

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 21420147700202	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT Commune COMMUNE DE MONTBRISON
--	---

POSTE COMPTABLE DE : Trésorerie de Montbrison

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Compte administratif

BUDGET : BUDGET EAU (2)

ANNEE 2016

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 42, M. 43, M. 44 ou M. 49.
(2) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.

Sommaire

I - Informations générales	
Modalités de vote du budget	4
II - Présentation générale du compte administratif	
A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser	5
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres	7
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres	8
B1 - Balance générale du budget - Dépenses	10
B2 - Balance générale du budget - Recettes	11
III - Vote du compte administratif	
A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	12
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	14
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	15
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	16
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	17
IV - Annexes	
A - Eléments du bilan	
A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Sans Objet
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	18
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	Sans Objet
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	22
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	Sans Objet
A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	Sans Objet
A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Sans Objet
A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	23
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	Sans Objet
A3.2 - Etallement des provisions	Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	24
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	25
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	Sans Objet
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	Sans Objet
A6 - Etat des charges transférées	Sans Objet
A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers	Sans Objet
A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	26
A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	27
A8.3 - Opérations liées aux cessions	28
A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	Sans Objet
A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	Sans Objet
A10 - Etat des travaux en régie	Sans Objet
B - Engagements hors bilan	
B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie	Sans Objet
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	Sans Objet
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	Sans Objet
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé	Sans Objet
B1.6 - Etat des autres engagements donnés	Sans Objet
B1.7 - Etat des engagements reçus	Sans Objet
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	Sans Objet
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	Sans Objet
C - Autres éléments d'informations	
C1.1 - Etat du personnel	Sans Objet
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	29
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	Sans Objet
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	Sans Objet
C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Sans Objet
D - Arrêté et signatures	
D - Arrêté et signatures	30

COMMUNE DE MONTBRISON - BUDGET EAU - CA - 2016

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

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

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 1 767 811,60	G 1 903 485,71	G-A 135 674,11
	Section d'investissement	B 660 641,92	H 421 892,77	H-B -238 749,15

		+	+
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 745 216,77 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D 0,00 (si déficit)	J 45 562,90 (si excédent)

		=	=
	DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)	P= A+B+C+D 2 428 453,52	Q= G+H+I+J 3 116 158,15	=Q-P 687 704,63

	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 120 690,42	L 0,00
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F 120 690,42	= K+L 0,00

	DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation = A+C+E 1 767 811,60	= G+I+K 2 648 702,48	880 890,88
	Section d'investissement = B+D+F 781 332,34	= H+J+L 467 455,67	-313 876,67
	TOTAL CUMULE = A+B+C+D+E+F 2 549 143,94	= G+H+I+J+K+L 3 116 158,15	567 014,21

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E 0,00	K 0,00
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
014	Atténuations de produits	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	0,00	
66	Charges financières	0,00	
67	Charges exceptionnelles	0,00	
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00	
70	Ventes produits fabriqués, prestations		0,00
73	Produits issus de la fiscalité		0,00
74	Subventions d'exploitation		0,00
75	Autres produits de gestion courante		0,00
013	Atténuations de charges		0,00
76	Produits financiers		0,00
77	Produits exceptionnels		0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F 120 690,42	L 0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00

COMMUNE DE MONTBRISON - BUDGET EAU - CA - 2016

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	7 705,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	112 985,42	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

