

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 21460102300119	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT COMMUNE COMMUNE DE FIGEAC
--	---

POSTE COMPTABLE DE : tresorerie de figeac

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Compte administratif

BUDGET : BUDGET EAU (2)

ANNEE 2024

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 43 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 13

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 15

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 16

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 17

B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 18

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 19

A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux 23

A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 25

A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture 26

A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement 28

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 29

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations 30

A3.2 - Etalement des provisions 31

A4.1 - Equilibre des opérations financières 32

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 33

A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes 34

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

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

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

A6 - Etat des charges transférées Sans Objet

A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers Sans Objet

A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées 35

A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties 36

A8.3 - Opérations liées aux cessions 37

A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées 38

A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties 39

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 40

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

B1.5 - Etat des marchés de partenariat 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 41

B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents 42

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel Sans Objet

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

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

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

C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes
C5 - Impact du budget pour la transition écologique - Répartition par nature

Sans Objet
Sans Objet

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures

43

- (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) budgétaires .

(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	1 555 553,21	G	1 658 074,80	G-A	102 521,59
	Section d'investissement	B	696 085,72	H	733 850,69	H-B	37 764,97

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C	48 116,44 (si déficit)	I	0,00 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00 (si déficit)	J	440 987,54 (si excédent)

		=		=		SOLDE D'EXECUTION (1)	
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D	2 299 755,37	Q= G+H+I+J	2 832 913,03	=Q-P	533 157,66

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	404 182,00	L	130 000,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	404 182,00	= K+L	130 000,00

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E	1 603 669,65	= G+I+K	1 658 074,80	54 405,15	
	Section d'investissement	= B+D+F	1 100 267,72	= H+J+L	1 304 838,23	204 570,51	
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	2 703 937,37	= G+H+I+J+K+L	2 962 913,03	258 975,66	

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	404 182,00	L	130 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00		0,00

COMMUNE DE FIGEAC - BUDGET EAU - CA - 2024

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
13	Subventions d'investissement	0,00	130 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	25 050,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	360 632,00	0,00
10	Opération d'équipement n° 10	18 500,00	
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

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

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

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

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

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

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	541 600,00	469 063,44	33 594,91	0,00	38 941,65
012	Charges de personnel, frais assimilés	300 000,00	299 679,71	0,00	0,00	320,29
014	Atténuations de produits	150 000,00	139 995,00	6 300,00	0,00	3 705,00
65	Autres charges de gestion courante	48 875,52	39 954,36	0,00	0,00	8 921,16
Total des dépenses de gestion courante		1 040 475,52	948 692,51	39 894,91	0,00	51 888,10
66	Charges financières	145 000,00	98 858,38	32 630,94	0,00	13 510,68
67	Charges exceptionnelles	12 357,37	12 062,80	0,00	0,00	294,57
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	1 124,48	1 124,48			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		1 198 957,37	1 060 738,17	72 525,85	0,00	65 693,35
023	Virement à la section d'investissement	0,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections	422 289,19	422 289,19			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		422 289,19	422 289,19			0,00
TOTAL		1 621 246,56	1 483 027,36	72 525,85	0,00	65 693,35
Pour information		48 116,44				
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 517 700,02	1 486 701,29	0,00	0,00	30 998,73
73	Produits issus de la fiscalité(4)	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	7 500,00	12 007,22	0,00	0,00	-4 507,22
Total des recettes de gestion courante		1 525 200,02	1 498 708,51	0,00	0,00	26 491,51
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	100 000,00	115 203,31	0,00	0,00	-15 203,31
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		1 625 200,02	1 613 911,82	0,00	0,00	11 288,20
042	Opérat° ordre transfert entre sections	44 162,98	44 162,98			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		44 162,98	44 162,98			0,00
TOTAL		1 669 363,00	1 658 074,80	0,00	0,00	11 288,20
Pour information		0,00				
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) Ce chapitre existe uniquement en M4, M41 et M43.

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	93 000,00	0,00	0,00	93 000,00
21	Immobilisations corporelles	124 798,00	99 536,78	25 050,00	211,22
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	1 253 350,93	214 457,23	360 632,00	678 261,70
	Total des opérations d'équipement	1 724 482,00	69 339,64	18 500,00	84 642,36
	Total des dépenses d'équipement	1 643 630,93	383 333,65	404 182,00	856 115,28
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	273 589,09	268 589,09	0,00	5 000,00
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
020	Dépenses imprévues	0,00			
	Total des dépenses financières	273 589,09	268 589,09	0,00	5 000,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	1 917 220,02	651 922,74	404 182,00	861 115,28
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	44 162,98	44 162,98		0,00
041	Opérations patrimoniales (2)	185 863,00	0,00		185 863,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	230 025,98	44 162,98		185 863,00
	TOTAL	2 147 246,00	696 085,72	404 182,00	1 046 978,28
	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	299 000,00	61 561,50	130 000,00	107 438,50
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	799 106,27	250 000,00	0,00	549 106,27
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	1 098 106,27	311 561,50	130 000,00	656 544,77
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	1 098 106,27	311 561,50	130 000,00	656 544,77
021	Virement de la section d'exploitation (2)	0,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	422 289,19	422 289,19		0,00
041	Opérations patrimoniales (2)	185 863,00	0,00		185 863,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	608 152,19	422 289,19		185 863,00
	TOTAL	1 706 258,46	733 850,69	130 000,00	842 407,77
	Pour information	440 987,54			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

