# REPUBLIQUE FRANCAISE

20005426000019

COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT

**COMMUNE ESSARTS EN BOCAGE**

POSTE COMPTABLE **: Trésorerie Roche pays Yonnais et Essartais Municipale**

**SERVICE PUBLIC LOCAL**
**COMMUNE ESSARTS EN BOCAGE**

**M49**

## BUDGET PRIMITIF

BUDGET **: ASSAINISSEMENT LES ESSARTS/BOULOGNE - 81001**

## ANNEE 2016

# I - INFORMATIONS GENERALES

## MODALITES DE VOTE DU BUDGET

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.

IV - La comparaison avec le budget précédent (cf. colonne "Pour mémoire") s'effectue par rapport à la colonne du budget primitif de l'exercice précédent.

V – Le présent budget a été voté sans reprise des résultats de l'exercice 2015.

# II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

II

## VUE D'ENSEMBLE

A1

### EXPLOITATION

| | | DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION | RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION |
|---|---|---|---|
| | CREDITS D'EXPLOITATION PROPOSES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1) | 540 318,02 | 194 950,00 |
| | + | + | + |
| REPORTS | RESTES A REALISER ( R.A.R) de L'EXERCICE PRECEDENT (2) | | |
| REPORTS | 002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2) | (si déficit) | (si excédent) 345 368,02 |
| | = | = | = |
| | TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3) | 540 318,02 | 540 318,02 |

### INVESTISSEMENT

| | | DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT |
|---|---|---|---|
| | CREDITS D'INVESTISSEMENT PROPOSES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1) (y compris les comptes 1064 et 1068) | 736 410,10 | 496 515,00 |
| | + | + | + |
| REPORTS | RESTES A REALISER ( R.A.R) de L'EXERCICE PRECEDENT (2) | | |
| REPORTS | 001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2) | (si solde négatif) | (si solde positif) 239 895,10 |
| | = | = | = |
| | TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3) | 736 410,10 | 736 410,10 |

### TOTAL

| | | |
|---|---|---|
| TOTAL DU BUDGET (3) | 1 276 728,12 | 1 276 728,12 |

(1) Au budget primitif, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de l'étape budgétaire sans sommation avec ceux antérieurement votés lors du même exercice.
(2) A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.
Pour la section d'exploitation, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent.
En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.
Pour la section d'investissement, les RAR correspondent 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.
(3) Total de la section d'exploitation = RAR + résultat reporté + crédits d'exploitation votés.
Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.
Total du budget = Total de la section d'exploitation + Total de la section d'investissement.

| COMMUNE ESSARTS EN BOCAGE - 85 - ASSAINISSEMENT LES ESSARTS/BOULOGNE - 81001 | BP 2016 |
|---|---|

| II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II |
|---|---|
| SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES | A2 |

## DEPENSES D'EXPLOITATION

| Chap. | Libellé | Pour mémoire budget précédent | Restes à réaliser 2015 (2) | Propositions nouvelles | VOTE (3) | TOTAL (=RAR + proposé) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 011 | Charges à caractère général | | 0,00 | 18 000,00 | | 18 000,00 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | | 0,00 | 3 500,00 | | 3 500,00 |
| 014 | Atténuations de produits | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | | 0,00 | 500,00 | | 500,00 |
| **Total des dépenses de gestion des services** | | | 0,00 | 22 000,00 | | 22 000,00 |
| 66 | Charges financières | | 0,00 | 18 945,00 | | 18 945,00 |
| 67 | Charges exceptionnelles | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 022 | Dépenses imprévues ( exploitation ) | | | 2 858,02 | | 2 858,02 |
| **Total des dépenses réelles d'exploitation** | | | **0,00** | **43 803,02** | | **43 803,02** |
| *023* | *Virement à la section d'investissement (6)* | | | *356 015,00* | | *356 015,00* |
| *042* | *Opérations d'ordre de transfert entre section (6)* | | | *140 500,00* | | *140 500,00* |
| *043* | *Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploi* | | | *0,00* | | *0,00* |
| ***Total des dépenses d'ordre d'exploitation*** | | | | ***496 515,00*** | | ***496 515,00*** |
| TOTAL | | | 0,00 | 540 318,02 | | 540 318,02 |

+

| D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2) | 0,00 |
|---|---|

=

| TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES | 540 318,02 |
|---|---|

## RECETTES D'EXPLOITATION

| Chap. | Libellé | Pour mémoire budget précédent | Restes à réaliser 2015 (2) | Propositions nouvelles | VOTE (3) | TOTAL (=RAR + proposé) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 013 | Atténuations de charges | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 70 | Ventes de produits fabriqués, prestat° de services, m | | 0,00 | 157 000,00 | | 157 000,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | | 0,00 | 250,00 | | 250,00 |
| **Total des recettes de gestion des services** | | | 0,00 | 157 250,00 | | 157 250,00 |
| 76 | Produits financiers | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | | 0,00 | 200,00 | | 200,00 |
| **Total des recettes réelles d'exploitation** | | | **0,00** | **157 450,00** | | **157 450,00** |
| *042* | *Opérations d'ordre de transfert entre section (6)* | | | *37 500,00* | | *37 500,00* |
| *043* | *Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploi* | | | *0,00* | | *0,00* |
| ***Total des recettes d'ordre d'exploitation*** | | | | ***37 500,00*** | | ***37 500,00*** |
| TOTAL | | | 0,00 | 194 950,00 | | 194 950,00 |

+

| R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2) | 345 368,02 |
|---|---|

=

| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES | 540 318,02 |
|---|---|

**Pour information :**

| AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8) | 459 015,00 |
|---|---|

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles d'exploitation sur les dépenses réelles d'exploitation. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

(1) Cf. Modalités de vote I.
(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).
(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.
(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) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
(6) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041; DE 043 = RE 043.
(7) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44.
(8) Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042 ou solde de l'opération RI 021+ RI 040 – DI 040.

# II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET — II

## SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES — A3

### DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Pour mémoire budget précédent | Restes à réaliser 2015 (2) | Propositions nouvelles | VOTE (3) | TOTAL (=RAR + proposé) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 20 | Immobilisations incorporelles | | 0,00 | 100 000,00 | | 100 000,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | | 0,00 | 500 000,00 | | 500 000,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | | 0,00 | 20 000,00 | | 20 000,00 |
| | **Total des dépenses d'équipement** | | 0,00 | 620 000,00 | | 620 000,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | | 0,00 | 41 500,00 | | 41 500,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectation (5) | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 26 | Participations et créances rattachées à des participat | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 020 | Dépenses imprévues ( investissement ) | | | 37 410,10 | | 37 410,10 |
| | **Total des dépenses financières** | | 0,00 | 78 910,10 | | 78 910,10 |
| **4581** | **Total des opé. pour le compte de tiers (6)** | | **0,00** | **0,00** | | **0,00** |
| | **Total des dépenses réelles d'investissement** | | **0,00** | **698 910,10** | | **698 910,10** |
| *040* | *Opérations d'ordre entre sections (4)* | | | *37 500,00* | | *37 500,00* |
| *041* | *Opérations patrimoniales (4)* | | | *0,00* | | *0,00* |
| | ***Total des dépenses d'ordre d'investissement*** | | | ***37 500,00*** | | ***37 500,00*** |
| | TOTAL | | 0,00 | 736 410,10 | | 736 410,10 |