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

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

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

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

II – PRÉSENTATION GÉNÉRALE DU COMPTE ADMINISTRATIF					II
SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES					A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	592 100,00	590 624,52	0,00	0,00	1 475,48
012	Charges de personnel, frais assimilés	406 000,00	405 169,00	0,00	0,00	831,00
014	Atténuations de produits	344 000,00	343 761,00	0,00	0,00	239,00
65	Autres charges de gestion courante	32 000,00	31 962,52	0,00	0,00	37,48
Total des dépenses de gestion courante		1 374 100,00	1 371 517,04	0,00	0,00	2 582,96
66	Charges financières	9 800,00	8 186,65	1 345,21	0,00	268,14
67	Charges exceptionnelles	2 600,00	1 890,22	0,00	0,00	709,78
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		1 386 500,00	1 381 593,91	1 345,21	0,00	3 560,88
023	Virement à la section d'investissement (4)	1 014 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	385 000,00	384 872,48			127,52
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		1 399 000,00	384 872,48			1 014 127,52
TOTAL		2 785 500,00	1 766 466,39	1 345,21	0,00	1 017 688,40
Pour information		0,00				
D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1						

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	100 000,00	34 830,87	0,00	0,00	65 169,13
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 907 500,00	1 829 172,33	0,00	0,00	78 327,67
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	767,97	0,00	0,00	-767,97
Total des recettes de gestion courante		2 007 500,00	1 864 771,17	0,00	0,00	142 728,83
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	19 283,23	12 893,62	0,00	0,00	6 389,61
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		2 026 783,23	1 877 664,79	0,00	0,00	149 118,44
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	13 500,00	25 820,92			-12 320,92
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		13 500,00	25 820,92			-12 320,92
TOTAL		2 040 283,23	1 903 485,71	0,00	0,00	136 797,52
Pour information		745 216,77				
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1						

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

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

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

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

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

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	19 355,00	11 240,00	7 705,00	410,00
21	Immobilisations corporelles	1 324 338,90	558 555,35	112 985,42	652 798,13
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 opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	1 343 693,90	569 795,35	120 690,42	653 208,13
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	65 500,00	65 025,65	0,00	474,35
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	Total des dépenses financières	65 500,00	65 025,65	0,00	474,35
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	1 409 193,90	634 821,00	120 690,42	653 682,48
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	26 500,00	25 820,92		679,08
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	26 500,00	25 820,92		679,08
	TOTAL	1 435 693,90	660 641,92	120 690,42	654 361,56
	Pour information	0,00			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	31 000,00	37 020,29	0,00	-6 020,29
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	31 000,00	37 020,29	0,00	-6 020,29
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	31 000,00	37 020,29	0,00	-6 020,29
021	Virement de la section d'exploitation (2)	1 014 000,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	385 100,00	384 872,48		227,52
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	1 399 100,00	384 872,48		1 014 227,52
	TOTAL	1 430 100,00	421 892,77	0,00	1 008 207,23
	Pour information	45 562,90			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

COMMUNE DE MONTBRISON - BUDGET EAU - CA - 2016

(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	590 624,52		590 624,52
012	Charges de personnel, frais assimilés	405 169,00		405 169,00
014	Atténuations de produits	343 761,00		343 761,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	31 962,52		31 962,52
66	Charges financières	9 531,86	0,00	9 531,86
67	Charges exceptionnelles	1 890,22	3 293,00	5 183,22
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	381 579,48	381 579,48
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
Dépenses d'exploitation – Total		1 382 939,12	384 872,48	1 767 811,60
+				
D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTÉ DE N-1				0,00
=				
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES				1 767 811,60

	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	13 345,16	13 345,16
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	65 025,65	0,00	65 025,65
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	11 240,00	0,00	11 240,00
21	Immobilisations corporelles (6)	558 555,35	12 475,76	571 031,11
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations(reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Dépenses d'investissement –Total		634 821,00	25 820,92	660 641,92
+				
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTÉ N-1				0,00
=				
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE				660 641,92

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	34 830,87		34 830,87
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 829 172,33		1 829 172,33
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	767,97		767,97
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	12 893,62	25 820,92	38 714,54
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		1 877 664,79	25 820,92	1 903 485,71

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	745 216,77
---	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	2 648 702,48
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	37 020,29	0,00	37 020,29
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	3 293,00	3 293,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		381 579,48	381 579,48
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481			0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		37 020,29	384 872,48	421 892,77