- (1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les crédits employés.
- (2) *DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.*
- (3) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.
- (4) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).
- (5) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	502 658,35		502 658,35
012	Charges de personnel, frais assimilés	299 679,71		299 679,71
014	Atténuations de produits	146 295,00		146 295,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	39 954,36		39 954,36
66	Charges financières	131 489,32	0,00	131 489,32
67	Charges exceptionnelles	12 062,80	0,00	12 062,80
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	1 124,48	422 289,19	423 413,67
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
	Dépenses d'exploitation – Total	1 133 264,02	422 289,19	1 555 553,21

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	48 116,44
--	------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 603 669,65
---	---------------------

	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	44 162,98	44 162,98
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)	268 589,09	0,00	268 589,09
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	69 339,64		69 339,64
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	99 536,78	0,00	99 536,78
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	214 457,23	0,00	214 457,23
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	651 922,74	44 162,98	696 085,72

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	696 085,72
--	-------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 486 701,29		1 486 701,29
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	12 007,22		12 007,22
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	115 203,31	44 162,98	159 366,29
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		1 613 911,82	44 162,98	1 658 074,80

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

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 658 074,80
---	---------------------

	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	61 561,50	0,00	61 561,50
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)	250 000,00	0,00	250 000,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		422 289,19	422 289,19
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	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		311 561,50	422 289,19	733 850,69

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	440 987,54
---	-------------------

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

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	1 174 838,23
---	---------------------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.
 (2) Voir liste des opérations d'ordre.
 (3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).
 (4) 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. 4, en M. 41 et en M. 43.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2) (3)	541 600,00	469 063,44	33 594,91	0,00	38 941,65
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	167 800,00	127 097,03	30 557,39	0,00	10 145,58
6062	Produits de traitement	86 000,00	86 929,61	0,00	0,00	-929,61
6063	Fournitures entretien et petit équipt	1 900,00	1 201,24	0,00	0,00	698,76
6064	Fournitures administratives	100,00	99,31	0,00	0,00	0,69
6066	Carburants	6 800,00	4 872,72	0,00	0,00	1 927,28
6068	Autres matières et fournitures	62 000,00	59 669,27	0,00	0,00	2 330,73
6071	Compteurs	28 000,00	27 722,75	0,00	0,00	277,25
6122	Crédit-bail mobilier	450,00	408,00	0,00	0,00	42,00
6135	Locations mobilières	13 400,00	12 538,78	0,00	0,00	861,22
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	3 500,00	478,51	420,00	0,00	2 601,49
61523	Entretien, réparations réseaux	21 000,00	12 192,84	0,00	0,00	8 807,16
61551	Entretien matériel roulant	3 000,00	2 567,19	1 659,13	0,00	-1 226,32
61558	Entretien autres biens mobiliers	1 000,00	594,89	0,00	0,00	405,11
6156	Maintenance	53 000,00	49 436,32	258,39	0,00	3 305,29
6161	Multirisques	2 000,00	2 496,76	0,00	0,00	-496,76
618	Divers	8 000,00	5 637,42	0,00	0,00	2 362,58
6226	Honoraires	4 000,00	5 521,32	700,00	0,00	-2 221,32
6228	Divers	3 000,00	482,50	0,00	0,00	2 517,50
6231	Annonces et insertions	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00
6236	Catalogues et imprimés	300,00	347,00	0,00	0,00	-47,00
6241	Transports sur achats	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
6257	Réceptions	500,00	110,75	0,00	0,00	389,25
6262	Frais de télécommunications	17 500,00	22 610,89	0,00	0,00	-5 110,89
627	Services bancaires et assimilés	100,00	332,88	0,00	0,00	-232,88
6281	Concours divers (cotisations)	750,00	770,00	0,00	0,00	-20,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	2 200,00	2 025,00	0,00	0,00	175,00
6288	Autres	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
63512	Taxes foncières	7 000,00	422,46	0,00	0,00	6 577,54
6371	Redevance versée aux agences de l'eau	47 000,00	42 498,00	0,00	0,00	4 502,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	300 000,00	299 679,71	0,00	0,00	320,29
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	300 000,00	299 679,71	0,00	0,00	320,29
014	Atténuations de produits (4)	150 000,00	139 995,00	6 300,00	0,00	3 705,00
701249	Reversement redevance agence de l'eau	150 000,00	139 995,00	6 300,00	0,00	3 705,00
65	Autres charges de gestion courante	48 875,52	39 954,36	0,00	0,00	8 921,16
6541	Créances admises en non-valeur	43 875,52	32 748,79	0,00	0,00	11 126,73
6542	Créances éteintes	5 000,00	7 205,57	0,00	0,00	-2 205,57
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		1 040 475,52	948 692,51	39 894,91	0,00	51 888,10
66	Charges financières (b) (5)	145 000,00	98 858,38	32 630,94	0,00	13 510,68
66111	Intérêts réglés à l'échéance	140 000,00	139 386,10	0,00	0,00	613,90
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	5 000,00	-40 527,72	32 630,94	0,00	12 896,78
67	Charges exceptionnelles (c)	12 357,37	12 062,80	0,00	0,00	294,57
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	12 357,37	12 062,80	0,00	0,00	294,57
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	1 124,48	1 124,48			0,00
6817	Dot. dépréc. actifs circulants	1 124,48	1 124,48			0,00
69	Impôts sur les bénéfiques 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		1 198 957,37	1 060 738,17	72 525,85	0,00	65 693,35
023	Virement à la section d'investissement	0,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	422 289,19	422 289,19			0,00
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	422 289,19	422 289,19			0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		422 289,19	422 289,19			0,00