+

| | |
|---|---|
| **D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)** | **0,00** |

=

| | |
|---|---|
| **TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES** | **736 410,10** |

### RECETTES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Pour mémoire budget précédent | Restes à réaliser 2015 (2) | Propositions nouvelles | VOTE (3) | TOTAL (=RAR + proposé) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 13 | Subventions d'investissement | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (hors 165) | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | **Total des recettes d'équipement** | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectation (5) | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 26 | Participations et créances rattachées à des participat | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | **Total des recettes financières** | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| **4582** | **Total des opé. pour le compte de tiers (6)** | | **0,00** | **0,00** | | **0,00** |
| | **Total des recettes réelles d'investissement** | | **0,00** | **0,00** | | **0,00** |
| *021* | *Virement de la section d'exploitation (4)* | | | *356 015,00* | | *356 015,00* |
| *040* | *Opérations d'ordre entre sections (4)* | | | *140 500,00* | | *140 500,00* |
| *041* | *Opérations patrimoniales (4)* | | | *0,00* | | *0,00* |
| | ***Total des recettes d'ordre d'investissement*** | | | ***496 515,00*** | | ***496 515,00*** |
| | TOTAL | | 0,00 | 496 515,00 | | 496 515,00 |

+

| | |
|---|---|
| **R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)** | **239 895,10** |

=

| | |
|---|---|
| **TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES** | **736 410,10** |

**Pour information :**

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles d'exploitation sur les dépenses réelles d'exploitation. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

| | |
|---|---|
| **AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (8)** | **459 015,00** |

(1) Cf. Modalités de vote I.
(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).
(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.
(4) DE 023 = RI 021; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.
(5) 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.
(6) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV-A7).
(7) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.
(8) Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042 ou solde de l'opération RI 021 + RI 040 – DI 040.

# II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II

## BALANCE GENERALE DU BUDGET | B1

### 1 - DEPENSES (du présent budget + Restes à réaliser)

| | EXPLOITATION | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| 011 | Charges à caractère général | 18 000,00 | | 18 000,00 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 3 500,00 | | 3 500,00 |
| 014 | Atténuations de produits | 0,00 | | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 500,00 | | 500,00 |
| 66 | Charges financières | 18 945,00 | 0,00 | 18 945,00 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Dotations aux amortissements et provisions | 0,00 | 140 500,00 | 140 500,00 |
| 022 | Dépenses imprévues ( exploitation ) | 2 858,02 | | 2 858,02 |
| *023* | *Virement à la section d'investissement* | | 356 015,00 | 356 015,00 |
| **Dépenses d'exploitation - Total** | | **43 803,02** | **496 515,00** | **540 318,02** |

+

| | |
|---|---|
| **D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE** | **0,00** |

=

| | |
|---|---|
| **TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES** | **540 318,02** |

| | 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 | 37 500,00 | 37 500,00 |
| 16 | Remboursement d'emprunts (sauf 1688 non bud.) | 41 500,00 | 0,00 | 41 500,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectation | 0,00 | | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (6) | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles (6) | 500 000,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (6) | 20 000,00 | 0,00 | 20 000,00 |
| 26 | Participations et créances (...) des participations | 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 |
| 020 | Dépenses imprévues ( investissement ) | 37 410,10 | | 37 410,10 |
| **Dépenses d'investissement - Total** | | **698 910,10** | **37 500,00** | **736 410,10** |

+

| | |
|---|---|
| **D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE** | **0,00** |

=

| | |
|---|---|
| **TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES** | **736 410,10** |

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.
(2) Voir liste des opérations d'ordre.
(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).
(4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».
(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV-A7).

| COMMUNE ESSARTS EN BOCAGE - 85 - ASSAINISSEMENT LES ESSARTS/BOULOGNE - 81001 | BP 2016 |
|---|---|

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

## 2 - RECETTES (du présent budget + Restes à réaliser)

| | 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, marchandises | 157 000,00 | | 157 000,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 0,00 | | 0,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 250,00 | 0,00 | 250,00 |
| 76 | Produits financiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | 200,00 | 37 500,00 | 37 700,00 |
| | **Recettes d'exploitation - Total** | **157 450,00** | **37 500,00** | **194 950,00** |

+

| | |
|---|---|
| **R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE** | **345 368,02** |

=

| | |
|---|---|
| **TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES** | **540 318,02** |

| | INVESTISSEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non bud.) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectation | 0,00 | | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participations et créances (...) des participations | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| *28* | *Amortissements des immobilisations* | | 140 500,00 | 140 500,00 |
| *021* | *Virement de la section d'exploitation* | | 356 015,00 | 356 015,00 |
| | **Recettes d'investissement - Total** | **0,00** | **496 515,00** | **496 515,00** |

+

| | |
|---|---|
| **R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE** | **239 895,10** |

+

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

=

| | |
|---|---|
| **TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES** | **736 410,10** |

(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 BUDGET

## SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES

III

A1

| Chap/ art (1) | Libellé (1) | Pour mémoire budget précédent (2) | Proposition nouvelle (3) | Vote de l'assemblée délibérante (4) |
|---|---|---|---|---|
| **011** | **Charges à caractère général (5)(6)** | | **18 000,00** | |
| 6063 | Fournitures d'entretien et de petit équipement | | 500,00 | |
| 61528 | Entretien et réparations autres biens immobiliers | | 500,00 | |
| 61558 | Autres biens mobiliers | | 1 000,00 | |
| 618 | Divers | | 7 000,00 | |
| 6226 | Honoraires | | 6 000,00 | |
| 6231 | Annonces et insertions | | 3 000,00 | |
| **012** | **Charges de personnel et frais assimilés** | | **3 500,00** | |
| 6215 | Personnel affecté par la collectivité de rattachement | | 3 500,00 | |
| **014** | **Atténuations de produits (7)** | | **0,00** | |
| **65** | **Autres charges de gestion courante** | | **500,00** | |
| 658 | Charges diverses de la gestion courante | | 500,00 | |
| | **TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)** | | **22 000,00** | |
| **66** | **Charges financières (b)(8)** | | **18 945,00** | |
| 66111 | Intérêts réglés à l'échéance | | 19 000,00 | |
| 66112 | Intérêts - Rattachement des ICNE (8) | | -55,00 | |
| **67** | **Charges exceptionnelles (c)** | | **0,00** | |
| **022** | **Dépenses imprévues ( exploitation ) (f)** | | **2 858,02** | |
| | **TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f** | | **43 803,02** | |
| ***023*** | ***Virement à la section d'investissement*** | | ***356 015,00*** | |
| ***042*** | ***Opérations d'ordre de transfert entre section (11)(12)*** | | ***140 500,00*** | |
| *6811* | *Dotations aux amort. des immos incorporelles et corporelles* | | *140 500,00* | |
| | **TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT** | | **496 515,00** | |
| ***043*** | ***Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation*** | | ***0,00*** | |
| | ***TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE*** | | ***496 515,00*** | |
| | **TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE** (= Total des opérations réelles et d'ordre) | | **540 318,02** | |