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	45 562,90
---	------------------

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	467 455,67
---	-------------------

- (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 SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES						III
						A1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2) (3)	592 100,00	590 624,52	0,00	0,00	1 475,48
604	Achats d'études, prestations de services	2 000,00	2 441,02	0,00	0,00	-441,02
605	Achats d'eau	495 000,00	477 112,67	0,00	0,00	17 887,33
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie	8 400,00	6 582,84	0,00	0,00	1 817,16
6063	Fournitures entretien et petit équip	23 000,00	32 084,93	0,00	0,00	-9 084,93
6064	Fournitures administratives	200,00	360,42	0,00	0,00	-160,42
6066	Carburants	500,00	289,76	0,00	0,00	210,24
6068	Autres matières et fournitures	0,00	125,58	0,00	0,00	-125,58
6135	Locations mobilières	4 000,00	5 558,49	0,00	0,00	-1 558,49
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	6 000,00	18 208,67	0,00	0,00	-12 208,67
61523	Entretien, réparations réseaux	30 000,00	24 978,39	0,00	0,00	5 021,61
61551	Entretien matériel roulant	5 000,00	5 766,04	0,00	0,00	-766,04
61558	Entretien autres biens mobiliers	5 000,00	4 923,62	0,00	0,00	76,38
6156	Maintenance	4 500,00	3 826,85	0,00	0,00	673,15
618	Divers	2 000,00	1 633,72	0,00	0,00	366,28
6236	Catalogues et imprimés	500,00	600,31	0,00	0,00	-100,31
6237	Publications	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
6262	Frais de télécommunications	4 700,00	5 278,45	0,00	0,00	-578,45
627	Services bancaires et assimilés	400,00	1,00	0,00	0,00	399,00
63512	Taxes foncières	300,00	199,00	0,00	0,00	101,00
6353	Impôts indirects	0,00	341,76	0,00	0,00	-341,76
6358	Autres droits	400,00	311,00	0,00	0,00	89,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	406 000,00	405 169,00	0,00	0,00	831,00
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	406 000,00	405 169,00	0,00	0,00	831,00
014	Atténuations de produits (4)	344 000,00	343 761,00	0,00	0,00	239,00
701249	Revertement redevance agence de l'eau	344 000,00	343 761,00	0,00	0,00	239,00
65	Autres charges de gestion courante	32 000,00	31 962,52	0,00	0,00	37,48
6541	Créances admises en non-valeur	32 000,00	31 962,52	0,00	0,00	37,48
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		1 374 100,00	1 371 517,04	0,00	0,00	2 582,96
66	Charges financières (b) (5)	9 800,00	8 186,65	1 345,21	0,00	268,14
66111	Intérêts réglés à l'échéance	9 800,00	9 716,07	0,00	0,00	83,93
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	-1 529,42	1 345,21	0,00	184,21
67	Charges exceptionnelles (c)	2 600,00	1 890,22	0,00	0,00	709,78
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	600,00	532,32	0,00	0,00	67,68
678	Autres charges exceptionnelles	2 000,00	1 357,90	0,00	0,00	642,10
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	0,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		1 386 500,00	1 381 593,91	1 345,21	0,00	3 560,88
023	Virement à la section d'investissement	1 014 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	385 000,00	384 872,48			127,52
675	Valeur comptable éléments d'actif cédés	3 400,00	3 293,00			107,00
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	381 600,00	381 579,48			20,52
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		1 399 000,00	384 872,48			1 014 127,52
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		1 399 000,00	384 872,48			1 014 127,52
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		2 785 500,00	1 766 466,39	1 345,21	0,00	1 017 688,40
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	1 345,21
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	1 529,42
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-184,21

- (1) Détails 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 provisionssemi-budgetaires, 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 SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES						III
						A2