COMMUNE DE FIGEAC - BUDGET EAU - CA - 2024

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	
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		422 289,19	422 289,19			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		1 621 246,56	1 483 027,36	72 525,85	0,00	65 693,35
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		48 116,44				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	32 630,94
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	40 527,72
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-7 896,78

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

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

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts(BP+DM +RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 517 700,02	1 486 701,29	0,00	0,00	30 998,73
70111	Ventes d'eau aux abonnés	1 063 400,00	1 036 792,28	0,00	0,00	26 607,72
701241	Redevance pollution d'origine domestique	160 000,00	164 430,03	0,00	0,00	-4 430,03
701251	Redevance prélèvement ressource en eau	40 000,00	41 395,14	0,00	0,00	-1 395,14
70128	Autres taxes et redevances	0,00	748,75	0,00	0,00	-748,75
7064	Locations de compteurs	219 300,00	228 194,76	0,00	0,00	-8 894,76
7068	Autres prestations de services	35 000,02	15 140,33	0,00	0,00	19 859,69
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	7 500,00	12 007,22	0,00	0,00	-4 507,22
7583	Excédents sur opérations de gestion	0,00	20,77	0,00	0,00	-20,77
7588	Autres	7 500,00	11 986,45	0,00	0,00	-4 486,45
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		1 525 200,02	1 498 708,51	0,00	0,00	26 491,51
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	100 000,00	115 203,31	0,00	0,00	-15 203,31
7718	Autres produits except. opérat° gestion	0,00	72,89	0,00	0,00	-72,89
7741	Subvent° excep. coll. de rattachement	0,00	100 000,00	0,00	0,00	-100 000,00
775	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	1 666,67	0,00	0,00	-1 666,67
778	Autres produits exceptionnels	100 000,00	13 463,75	0,00	0,00	86 536,25
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		1 625 200,02	1 613 911,82	0,00	0,00	11 288,20
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	44 162,98	44 162,98			0,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	44 162,98	44 162,98			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		44 162,98	44 162,98			0,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		1 669 363,00	1 658 074,80	0,00	0,00	11 288,20
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		0,00				

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. 4, M. 41 et M. 43.