+

| | |
|---|---|
| **RESTES A REALISER 2015 (13)** | **0,00** |

+

| | |
|---|---|
| **D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (13)** | **0,00** |

=

| | |
|---|---|
| **TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES** | **540 318,02** |

### Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)

| | |
|---|---|
| Montant des ICNE de l'exercice | 665,00 |
| Montant des ICNE de l'exercice N-1 | 0,00 |
| = Différence ICNE N - ICNE N-1 | 665,00 |

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
(2) Cf. Modalités de vote I-B.
(3) Hors restes à réaliser.
(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.
(5) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.
(6) Le compte 634 est uniquement ouvert en M 41.
(7) Le compte 739 est uniquement ouvert en M 43 et en M 44.
(8) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.
(9) 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.
(10) Ce chapitre n'existe pas en M49.
(11) Cf. Définitions du chapitre des opérations d'ordre, DE 042 = RI 040.
(12) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(13) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

| COMMUNE ESSARTS EN BOCAGE - 85 - ASSAINISSEMENT LES ESSARTS/BOULOGNE - 81001 | BP 2016 |
|---|---|

| III - VOTE DU BUDGET | III |
|---|---|
| SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES | A2 |

| Chap/ art (1) | Libellé (1) | Pour mémoire budget précédent (2) | Proposition nouvelle (3) | Vote de l'assemblée délibérante (4) |
|---|---|---|---|---|
| **013** | **Atténuations de charges** | | **0,00** | |
| **70** | **Ventes de produits fabriqués, prestat° de services, marchandise** | | **157 000,00** | |
| 70611 | Redevance d'assainissement collectif | | 142 000,00 | |
| 7068 | Autres prestations de services | | 15 000,00 | |
| **74** | **Subventions d'exploitation** | | **0,00** | |
| **75** | **Autres produits de gestion courante** | | **250,00** | |
| 758 | Produits divers de gestion courante | | 250,00 | |
| **TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = (70+74+75+013)** | | | **157 250,00** | |
| **76** | **Produits financiers (b)** | | **0,00** | |
| **77** | **Produits exceptionnels (c)** | | **200,00** | |
| 7718 | Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion | | 200,00 | |
| **TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d** | | | **157 450,00** | |
| ***042*** | ***Opérations d'ordre de transfert entre section (8)*** | | ***37 500,00*** | |
| *777* | *Quote-part des subvent° d'inv. virées au résultat de l'exercice* | | *37 500,00* | |
| ***043*** | ***Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation (8)*** | | ***0,00*** | |
| ***TOTAL DES RECETTES D'ORDRE*** | | | ***37 500,00*** | |
| **TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE** (= Total des opérations réelles et d'ordre) | | | **194 950,00** | |

+

| RESTES A REALISER 2015 (10) | 0,00 |
|---|---|

+

| R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10) | 345 368,02 |
|---|---|

=

| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES | 540 318,02 |
|---|---|

**Détail du calcul des ICNE au compte 7622**

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

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Cf. I - Modalités de vote.
(3) Hors restes à réaliser.
(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.
(5) Cet article n'existe pas en M49.
(6) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44.
(7) 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.
(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RE 042 = DI 040, RE 043 = DE 043.
(9) Si la régie a opté pour les provisions budgétaires.
(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

| COMMUNE ESSARTS EN BOCAGE - 85 - ASSAINISSEMENT LES ESSARTS/BOULOGNE - 81001 | BP 2016 |
|---|---|

| III - VOTE DU BUDGET | III |
|---|---|
| SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES | B1 |

| Chap/ art (1) | Libellé (1) | Pour mémoire budget précédent (2) | Proposition nouvelle (3) | Vote de l'assemblée délibérante (4) |
|---|---|---|---|---|
| **20** | **Immobilisations incorporelles (hors opérations)** | | **100 000,00** | |
| 2031 | Frais d'études | | 100 000,00 | |
| **21** | **Immobilisations corporelles (hors opérations)** | | **500 000,00** | |
| 21532 | Réseaux d'assainissement | | 500 000,00 | |
| **22** | **Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)** | | **0,00** | |
| **23** | **Immobilisations en cours (hors opérations)** | | **20 000,00** | |
| 2315 | Installations, matériel et outillage techniques | | 20 000,00 | |
| | **Total des dépenses d'équipement** | | **620 000,00** | |
| **16** | **Emprunts et dettes assimilées** | | **41 500,00** | |
| 1641 | Emprunts en euros | | 41 500,00 | |
| **020** | **Dépenses imprévues ( investissement )** | | **37 410,10** | |
| 020 | Dépenses imprévues ( investissement ) | | 37 410,10 | |
| | **Total des dépenses financières** | | **78 910,10** | |
| | **TOTAL DEPENSES REELLES DE L'EXERCICE** | | **698 910,10** | |
| ***040*** | ***Opérations d'ordre de transfert entre section (7)*** | | ***37 500,00*** | |
| | ***Reprises sur autofinancement antérieur*** | | ***37 500,00*** | |
| *139111* | *Agence de l'eau* | | *37 500,00* | |
| ***041*** | ***Opérations patrimoniales (9)*** | | ***0,00*** | |
| | ***TOTAL DEPENSES D'ORDRE DE L'EXERCICE*** | | ***37 500,00*** | |
| | **TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE** (= Total des dépenses réelles et d'ordre) | | **736 410,10** | |

+

| RESTES A REALISER 2015 (10) | 0,00 |
|---|---|

+

| D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (10) | 0,00 |
|---|---|

=

| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 736 410,10 |
|---|---|

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Cf. Modalités de vote I.
(3) Hors restes à réaliser.
(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.
(5) Voir état IIIB3 pour le détail des opérations d'équipement.
(6) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 040 = RE 042.
(8) Le compte 15...2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(9) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.
(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

| COMMUNE ESSARTS EN BOCAGE - 85 - ASSAINISSEMENT LES ESSARTS/BOULOGNE - 81001 | BP 2016 |
|---|---|

| III - VOTE DU BUDGET | III |
|---|---|
| SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES | B2 |

| Chap/ art (1) | Libellé (1) | Pour mémoire budget précédent (2) | Proposition nouvelle (3) | Vote de l'assemblée délibérante (4) |
|---|---|---|---|---|
| 13 | Subventions d'investissement (hors 138) | | 0,00 | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (hors 165) | | 0,00 | |
| 20 | Immobilisations incorporelles | | 0,00 | |
| 21 | Immobilisations corporelles | | 0,00 | |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | | 0,00 | |
| 23 | Immobilisations en cours | | 0,00 | |
| Total des recettes d'équipement | | | 0,00 | |
| TOTAL RECETTES REELLES | | | 0,00 | |
| *021* | *Virement de la section d'exploitation* | | *356 015,00* | |
| *040* | *Opérations d'ordre de transfert entre section (6)* | | *140 500,00* | |
| *28151* | *Installations complexes spécialisées* | | *200,00* | |
| *281531* | *Réseaux d'adduction d'eau* | | *74 700,00* | |
| *281532* | *Réseaux d'assainissement* | | *37 500,00* | |
| *281562* | *Service d'assainissement* | | *28 100,00* | |
| *TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION* | | | *496 515,00* | |
| *041* | *Opérations patrimoniales (8)* | | *0,00* | |
| *TOTAL RECETTES D'ORDRE DE L'EXERCICE* | | | *496 515,00* | |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et ordres) | | | 496 515,00 | |

| | |
|---|---|
| + | |
| RESTES A REALISER 2015 (9) | 0,00 |
| + | |
| R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (9) | 239 895,10 |
| = | |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 736 410,10 |

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Cf. I - Modalités de vote.
(3) Hors restes à réaliser.
(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.
(5) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RI 040 = DE 042.
(7) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.
(9) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

| COMMUNE ESSARTS EN BOCAGE - 85 - ASSAINISSEMENT LES ESSARTS/BOULOGNE - 81001 | BP 2016 |
|---|---|

| III - VOTE DU BUDGET | III |
|---|---|
| DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT | B3 |

OPERATION D'EQUIPEMENT N° ... LIBELLE : ...