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	100 000,00	34 830,87	0,00	0,00	65 169,13
64198	Autres remboursements	100 000,00	34 830,87	0,00	0,00	65 169,13
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 907 500,00	1 829 172,33	0,00	0,00	78 327,67
70111	Ventes d'eau aux abonnés	1 200 000,00	1 131 264,18	0,00	0,00	68 735,82
701241	Redevance pollution d'origine domestique	210 000,00	191 526,28	0,00	0,00	18 473,72
70128	Autres taxes et redevances	446 000,00	454 037,30	0,00	0,00	-8 037,30
704	Travaux	5 500,00	3 526,81	0,00	0,00	1 973,19
7068	Autres prestations de services	46 000,00	48 817,76	0,00	0,00	-2 817,76
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	767,97	0,00	0,00	-767,97
758	Produits divers de gestion courante	0,00	767,97	0,00	0,00	-767,97
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		2 007 500,00	1 864 771,17	0,00	0,00	142 728,83
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	19 283,23	12 893,62	0,00	0,00	6 389,61
7711	Dédits et pénalités perçus	0,00	305,00	0,00	0,00	-305,00
7714	Recouvr't créances admises en non valeur	0,00	185,71	0,00	0,00	-185,71
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	283,23	0,00	0,00	0,00	283,23
775	Produits des cessions d'immobilisations	6 000,00	8 516,67	0,00	0,00	-2 516,67
778	Autres produits exceptionnels	13 000,00	3 886,24	0,00	0,00	9 113,76
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		2 026 783,23	1 877 664,79	0,00	0,00	149 118,44
042	<i>Opérat° ordre transfert entre sections (6)</i>	13 500,00	25 820,92			-12 320,92
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	13 500,00	13 345,16			154,84
778	Autres produits exceptionnels	0,00	12 475,76			-12 475,76
043	<i>Opérat° ordre intérieur de la section (5)</i>	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		13 500,00	25 820,92			-12 320,92
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		2 040 283,23	1 903 485,71	0,00	0,00	136 797,52
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		745 216,77				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES					B1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	19 355,00	11 240,00	7 705,00	410,00
2051	Concessions et droits assimilés	19 355,00	11 240,00	7 705,00	410,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	1 324 338,90	558 555,35	112 985,42	652 798,13
21531	Réseaux d'adduction d'eau	1 130 224,90	434 276,87	42 105,52	653 842,51
2154	Matériel industriel	0,00	1 000,00	0,00	-1 000,00
21561	Service de distribution d'eau	193 114,00	97 181,96	68 879,90	27 052,14
2182	Matériel de transport	0,00	23 233,33	2 000,00	-25 233,33
2183	Matériel de bureau et informatique	1 000,00	2 863,19	0,00	-1 863,19
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	1 343 693,90	569 795,35	120 690,42	653 208,13
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	65 500,00	65 025,65	0,00	474,35
1641	Emprunts en euros	65 500,00	65 025,65	0,00	474,35
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	Total des dépenses financières	65 500,00	65 025,65	0,00	474,35
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES REELLES	1 409 193,90	634 821,00	120 690,42	653 682,48
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	26 500,00	25 820,92		679,08
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	13 500,00	13 345,16		154,84
139111	Sub. équipt cpté résult. Agence de l'eau	9 100,00	9 029,87		70,13
13933	Sub. transf cpté résult. P.A.E.	4 400,00	4 315,29		84,71
	Charges transférées	13 000,00	12 475,76		524,24
2182	Matériel de transport	13 000,00	12 475,76		524,24
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		0,00
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	26 500,00	25 820,92		679,08
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	1 435 693,90	660 641,92	120 690,42	654 361,56
	Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	0,00			

(1) Détailer 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 SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES					III
					B2

