 2017 2018 | 419,42 | 0,00 | 30 |
| 17/11/2017 | RELEVÉ TOPO POUR PROGR ASST 2017 2018 | 2 875,80 | 0,00 | |
| 17/11/2017 | RELEVÉ TOPO POUR PROGR ASST 2017 2018 | 1 884,00 | 0,00 | |
| 20/11/2017 | PROGRAMME D ASSAINISSEMENT 2017 PHASE 1 | 5 985,00 | 0,00 | 30 |
| 21/11/2017 | PROGRAMME D ASSAINISSEMENT 2017 PHASE 1 | 2 097,60 | 0,00 | 30 |
| 23/11/2017 | PROGRAMME D ASSAINISSEMENT 2017 PHASE 1 | 3 962,88 | 0,00 | 30 |
| 28/11/2017 | SCHEMA DIRECTEUR D ASSAINISSEMENT | 14 429,16 | 0,00 | 30 |
| 29/11/2017 | ASSAINISSEMENT CHEMIN HARRIONDOA | 9 918,00 | 0,00 | 30 |
| 01/12/2017 | PROGRAMME D ASSAINISSEMENT 2017 PHASE 2 | 1 890,00 | 0,00 | 30 |
| 05/12/2017 | PROGRAMME D ASSAINISSEMENT 2017 2018 | 5 423,33 | 0,00 | 30 |
| 13/12/2017 | PROGRAMME D ASSAINISSEMENT 2017 PHASE 2 | 7 050,47 | 0,00 | 30 |
| 14/12/2017 | MISSION D ETUDE FAISABILITE RACCORDEMENT FUTUR LOTISSEMENT AV PR | 900,00 | 0,00 | |
| 14/12/2017 | PROGRAMME D ASSAINISSEMENT 2017 PHASE 1 | 2 302,50 | 0,00 | 30 |
| 14/12/2017 | PROGRAMME D ASSAINISSEMENT 2017 2018 | 7 785,00 | 0,00 | 30 |
| 15/12/2017 | MISSION D ETUDE FAISABILITE RACCORDEMENT FUTUR LOTISSEMENT AV PR | 900,00 | 0,00 | |
| 15/12/2017 | PROGRAMME ASST 2017 PHASE 1 - AVANCES FORFAITAIRES | 16 608,12 | 0,00 | |
| 15/12/2017 | PROGRAMME ASST 2017 PHASE 1 - AVANCES FORFAITAIRES | 5 662,20 | 0,00 | |
| 21/12/2017 | PROGRAMME D ASSAINISSEMENT 2017 PHASE 1 | 8 915,72 | 0,00 | 30 |
| 22/12/2017 | PROGRAMME D ASSAINISSEMENT 2017 2018 | 9 094,58 | 0,00 | 30 |
| 29/12/2017 | ASSAINISSEMENT LOTISSEMENT AVENUE PRINGLE | 1 800,00 | 0,00 | 30 |
| 29/12/2017 | PROGRAMME D ASSAINISSEMENT 2017 2018 | 4 759,80 | 0,00 | 30 |
| TOTAL GENERAL | | 147 403,50 | 0,00 | |

| | | | |
|---|--|------|------|
| CAMBO-LES-BAINS - 64 - BUDGET ASSAINISSEMENT | | CA | 2017 |
| IV - ANNEXES | | IV | |
| ELEMENTS DU BILAN VARIATION DU PATRIMOINE (article R.2313-3 du CGCT) - ENTREES | | A8.1 | |

| | |
|---|----------------|
| CAMBO-LES-BAINS - 64 - BUDGET ASSAINISSEMENT | CA 2017 |
|---|----------------|

| | |
|--|-------------|
| 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 |
|-----------------------------|---|--|-------------------|-----------------------------|--|-----------------|----------------------|
| Divers | | | | | | | |
| 29/12/2017 | RELEVÉ TOPO POUR PROGR | 4 759,80 | | 0,00 | 4 759,80 | 0,00 | -4 759,80 |
| 29/12/2017 | ASST 2017 2018 MISSION D'ÉTUDE FAISABILITÉ RACCORDEMENT FUTUR LOTISSEMENT AV PR | 1 800,00 | | 0,00 | 1 800,00 | 0,00 | -1 800,00 |
| TOTAL GENERAL | | 6 559,80 | | | | | -6 559,80 |

| | |
|--|-------------|
| 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 |

| | | | |
|--|--|----|------|
| CAMBO-LES-BAINS - 64 - BUDGET ASSAINISSEMENT | | CA | 2017 |
| IV - ANNEXES | | IV | |
| ARRETE ET SIGNATURES | | D | |

Présenté par le Maire,

A Cambo-les-Bains, le 27/02/2018

Le Maire,

Délibéré par le Conseil Municipal, réuni en session ordinaire.

A Cambo-les-Bains, le 27/02/2018

Nombre de membres en exercice : 23

Nombre de membres présents : 24

Nombre de suffrages exprimés : 26

VOTES : Pour : 22

Contre : 1

Abstentions : 4

Date de convocation : 20/02/2018

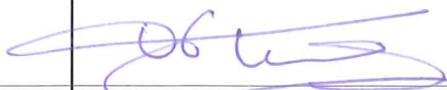
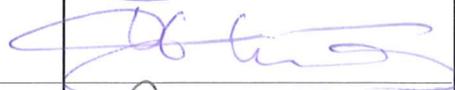
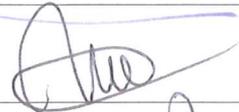
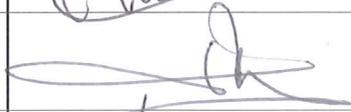
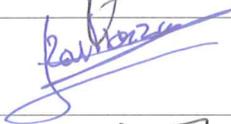
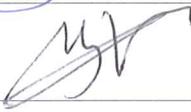
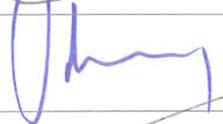
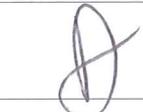
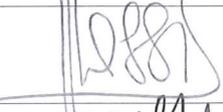
Les membres du Conseil Municipal,

IV - ANNEXES

IV

ARRETE ET SIGNATURES

D

| | |
|-----------------------------|--|
| Bernadette JOUGLEUX |  |
| Christian DEVEZE |  |
| Eliane NOBLIA |  |
| Frédéric BARDIN |  |
| Pascale LESPAGE |  |
| Didier IRASTORZA |  |
| Eliane AIZPURU |  |
| HENRI SAINT JEAN |  |
| Anne-Marie PONTACQ |   |
| Vincent BRU |  |
| Vincent GOYTINO |  |
| Christiane HARGAIN-DESPERIE |  |
| Patrice DOR |  |
| Yolande HUGUENARD |  |
| Jean-Jacques LASSUS |  |
| Argitxu HIRIGOYEN |  |
| Jean-Noël MAGIS |  |

| | |
|----------------------|----|
| IV - ANNEXES | IV |
| ARRETE ET SIGNATURES | D |

| | |
|------------------------|---|
| Corinne OTHATCEGUY |  |
| Peio ETCHELECU |  |
| Maryannick HIRIGOYEN |  |
| Roger BARBIER |  |
| Carmen GONZALEZ |  |
| Pascal BOURGUET |  |
| Véronique LARRONDE |  |
| Camille JENVRIN |  |
| Argitxu HIRIART-URRUTY |  |
| Philippe BACARDATZ |  |
| Nathalie AICAGUERRE |  |
| Amaia BEYRIE |  |

Certifié exécutoire par le Maire, compte tenu de la transmission en préfecture, le, et de la publication le

A, le