POUR VOTE (Chapitre)

POUR INFORMATION

| Art. (1) | Libellé (1) | Réalisations cumulées au 01/01/N | Restes à réaliser N-1 (2)(4) | Propositions nouvelles (3) | Vote (3) | Montant pour information (4) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| DEPENSES | | 0,00 | a 0,00 | 0,00 | b 0,00 | b 0,00 |

| RECETTES (répartition) (Pour information) | Restes à réaliser N-1 (2) | Recettes de l'exercice |
|---|---|---|
| TOTAL RECETTES AFFECTEES | c 0,00 | d 0,00 |

| RESULTAT = (c+d) - (a+b)<br>Excédent de financement si positif<br>Besoin de financement si négatif | |
|---|---|

(1) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la régie.
(2) A remplir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.
(3) Lorsque l'opération d'équipement constitue un chapitre faisant l'objet d'un vote, ces trois colonnes sont renseignées. Dans ce cas, le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.
(4) Lorsque l'opération d'équipement est présentée pour information, seules ces deux colonnes sont renseignées.

| COMMUNE ESSARTS EN BOCAGE - 85 - ASSAINISSEMENT LES ESSARTS/BOULOGNE - 81001 | BP 2016 |
|---|---|

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

| Nature<br>(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-1 | Montant des remboursements N-1 | | Encours restant dû au 01/01/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 66111 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

| COMMUNE ESSARTS EN BOCAGE - 85 - ASSAINISSEMENT LES ESSARTS/BOULOGNE - 81001 | BP 2016 |
|---|---|

| IV - ANNEXES | IV |
|---|---|
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE<br>REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166) | A1.2 |

| Nature<br>(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 rembourse-ments (6) | Profil d'amortissement (7) | Possibilité de rembour-sement anticipé partiel O/N | Catégorie d'emprunt (8) |
| | | | | | | | | Niveau de taux (5) | Taux actua-riel | | | | | |
| **164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)** | | | | | 890 300,12 | | | | | | | | | |
| 1641 Emprunts en euros (total) | | | | | 890 300,12 | | | | | | | | | |
| 70000286433 | CRCAMAV | 28/10/2002 | | 10/07/2003 | 130 000,00 | V | EURIBOR | 0.31 | 2.27878 | | S | X | N | A-1 |
| MON272757EUR/02 | CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL | 25/08/2004 | | 01/09/2005 | 297 300,12 | F | | 3.55 | 3.55 | | A | P | N | A-1 |
| 0244420/001 | DEXIA CREDIT LOCAL | 13/09/2005 | | 01/03/2006 | 113 000,00 | F | | 3.52 | 3.5685 | | T | X | N | A-1 |
| 7100949 | CAISSE D'EPARGNE | 25/12/2006 | | 25/03/2007 | 350 000,00 | F | | 3.89 | 3.89 | | T | X | N | A-1 |
| **Total général** | | | | | 890 300,12 | | | | | | | | | |

(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 01/01/2016 | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Couverture ? O/N (10) | Montant couvert | Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11) | Capital restant dû au 01/01/2016 | 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 à la date de vote du budget (14) | Capital | Charges d'intérêt (15) | Intérêts perçus (16) | |
| **164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)** | | 0,00 | | 571 603,10 | | | | | 41 247,55 | 18 459,16 | 0,00 | 665,98 |
| 1641 Emprunts en euros (total) | | 0,00 | | 571 603,10 | | | | | 41 247,55 | 18 459,16 | 0,00 | 665,98 |
| 70000286433 | N | 0,00 | | 76 862,00 | 9,00 | V | EURIBOR | 2.27878 | 7 020,36 | 337,05 | 0,00 | 0,00 |
| MON272757EUR/02 | N | 0,00 | | 190 378,56 | 10,92 | F | | 3.55 | 13 400,54 | 6 871,08 | 0,00 | 530,83 |
| 0244420/001 | N | 0,00 | | 79 161,96 | 14,92 | F | | 3.5685 | 4 082,43 | 2 733,01 | 0,00 | 0,00 |
| 7100949 | N | 0,00 | | 225 200,58 | 10,92 | F | | 3.89 | 16 744,22 | 8 518,02 | 0,00 | 135,15 |
| **Total général** | | 0,00 | | 571 603,10 | | | | | 41 247,55 | 18 459,16 | 0,00 | 665,98 |

(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 : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).
(13) Mentionner le ou les index utilisés sur l'année.
(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. S'agissant du niveau de taux, pour un emprunt à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.
(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 reçus au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.

| COMMUNE ESSARTS EN BOCAGE - 85 - ASSAINISSEMENT LES ESSARTS/BOULOGNE - 81001 | BP 2016 |
|---|---|

| IV - ANNEXES | IV |
|---|---|
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE<br>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 01/01/2016 (3) | Type d'indices (4) | Durée du contrat | Dates des périodes bonifiées | Taux minimal (5) | Taux maximal (6) | Coût de sortie (7) | Taux maximal après couverture éventuelle (8) | Niveau du taux à la date de vote du budget (9) | Intérêts à payer au cours de l'exercice (10) | Intérêts à percevoir 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) Capital restant dû : 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 01/01/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 du taux à la date de vote du budget.
(10) Indiquer les intérêts à payer au titre de contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels à payer au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.
(11) Indiquer les intérêts à percevoir 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

| Structure / Indices sous-jacents | | (1) Indices en euros | (2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices | (3) Ecarts d'indices zone euro | (4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro | (5) Ecarts d'indices hors zone euro | (6) Autres indices |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| (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 | 571 603,10 | | | | | |
| (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 01/01/2016 après opérations de couverture éventuelles.