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	31 000,00	37 020,29	0,00	-6 020,29
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	31 000,00	30 921,10	0,00	78,90
1315	Subv. équipt Groupement de collectivités	0,00	4 000,00	0,00	-4 000,00
1333	P.A.E. Plan aménagement d'ensemble	0,00	2 099,19	0,00	-2 099,19
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		31 000,00	37 020,29	0,00	-6 020,29
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		0,00	0,00	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		31 000,00	37 020,29	0,00	-6 020,29
021	Virement de la section d'exploitation	1 014 000,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	385 100,00	384 872,48		227,52
2182	Matériel de transport	3 500,00	3 293,00		207,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	15 000,00	14 934,29		65,71
281311	Bâtiments d'exploitation	15 300,00	15 026,00		274,00
281531	Réseaux d'adduction d'eau	302 200,00	302 123,98		76,02
28154	Matériel industriel	11 200,00	11 047,00		153,00
281561	Service de distribution d'eau	26 900,00	27 580,21		-680,21
28182	Matériel de transport	11 000,00	10 868,00		132,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		1 399 100,00	384 872,48		1 014 227,52
041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		1 399 100,00	384 872,48		1 014 227,52
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		1 430 100,00	421 892,77	0,00	1 008 207,23
Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		45 562,90			

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

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

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES													IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE													A1.2

A1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													IV
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour- sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Péri- odicité des rembour- sements (6)	Profil d'amor- tissement (7)	Possibilité de rembour- sement anticipé O/N	
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00			Niveau de taux (5)	Taux actuel					
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					900 000,00									
1641 Emprunts en euros (total)					900 000,00									
134	DEXIA CL	13/12/2004	01/02/2005	01/05/2005	900 000,00	V	(Euribor 03 M-Floor -0.1 sur Euribor 03 M) + 0.1	2,240	2,300	T	P	O	A-1	
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									

COMMUNE DE MONTBRISON - BUDGET EAU - CA - 2016

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 remboursement	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					
Total général					900 000,00									

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

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

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

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

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

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

(7) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement 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 DETTE										A1.2

A1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Emprunts et dettes au 31/12/N			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Taux d'intérêt Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		0,00		221 839,91					65 025,65	9 716,07	0,00	1 345,21
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		221 839,91					65 025,65	9 716,07	0,00	1 345,21
134	N	0,00	A-1	221 839,91	3,08	F	Taux fixe à 3,7 %	3,690	65 025,65	9 716,07	0,00	1 345,21
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		0,00		221 839,91					65 025,65	9 716,07	0,00	1 345,21

(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.

COMMUNE DE MONTBRISON - BUDGET EAU - CA - 2016

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

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

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

IV – ANNEXES							IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS							A1.4

A1.4 – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(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	1	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	221 839,91	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 31/12/N après opérations de couverture éventuelles.

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

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE	Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 800 €	17/12/2008

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	203 (non suivis de réalisations)	5	17/12/2008
L	205	3	17/12/2008
L	21311	50	17/12/2008
L	21531	35	17/12/2008
L	2154 - si matériel neuf	8	17/12/2008
L	2154 - si matériel occasion	4	17/12/2008
L	21561 - si matériel neuf	10	17/12/2008
L	21561 - si matériel occasion	8	17/12/2008
L	2182 - véhicules, fourgons si neuf	5	17/12/2008
L	2182 - véhicules, fourgons si occasion	3	17/12/2008
L	2183 - photocopieurs, matériel de reprographie	5	17/12/2008
L	2183 - matériel informatique	3	17/12/2008
L	2183 - matériel de bureau	5	17/12/2008
L	2183 - matériel audio-visuel	3	17/12/2008

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

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
	DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B	79 000,00	I 78 370,81
	16 Emprunts et dettes assimilées (A)	65 500,00	65 025,65
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	65 500,00	65 025,65
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
	Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)	13 500,00	13 345,16
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subv. invest. transférées cpté résultat</i>	13 500,00	13 345,16
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	78 370,81	120 690,42	0,00	199 061,23

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

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

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
	RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b	1 395 600,00	III
	Ressources propres externes de l'année (a)	0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
	Ressources propres internes de l'année (b) (2)	1 395 600,00	381 579,48
15...	<i>Provisions pour risques et charges</i>		
169	<i>Primes de remboursement des obligations</i>	0,00	0,00
26...	<i>Participations et créances rattachées</i>		
27...	<i>Autres immobilisations financières</i>		
28...	<i>Amortissement des immobilisations</i>		
2805	<i>Licences, logiciels, droits similaires</i>	15 000,00	14 934,29
281311	<i>Bâtiments d'exploitation</i>	15 300,00	15 026,00
281531	<i>Réseaux d'adduction d'eau</i>	302 200,00	302 123,98
28154	<i>Matériel industriel</i>	11 200,00	11 047,00
281561	<i>Service de distribution d'eau</i>	26 900,00	27 580,21
28182	<i>Matériel de transport</i>	11 000,00	10 868,00
29...	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		
39...	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		
481...	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		
021	<i>Virement de la section d'exploitation</i>	1 014 000,00	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	381 579,48	0,00	45 562,90	0,00	427 142,38

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II
Ressources propres disponibles	IV
Solde	V = IV – II (3)

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

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

(3) Indiquer le signe algébrique.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – ENTREES	A8.1

A8.1 – 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				
22/01/2016	VERSION V22 ANEMONE LOGICEL FACTURES EAU	5 080,00	0,00	3
22/01/2016	MATERIEL DETECTION CANALISATIONS RD8100PXL	7 956,00	0,00	10
22/01/2016	100 ENREGISTR BRUIT PERMALOG+ PRELOCALISAT FUITES	64 006,86	0,00	10
25/03/2016	PIECES DE FONTAINERIE	32 412,12	0,00	35
13/04/2016	DEBIMETRE DE SECTORISATION DN 300	3 978,00	0,00	10
15/04/2016	1 PERFO BURINEUR 1400 W SDS MAX DH50MRY	1 290,17	0,00	10
06/05/2016	MATERIEL DE TELE GESTION DATA LOGGER LS42	1 280,00	0,00	10
08/07/2016	EC 901 YN TRACTEUR JOHN DEERE M6200 A	12 000,00	0,00	3
12/08/2016	2 BACHES + ARMATURES CHAPITEAUX	1 000,00	0,00	8
02/09/2016	100 COMPTEURS V200 DN15 + 5 V200 DN 30	6 945,45	0,00	10
02/09/2016	DIVERS MATERIELS FONTAINERIE	3 332,52	0,00	10
02/09/2016	MISE A JOUR EXTENSION PCWIN 50 SITES	5 290,00	0,00	35
02/09/2016	PRODUITS HERLI+BANDELETTES TESTS RESEAU	2 617,83	0,00	35
02/09/2016	5 VESTIAI+2 BUREAUX+1 CAISSON+1ARMOI+10CHAI+2TABL	2 863,19	0,00	5
02/09/2016	BRANCHEMENT PLOMB AV ALSACE LORRAINE	6 000,00	0,00	35
21/10/2016	1 POSTE A SOUDER	1 005,00	0,00	10
04/11/2016	LICENCE AIGLE AEP	6 160,00	0,00	3
18/11/2016	CZ 006 LV PEUGEOT BOXER L2H2 HDI 130	11 233,33	0,00	3
09/12/2016	3 DEBIMETRES	4 493,96	0,00	10
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
12/02/2016	DEBIMETRE DE SECTORISATION DN 300	0,00	0,00	0
15/04/2016	1 BOITE A BOUE AQUA 90-501 DN100 PN16	323,40	0,00	1
18/05/2016	CONDUITE EAU POTABLE ET ASST RUE PARADES	14 559,20	0,00	35
27/05/2016	RAIE FARAUDE DALLE REGARD	1 328,00	0,00	35
27/05/2016	DIVERS MATERIELS DE FONTAINERIE	11 301,65	0,00	35
27/05/2016	CHEMIN DE LA LOGE DOSSIER CONSULTATION	2 000,00	0,00	35
03/06/2016	RESEAUX D EAU GRAVE CONCASSE SABLE	11 233,37	0,00	35
17/06/2016	5 DEBITMETRES	2 894,00	0,00	10
23/06/2016	REGARDS ISO	10 106,00	0,00	35
06/07/2016	TRAV POSE CANALISATION A.LORRAINE	129 707,42	0,00	35
21/07/2016	TX CANALISATION PLEUVY MOINGT	111 623,81	0,00	35
21/07/2016	CANALISATION CHEMIN LOGE	25 738,50	0,00	35
06/10/2016	REFECTION EAU RUE COMMANDERIE	26 080,40	0,00	35
09/11/2016	ENTRETIEN VOIRIES COMMUNALES	42 955,17	0,00	35
25/11/2016	ELABORATION BPU POUR ACCORD CADRE AEP CHEMIN LOGE	1 000,00	0,00	35
TOTAL GENERAL		569 795,35	0,00	