# IV - ANNEXES

**IV**

## ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
## DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

**A1.5**

| **Instruments de couverture** (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | **Emprunt couvert** | | | **Instrument de couverture** | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Référence de l'emprunt couvert | Capital restant dû au 01/01/N | Date de fin du contrat | Organisme co-contractant | Type de couverture (3) | Nature de la couverture (change ou taux) | Notionnel de l'instrument de couverture | Date du début contrat | Date de fin du contrat | périodicité de règlement des intérêts (4) | Montant des commissions diverses | Primes éventuelles | |
| | | | | | | | | | | | | Primes payées pour l'achat d'option | Primes reçues pour la vente d'option |
| | | | | | | | | | | | | | |
| **Total** | | | | | | | | | | | | | |

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.
(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.
(3) Indiquer s'il s'agit d'un *swap*, d'une option (*cap*, *floor*, *tunnel*, *swaption*).
(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

# IV - ANNEXES

IV

## ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
## DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

A1.5

| **Instruments de couverture** (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | **Effet de l'instrument de couverture** | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Référence de l'emprunt couvert | Taux payé | | Taux reçu (7) | | Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat | | Catégorie d'emprunt (8) | |
| | | Index (5) | Niveau de taux (6) | Index | Niveau de taux | Charges c/668 | Produits c/768 | Avant opération de couverture | Après opération de couverture |
| | | | | | | | | | |
| **Total** | | | | | | | | | |

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux
(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.
(7) A compléter si l'instrument de couverture est un *swap*.
(8) 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

| IV - ANNEXES | IV |
|---|---|
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE<br>AUTRES DETTES | A1.6 |

**(issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à financer la prise en charge d'un emprunt)**

| LIBELLES | Montant initial de la dette | Dépenses de l'exercice | Dette restante |
|---|---|---|---|
| | | | |

# IV - ANNEXES

IV

## ELEMENTS DU BILAN
## METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

A2

| CHOIX DU CONSEIL MUNICIPAL | | | Délibération du |
|---|---|---|---|
| **Biens de faible valeur**<br>Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R.2321-1 du CGCT) : | | | |
| **Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)** | **Catégories de biens amortis** | **Durée (en années)** | |
| | | | |

# IV - ANNEXES

## ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

IV

A3.1

| Nature de la provision ou de la dépréciation | Dotations inscrites au budget de l'exercice (1) | Date de constitu-tion | Montant des prov. et dépréciations constituées au 01/01/N | Montant total des prov. et dépréciations constituées | Reprises inscrites au budget de l'exercice | SOLDE |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |

(1) Nouvelles ou abondement d'une provision ou d'une dépréciation déjà constituée.
(2)Indiquer l'objet de la provision (exemples : provision pour litiges au titre du procès....;provisions pour dépréciation des immobilisations de l'équipement...)

# IV - ANNEXES

IV

## ELEMENTS DU BILAN
## ETALEMENT DES PROVISIONS (1)

A3.2

| Nature de la provision | Objet | Montant total de la provision | Durée (année) | Montant des provisions constituées au 01/01/N | Provision constituée au titre de l'exercice | Montant restant à provisionner |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |

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

# IV - ANNEXES

IV

## ELEMENTS DU BILAN
## EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES

A4.1

### DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

| Art (1) | Libellé (1) | Propositions nouvelles | Vote (2) | |
|---|---|---|---|---|
| **DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B** | | **116 410,10** | **I** | **116 410,10** |
| **16 Emprunts et dettes assimilées (A)** | | **41 500,00** | | **41 500,00** |
| 1641 | Emprunts en euros | 41 500,00 | | 41 500,00 |
| **Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)** | | **74 910,10** | | **74 910,10** |
| **10...** | **Reprise de dotations, fonds divers et réserves** | **0,00** | | **0,00** |
| ***139*** | ***Subv. invest. transférées cpte résultat*** | ***37 500,00*** | | ***37 500,00*** |
| **020** | **Dépenses imprévues ( investissement )** | **37 410,10** | | **37 410,10** |
| 020 | Dépenses imprévues ( investissement ) | 37 410,10 | | 37 410,10 |

| | Op. de l'exercice I | Restes à réaliser en dépenses de l'exercice précédent (3) (4) | Solde d'exécution D001 (3) (4) | | TOTAL II |
|---|---|---|---|---|---|
| **Dépenses à couvrir par des ressources propres** | **116 410,10** | **0,00** | **D001** | **0,00** | **116 410,10** |

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.
(3) Inscrire uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.
(4) Indiquer le montant correspondant figurant en II - Présentation générale du budget - vue d'ensemble

# IV - ANNEXES

IV

## ELEMENTS DU BILAN
## EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES

A4.2

### RESSOURCES PROPRES

| Art. (1) | Libellé (1) | Propositions nouvelles | | Vote (2) |
|---|---|---|---|---|
| **RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b** | | **496 515,00** | **III** | **496 515,00** |
| **Ressources propres externes de l'année (a)** | | **0,00** | | **0,00** |
| **Ressources propres internes de l'année (b)(6)** | | **496 515,00** | | **496 515,00** |
| *28151* | *Amortissement des immobilisations* | *200,00* | | *200,00* |
| *281531* | *Amortissement des immobilisations* | *74 700,00* | | *74 700,00* |
| *281532* | *Amortissement des immobilisations* | *37 500,00* | | *37 500,00* |
| *281562* | *Amortissement des immobilisations* | *28 100,00* | | *28 100,00* |
| *021* | *Virement de la section d'exploitation* | *356 015,00* | | *356 015,00* |

| | Opérations de l'exercice III | Restes à réaliser en recettes de l'exercice précédent (3)(5) | Solde d'exécution R001 (3)(5) | Affectation R106 (3) | TOTAL IV |
|---|---|---|---|---|---|
| **Total ressources propres disponibles** | **496 515,00** | **0,00** | **239 895,10** | **0,00** | **736 410,10** |

| | | Montant |
|---|---|---|
| **Dépenses à couvrir par des ressources propres** | II | **116 410,10** |
| **Ressources propres disponibles** | IV | **736 410,10** |
| **Solde** | V = IV - II (4) | **+ 620 000,00** |

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39, 481, 49 et 59 sont à détailler conformément au plan de comptes.
(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.
(3) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.
(4) Inscrire uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.
(5) Indiquer le montant correspondant figurant en II - Présentation générale du budget - vue d'ensemble.
(6) Indiquer le signe algébrique.

# IV - ANNEXES

IV

## ELEMENTS DU BILAN
## ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT - SECTION D'EXPLOITATION

A5.1.1

(en application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

**Service d'assainissement (1)**

**A5.1.1 - SECTION D'EXPLOITATION**

| DEPENSES | | | RECETTES | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Article (2)** | **Libellé (2)** | **Montant (3)** | **Article (2)** | **Libellé (2)** | **Montant (3)** |
| **011** | **Charges à caractère général** | **18 000,00** | **70** | **Ventes de produits fabriqués, prestat° de service** | **157 000,00** |
| 6063 | Fournitures d'entretien et de petit équipement | 500,00 | 70611 | Redevance d'assainissement collectif | 142 000,00 |
| 61528 | Entretien et réparations autres biens immobiliers | 500,00 | 7068 | Autres prestations de services | 15 000,00 |
| 61558 | Autres biens mobiliers | 1 000,00 | **75** | **Autres produits de gestion courante** | **250,00** |
| 618 | Divers | 7 000,00 | 758 | Produits divers de gestion courante | 250,00 |
| 6226 | Honoraires | 6 000,00 | **77** | **Produits exceptionnels** | **200,00** |
| 6231 | Annonces et insertions | 3 000,00 | 7718 | Autres produits exceptionnels sur opérations de ge | 200,00 |
| **012** | **Charges de personnel et frais assimilés** | **3 500,00** | | | |
| 6215 | Personnel affecté par la collectivité de rattachemer | 3 500,00 | | | |
| **65** | **Autres charges de gestion courante** | **500,00** | | | |
| 658 | Charges diverses de la gestion courante | 500,00 | | | |
| **66** | **Charges financières** | **18 945,00** | | | |
| 66111 | Intérêts réglés à l'échéance | 19 000,00 | | | |
| 66112 | Intérêts - Rattachement des ICNE | -55,00 | | | |
| **022** | **Dépenses imprévues ( exploitation )** | **2 858,02** | | | |
| | **Total des dépenses réelles** | **43 803,02** | | **Total des recettes réelles** | **157 450,00** |
| ***042*** | ***Opérations d'ordre de transfert entre section*** | **140 500,00** | ***042*** | ***Opérations d'ordre de transfert entre section*** | **37 500,00** |
| *6811* | *Dotations aux amort. des immos incorporelles et c* | 140 500,00 | *777* | *Quote-part des subvent° d'inv. virées au résultat d* | 37 500,00 |
| ***023*** | ***Virement à la section d'investissement*** | **356 015,00** | | | |
| | ***Total des dépenses d'ordre*** | **496 515,00** | | ***Total des recettes d'ordre*** | **37 500,00** |
| | **D002 (5)** | **0,00** | | **R002 (5)** | **345 368,02** |
| | **TOTAL GENERAL** | **540 318,02** | | **TOTAL GENERAL** | **540 318,02** |

(1) Compléter soit par : "Service de distribution de l'eau" ou "Service d'assainissement" s'il s'agit d'un budget unique pour l'eau et l'assainissement autorisé par l'article L. 2224-6 du CGCT pour les communes et les groupements de communes de moins de 3 000 habitants soit par "Service d'assainissement collectif" ou "Service d'assainissement non collectif" si ce budget unique retrace des activités d'assainissement collectif et d'assainissement non collectif. Il convient d'établir un état par service.
(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de compte M49.
(3) Le montant des dépenses et recettes correspond aux RAR+crédits votés au titre de l'exercice.
(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires ainsi que pour les dotations et les reprises sur dépréciations des immobilisations ou des stocks.
(5) Inscrire en cas de reprise les résultats de l'exercice précédent participant au service (après vote du conseil administratif ou si reprise anticipée des résultats).

# IV - ANNEXES

IV

## ELEMENTS DU BILAN
## ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT - SECTION D'INVESTISSEMENT

A5.1.2

(en application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

**Service d'assainissement (1)**

**A5.1.2 - SECTION D'INVESTISSEMENT**

| DEPENSES | | | RECETTES | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Article (2)** | **Libellé (2)** | **Montant (3)** | **Article (2)** | **Libellé (2)** | **Montant (3)** |
| **20** | Immobilisations incorporelles (hors opérations) | **100 000,00** | | | |
| 2031 | Frais d'études | 100 000,00 | | | |
| **21** | Immobilisations corporelles (hors opérations) | **500 000,00** | | | |
| 21532 | Réseaux d'assainissement | 500 000,00 | | | |
| **23** | Immobilisations en cours (hors opérations) | **20 000,00** | | | |
| 2315 | Installations, matériel et outillage techniques | 20 000,00 | | | |
| **16** | Emprunts et dettes assimilées | **41 500,00** | | | |
| 1641 | Emprunts en euros | 41 500,00 | | | |
| **020** | Dépenses imprévues ( investissement ) | **37 410,10** | | | |
| 020 | Dépenses imprévues ( investissement ) | 37 410,10 | | | |
| | **Total des dépenses réelles** | **698 910,10** | | **Total des recettes réelles** | **0,00** |
| ***040*** | ***Opérations d'ordre de transfert entre section*** | **37 500,00** | ***040*** | ***Opérations d'ordre de transfert entre section*** | **140 500,00** |
| *139111* | *Agence de l'eau* | 37 500,00 | *28151* | *Installations complexes spécialisées* | 200,00 |
| | | | *281531* | *Réseaux d'adduction d'eau* | 74 700,00 |
| | | | *281532* | *Réseaux d'assainissement* | 37 500,00 |
| | | | *281562* | *Service d'assainissement* | 28 100,00 |
| | | | ***021*** | ***Virement de la section d'exploitation*** | **356 015,00** |
| | | | *021* | *Virement de la section d'exploitation* | 356 015,00 |
| | ***Total des dépenses d'ordre*** | **37 500,00** | | ***Total des recettes d'ordre*** | **496 515,00** |
| | **D001 (4)** | **0,00** | | **R001 (4)** | **239 895,10** |
| | **TOTAL GENERAL DES DEPENSES** | **736 410,10** | | **TOTAL GENERAL DES RECETTES** | **736 410,10** |

(1) Compléter soit par : "Service de distribution de l'eau" ou "Service d'assainissement" s'il s'agit d'un budget unique pour l'eau et l'assainissement autorisé par l'article L. 2224-6 du CGCT pour les communes et les groupements de communes de moins de 3 000 habitants soit par "Service d'assainissement collectif" ou "Service d'assainissement non collectif" si ce budget unique retrace des activités d'assainissement collectif et d'assainissement non collectif. Il convient d'établir un état par service.
(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de compte M49.
(3) Le montant des dépenses et recettes correspond aux RAR+crédits votés au titre de l'exercice.
(4) Inscrire en cas de reprise les résultats de l'exercice précédent participant au service (après vote du conseil administratif ou si reprise anticipée des résultats).

# IV - ANNEXES

IV

## ELEMENTS DU BILAN
## ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF - SECTION D'EXPLOITATION

A5.2.1

(en application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

**Service d'assainissement collectif (1)**

**A5.2.1 - SECTION D'EXPLOITATION**

| DEPENSES | | | RECETTES | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Article (2) | Libellé (2) | Montant (3) | Article (2) | Libellé (2) | Montant (3) |
| | | | **70** | **Ventes de produits fabriqués, prestat° de servic** | **142 000,00** |
| | | | 70611 | Redevance d'assainissement collectif | 142 000,00 |
| | **Total des dépenses réelles** | **0,00** | | **Total des recettes réelles** | **142 000,00** |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | ***Total des dépenses d'ordre*** | **0,00** | | ***Total des recettes d'ordre*** | **0,00** |
| | **D002 (5)** | **0,00** | | **R002 (5)** | **0,00** |
| | **TOTAL GENERAL** | **0,00** | | **TOTAL GENERAL** | **142 000,00** |

(1) Compléter soit par : "Service de distribution de l'eau" ou "Service d'assainissement" s'il s'agit d'un budget unique pour l'eau et l'assainissement autorisé par l'article L. 2224-6 du CGCT pour les communes et les groupements de communes de moins de 3 000 habitants soit par "Service d'assainissement collectif" ou "Service d'assainissement non collectif" si ce budget unique retrace des activités d'assainissement collectif et d'assainissement non collectif. Il convient d'établir un état par service.
(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de compte M49.
(3) Le montant des dépenses et recettes correspond aux RAR+crédits votés au titre de l'exercice.
(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires ainsi que pour les dotations et les reprises sur dépréciations des immobilisations ou des stocks.
(5) Inscrire en cas de reprise les résultats de l'exercice précédent participant au service (après vote du conseil administratif ou si reprise anticipée des résultats).