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

A8.2 – ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS

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
Cessions à titre onéreux							
19/05/2016	AR-371-SN VEHICULE BELINGO CITROEN	9 875,00	3	6 582,00	3 293,00	7 916,67	4 623,67
24/06/2016	VEHICULE C15 DIESEL	9 029,73	10	9 029,73	0,00	0,00	0,00
08/07/2016	TRACTEUR MASSEY FERGUSON TYPE 152 8S	7 590,44	15	7 590,44	0,00	600,00	600,00
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
Divers							
TOTAL GENERAL		26 495,17					5 223,67

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

A8.3 –OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

Produit des cessions		Réalisations
Compte 775	Produits des cessions d'éléments d'actif	8 516,67
Compte 675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	3 293,00

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

C1.2 – ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE (1)

AGENTS TITULAIRES OU NON	CATEGORIES	EFFECTIFS	MONTANT PREVU A L'ARTICLE 6215
Attaché	A	1	5 589,02
Ingénieur principal	A	1	9 849,26
Technicien principal 2ème classe	B	1	42 440,71
Adjoint technique 1ère classe	C	4	130 552,59
Adjoint technique 2ème classe	C	3	48 750,80
Adjoint technique principal 2ème classe	C	1	35 351,81
Agent administratif 2ème classe	C	1	32 820,50
Agent administratif Principal 2ème classe	C	1	34 817,61
Agent de maîtrise	C	2	64 996,70
TOTAL GENERAL	A B C	15	405 169,00

(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
ARRETE ET SIGNATURES	D
Nombre de membres en exercice : 0	
Nombre de membres présents : 0	
Nombre de suffrages exprimés : 0	
VOTES :	
Pour : 0	
Contre : 0	
Abstentions : 0	
Date de convocation :	
Présenté par (1) , A le (1) ,	
Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session A , le Les membres de l'assemblée délibérante (2),	
BAYET Christiane	
BAZILE Christophe	
BENTAYEB Abderrahim	
BERTIER Claude	
BONNAUD Gérard	
BONNEFOY Jean-Yves	
CHANVILLARD Bruno	
COLOMBAN Caroline	
CONTRINO Pierre	
CORRE Cécile	
DE LA CELLERY Mireille	
DOUBLET Catherine	
FAURE Liliane	
FORESTIER Jean-Paul	
GAGNAIRE Thérèse	
GAULIN Olivier	
GAUTHIER Alain	
GIARDINA Cindy	
GRIVILLERS Martine	
GROSSMANN Françoise	
GUERIN Thomas	

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

LASSABLIERE Sylviane	
MONOD Fabrice	
MOUNIER Nadine	
PALOULIAN Jeanine	
PLASSE Bernadette	
POYET Claudine	
PUTIGNIER Joël	
TALIDI Nabil	
THIZY Bernard	
THIZY Norbert	
VERNET Gérard	
VIALLA Jacqueline	

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

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