# IV - ANNEXES

IV

## ELEMENTS DU BILAN
## ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF - SECTION D'INVESTISSEMENT

| DEPENSES | | | RECETTES | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Article (2) | Libellé (2) | Montant | Article (2) | Libellé (2) | Montant |
| | | | | | |
| | Total des dépenses réelles | | | Total des recettes réelles | |
| | *Total des dépenses d'ordre* | | | *Total des recettes d'ordre* | |
| | TOTAL GENERAL DES DEPENSES | | | TOTAL GENERAL DES RECETTES | |

(1) Compléter par : "Service de distribution de l'eau" ou "Service d'assainissement" dans la mesure où il faut établir un état par service.
(2) Détailler conformément au plan de compte utilisé.

| IV - ANNEXES | IV |
|---|---|
| ELEMENTS DU BILAN<br>ETAT DES CHARGES TRANSFEREES | A6 |

## A6 - ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

| Exercice | Nature de la dépense transférée | Durée de l'étalement (en mois) | Date de la délibération | Montant de la dépense transférée au compte 481 (I) | Montant amorti au titre des exercices précédents (II) | Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812) (III) | Solde (1) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| TOTAL | | | | | | | |
| | | | | | | | |

(1) Correspond au montant de la charge restant à amortir=I - (II+III)

| COMMUNE ESSARTS EN BOCAGE - 85 - ASSAINISSEMENT LES ESSARTS/BOULOGNE - 81001 | BP 2016 |
|---|---|

| IV - ANNEXES | IV |
|---|---|
| ELEMENTS DU BILAN - DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Détail) (1) | A7 |

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

| N° opération : | Intitulé de l'opération : | | | Date de la délibération : |
|---|---|---|---|---|
| | Pour mémoire réalisations cumulées au 01/01/N (2) | RAR N-1 (3) | Nouveaux crédits votés | Total (4) |
| **DEPENSES (a)** | | | | |
| | | | | |
| **Dépenses nettes (a-c)** | | | | |
| **RECETTES (b)** | | | | |
| | | | | |
| **Recettes nettes (b-d)** | | | | |

(1) Ouvrir un cadre par opération pour compte de tiers.
(2) Ensemble des réalisations connues (hors restes à réaliser).
(3) A remplir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.
(4) Total = Restes à réaliser N-1 + Nouveaux crédits votés.
(5) Inscrire le chapitre et la nature des travaux.
(6) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en dépenses qu'en recettes.
(7) Indiquer le chapitre

| COMMUNE ESSARTS EN BOCAGE - 85 - ASSAINISSEMENT LES ESSARTS/BOULOGNE - 81001 | BP 2016 |
|---|---|

| IV - ANNEXES | IV |
|---|---|
| ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS<br>ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE | B1.1 |

**ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS PAR LA COMMUNE OU L'ETABLISSEMENT (art. L.2313-1 6°, L.5211-36 et L.5711-1 du CGCT)**

| Désignation du bénéficiaire | Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1) | | Objet de l'emprunt garanti | Organisme prêteur ou chef de file | Montant initial | Capital restant dû au 01/01/N | Durée résiduelle | Périodicité des remboursements (2) | Taux initial | | | Taux à la date du vote du budget (6) | | | Catégorie d'emprunt (7) | Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt | Annuité garantie au cours de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Année | Profil | | | | | | | Taux (3) | Index (4) | Taux actuariel (5) | Taux (3) | Index (4) | Niveau de taux | | | En intérêts (8) | En capital |
| Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(1) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres (à préciser).
(2) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle ; T : trimestrielle ; X : autre.
(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) Indiquer le type d'index (ex. EURIBOR 3 mois …).
(5) Taux annuel, tous frais compris.
(6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.
(7) Catégorie d'emprunt hors opération de couverture. 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).
(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés).

# IV - ANNEXES

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

IV

B1.2

| Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT | | Valeur en euros |
|---|---|---|
| Total des annuités déjà garanties à échoir dans l'exercice (1) | A | 0,00 |
| Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1) | B | 0,00 |
| Annuité nette de la dette de l'exercice (2) | C | 0,00 |
| Provisions pour garanties d'emprunts | D | 0,00 |
| **Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice** | **I=A+B+C-D** | **0,00** |
| **Recettes réelles de fonctionnement de l'exercice** | **II** | **157 450,00** |

| | | |
|---|---|---|
| **Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)** | **I/II** | **0,00%** |

(1) Hors opérations visées par l'article L. 2252-2 du CGCT.
(2) Cf. définition de l'article D. 1511-30 du CGCT.
(3) Les garanties d'emprunt accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50 % des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice.

# IV - ANNEXES

IV

## ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS
## SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET

B1.3

| Article (1) | Subventions (2) | Objet (3) | Nom de l'organisme | Nature juridique de l'organisme | Montant de la subvention |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |
| | | | | | |

-

(1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention.
(2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.
(3) Objet pour lequel est versée la subvention.

# IV - ANNEXES

IV

## ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS
## 8016 - ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL

B1.4

| Exercice d'origine du contrat | Nature du bien ayant fait l'objet du contrat (1) | Montant de la redevance de l'exercice | Désignation du crédit bailleur | Durée du contrat | Montant des redevances restant à courir | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | N+1 | N+2 | N+3 | N+4 | Cumul restant | Total (2) |
| | | | | | | | | | | |

(1) Indiquer l'objet du bien mobilier ou immobilier.
(2) Total = (N+1, N+2, N+3, N+4) + restant cumul.

| COMMUNE ESSARTS EN BOCAGE - 85 - ASSAINISSEMENT LES ESSARTS/BOULOGNE - 81001 | BP 2016 |
|---|---|

| IV - ANNEXES | IV |
|---|---|
| ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS<br>ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE | B1.5 |

| Libellé du contrat | Année de signature du contrat de PPP | Organismes cocontractants | Nature des prestations prévues par le contrat de PPP | Montant total prévu au titre du contrat de PPP (TTC) | Montant de la rémunération du cocontractant | Durée du contrat de PPP (en mois) | Date de fin du contrat de PPP |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | |

(1) Somme des rémunérations relatives à l'investissement restant à verser au cocontractant pour la durée restante du contrat de PPP au 01/01/N.
(2) Montant inscrit à la colonne précédente déduction faite de la somme des participations reçues d'autres collectivités publiques au titre de la part investissement.

# IV - ANNEXES

IV

## ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS
## ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

B1.6

| Année d'origine | Nature de l'engagement | Organisme bénéficiaire | Durée en années | Périodi-cité | Dette en capital à l'origine | Dette en capital 01/01/N | Annuité versée au cours de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |

# IV - ANNEXES

IV

## ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS
## ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS

B1.7

| Année d'origine | Nature de l'engagement | | Durée en années | Périodicité | Créance en capital à l'origine | Créance en capital 01/01/N | Annuité reçue au cours de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| TOTAL | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

# IV - ANNEXES

IV

## ENGAGEMENTS HORS BILAN
## SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

B2.1

| N° ou intitulé de l'AP | Montant des AP | | | Montant des CP | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Pour mémoire AP votée y compris ajustement | Révision de l'exercice N | Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N) | Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1) | Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2) | Restes à financer au-delà de l'exercice N (3) |
| | | | | | | |

-

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.
(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.
(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

# IV - ANNEXES

IV

## ENGAGEMENTS HORS BILAN
## SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT

B2.2

| N° ou intitulé de l'AE | Montant des AE | | | Montant des CP | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Pour mémoire AE votée y compris ajustement | Révision de l'exercice N | Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N) | Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1) | Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2) | Restes à financer au-delà de l'exercice N (3) |
| | | | | | | |

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.
(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.
(3) Il s'agit de la différence entre les AE engagées et les CP consommés.

| COMMUNE ESSARTS EN BOCAGE - 85 - ASSAINISSEMENT LES ESSARTS/BOULOGNE - 81001 | BP 2016 |
|---|---|

| IV - ANNEXES | IV |
|---|---|
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS - ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/2016 | C1.1 |

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

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR/INT/B/95/00102/C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.
(2) Catégories : A, B ou C.
(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante : les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.
(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT) : le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :
ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année
Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100%) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80% (quotité de travail = 80%) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80% (quotité de travail = 80%) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 * 6/12).
(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant, « emplois spécifiques » régis par l'article 139 ter de la loi n°84-53 du 26 janvier 1984 etc.

# IV - ANNEXES

## AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS - ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/2016

IV

C1.1

| AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/N | CATEGORIES (1) | SECTEUR (2) | REMUNERATION (3) | | CONTRAT | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Indice | Euros | Fondement du contrat (4) | Nature du contrat (5) |
| | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | |

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.
TECH : Technique.
URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).
S : Social.
MS : Médico-social.
MT : Médico-technique.
SP : Sportif.
CULT : Culturel
ANIM : Animation.
PM : Police.
OTR : missions non rattachables à une filière.

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

(4) CONTRAT : Motif du contrat (loi du 26 janvier 1984 modifiée) :
3-a° : article 3, 1ème alinéa : accroissement temporaire d'activité.
3-b : article 3, 2ème alinéa : accroissement saisonnier d'activité.
3-1 : remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible (maladie, maternité...).
3-2 : vacance temporaire d'un emploi.
3-3-1° : absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
3-3-2° : emplois du niveau de la catégorie A lorsque les besoins des services ou la nature des fonctions le justifient.
3-3-3° : emplois de secrétaire de mairie des communes de moins de 1 000 habitants et de secrétaire des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil.
3-3-4° : emplois à temps non complet des communes de moins de 1 000 habitants et des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil, lorsque la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.
3-3-5° : emplois des communes de moins de 2 000 habitants et des groupements de communes de moins de 10 000 habitants dont la création ou la suppression dépend de la décision d'une autorité qui s'impose à la collectivité ou à l'établissement en matière de création, de changement de périmètre ou de suppression d'un service public.
3-4 : article 21 de la loi n°2012-347 : contrat à durée indéterminée obligatoirement proposée à un agent contractuel.
38 : article 38 travailleurs handicapés catégorie C.
47 : article 47 recrutements directs sur emplois fonctionnels
110 : article 110 collaborateurs de groupes de cabinets.
110-1 : collaborateurs de groupes d'élus.
A : autres (préciser).

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

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

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

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

# IV - ANNEXES

IV

## AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS - ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE

C1.2

| AGENTS TITULAIRES OU NON | CATEGORIES | EFFECTIFS | MONTANT PREVU A L'ARTICLE 6215 (1) |
|---|---|---|---|
| TOTAL GENERAL | | | |

(1) Cette annexe est servie s'il s'agit d'un budget annexé au budget d'une collectivité locale ou d'un établissement public local et si la collectivité de rattachement a mis à disposition du personnel en vue de l'exploitation du service.

# IV - ANNEXES

IV

## AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS
## LISTES DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER
## (articles L. 2313-1 et L. 2313-1-1 du CGCT)

C2

Les documents financiers et comptables de ces organismes sont mis à la disposition du public à ..... .
Toute personne a le droit de demander communication sur place et de prendre copie totale ou partielle à ses frais.

| La nature de l'engagement (1) | Nom de l'organisme | Raison sociale de l'organisme | Nature juridique de l'organisme | Montant de l'engagement |
|---|---|---|---|---|
| Délégation de service public (2) | | | | |
| Garantie ou cautionnement d'un emprunt | | | | |
| Autres | | | | |

(1) Indiquer la date de la décision (délibérations, contrats ou décisions de l'exécutif);
(2) Préciser la nature de la délégation (concession, affermage, régie intéressée ...).

# IV - ANNEXES

IV

## AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS
## LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE

C3

| Catégorie | Intitulé / objet | Date de création | N° et date délibération | N° SIRET | Nature de l'activité (SPIC/SPA) | TVA (oui / non) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |

# IV - ANNEXES | IV

## ARRETE ET SIGNATURES | D

Présenté par le Maire,

A ....., le .....

Le Maire,

Délibéré par le Conseil Municipal, réuni en session .....

A ....., le .....

Les membres du Conseil Municipal,

Nombre de membres en exercice : 0

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES : Pour : 0

Contre : 0

Abstention : 0

Date de convocation :

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

A ....., le .....

# SOMMAIRE


**I.Informations générales**

p.2 Modalités de vote du budget

**II.Présentation générale du budget**

p.3 A1 - Vue d'ensemble - Sections
p.4 A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres
p.5 A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres
p.6 B1 - Balance générale du budget - Dépenses
p.7 B2 - Balance générale du budget - Recettes

**III.Vote du budget**

p.8 A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses
p.9 A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes
p.10 B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses
p.11 B2 - Section d'investissement - Détail des recettes
p.12 B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles



| IV – ANNEXES | Jointes | Sans Objet |
|---|---|---|
| **A - Eléments du bilan** | | |
| p.13 A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie | X | |
| p.14 A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dettes | X | |
| p.16 A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux | X | |
| p.17 A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours | X | |
| p.18 A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture | X | |
| p.20 A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes | X | |
| p.21 A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements | X | |
| p.22 A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations | X | |
| p.23 A3.2 - Etalement des provisions | X | |
| p.24 A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses | X | |
| p.25 A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes | X | |
| p.26 A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation | X | |
| p.27 A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement | X | |
| p.28 A5.2.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation | X | |
| p.29 A5.2.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement | X | |
| p.30 A6 - Etat des charges transférées | X | |
| p.31 A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers | X | |
| **B - Engagements hors bilan** | | |
| p.32 B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie | X | |
| p.33 B1.2 - Calcul du ratio d'endettement | X | |
| p.34 B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget | X | |
| p.35 B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail | X | |
| p.36 B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé | X | |
| p.37 B1.6 - Etat des autres engagements donnés | X | |
| p.38 B1.7 - Etat des engagements reçus | X | |
| p.39 B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents | X | |
| p.40 B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents | X | |
| **C - Autres éléments d'informations** | | |
| p.41 C1.1 - Etat du personnel titulaire | X | |
| p.43 C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie | X | |
| p.44 C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier | X | |
| p.45 C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe | X | |
| **D - Décisions en matière des taux de contributions directes - Arrêtés et signatures** | | |
| p.46 D - Arrêté et signatures | X | |