(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)	93 000,00	0,00	0,00	93 000,00
2031	Frais d'études	93 000,00	0,00	0,00	93 000,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	124 798,00	99 536,78	25 050,00	211,22
21561	Service de distribution d'eau	64 681,00	45 201,51	21 061,00	-1 581,51
2183	Matériel de bureau et informatique	60 117,00	54 335,27	3 989,00	1 792,73
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	1 253 350,93	214 457,23	360 632,00	678 261,70
2315	Installat°, matériel et outillage techni	1 253 350,93	214 457,23	360 632,00	678 261,70
10	Opération d'équipement n° 10 (3)	172 482,00	69 339,64	18 500,00	84 642,36
Total des dépenses d'équipement		1 643 630,93	383 333,65	404 182,00	856 115,28
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	273 589,09	268 589,09	0,00	5 000,00
1641	Emprunts en euros	120 869,23	115 869,23	0,00	5 000,00
1681	Autres emprunts	152 719,86	152 719,86	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
020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		273 589,09	268 589,09	0,00	5 000,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		1 917 220,02	651 922,74	404 182,00	861 115,28
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	44 162,98	44 162,98		0,00
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	44 162,98	44 162,98		0,00
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	16 974,80	16 974,80		0,00
139118	Sub. équipt cpte résult. Autres	1 619,58	1 619,58		0,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	4 776,50	4 776,50		0,00
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	20 792,10	20 792,10		0,00
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	185 863,00	0,00		185 863,00
2031	Frais d'études	185 863,00	0,00		185 863,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		230 025,98	44 162,98		185 863,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		2 147 246,00	696 085,72	404 182,00	1 046 978,28
Pour information		0,00			
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.
(3) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.
(4) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 040 = RE 042.
(6) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES					B2
Chap/art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	299 000,00	61 561,50	130 000,00	107 438,50
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	99 000,00	61 561,50	0,00	37 438,50
1314	Subv. équipt Communes	0,00	0,00	0,00	0,00
1318	Autres subventions d'équipement	200 000,00	0,00	130 000,00	70 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	799 106,27	250 000,00	0,00	549 106,27
1641	Emprunts en euros	799 106,27	250 000,00	0,00	549 106,27
1681	Autres emprunts	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		1 098 106,27	311 561,50	130 000,00	656 544,77
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		1 098 106,27	311 561,50	130 000,00	656 544,77
021	Virement de la section d'exploitation	0,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	422 289,19	422 289,19		0,00
28131	Bâtiments	2 863,49	2 863,49		0,00
28153	Installations à caractère spécifique	192 339,11	192 339,11		0,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	220 326,43	220 326,43		0,00
28183	Matériel de bureau et informatique	6 760,16	6 760,16		0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		422 289,19	422 289,19		0,00
041	Opérations patrimoniales (6)	185 863,00	0,00		185 863,00
1318	Autres subventions d'équipement	185 863,00	0,00		185 863,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		608 152,19	422 289,19		185 863,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		1 706 258,46	733 850,69	130 000,00	842 407,77
Pour information		440 987,54			
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1					

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

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

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 10 (1)
LIBELLE : Modernisation station Prentegarde

Pour vote

Art. (2)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts(BP+DM+ RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
DEPENSES		172 482,00	A 69 339,64	18 500,00	84 642,36	B 7 079 414,14
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	16 812,15
2111	Terrains nus	0,00	0,00	0,00	0,00	765,45
2115	Terrains bâtis	0,00	0,00	0,00	0,00	16 046,70
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	172 482,00	69 339,64	18 500,00	84 642,36	7 062 601,99
2315	Installat°, matériel et outillage techni	172 482,00	69 339,64	18 500,00	84 642,36	7 062 601,99

RECETTES (répartition) (Pour information)		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts(BP+DM +RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
RECETTES		0,00	C 0,00	0,00	0,00	D 6 470 742,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	1 360 340,00
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	0,00	0,00	0,00	0,00	540 735,00
1314	Subv. équipt Communes	0,00	0,00	0,00	0,00	819 605,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	5 110 402,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	2 819 604,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00	0,00	0,00	2 290 798,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C-A	-69 339,64	D-B	-608 672,14

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement..

(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(4) Indiquer le signe algébrique.

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 <small>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)</small>	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					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					5 022 373,71									
1641 Emprunts en euros (total)					5 022 373,71									
00002229134 (00002229134)	CRÉDIT AGRICOLE	17/12/2019	21/01/2020	30/04/2020	185 000,00	F	FIXE	0,830	0,850		T	P	N	A-1
00003312834 (MA4014)	CRÉDIT AGRICOLE	27/10/2022	27/10/2022	31/01/2023	500 000,00	F	FIXE	1,740	1,768		T	C	N	A-1
00003312861 (MA4034)	CRÉDIT AGRICOLE	26/04/2022	27/10/2022	31/01/2023	500 000,00	F	FIXE	1,740	1,766		T	P	N	A-1
1270175 (052014EAU)	CAISSE DES DÉPÔTS ET CONSIGNATIONS	17/12/2013	01/12/2014	01/04/2015	1 000 000,00	V	LIVRETA	2,250	2,870		T	C	N	A-1
5031236 (06-2015-EAU)	CAISSE DES DÉPÔTS ET CONSIGNATIONS	17/12/2013	31/12/2015	01/04/2017	2 017 739,33	V	LIVRETA	2,250	2,955		T	C	N	A-1
5031237 (07-2016-EAU)	CAISSE DES DÉPÔTS ET CONSIGNATIONS	17/12/2013	31/12/2016	01/04/2017	319 634,38	V	LIVRETA	2,250	3,028		T	C	N	A-1
5115926 (08-2017-EAU)	CAISSE DES DÉPÔTS ET CONSIGNATIONS	23/09/2015	01/12/2017	01/05/2018	500 000,00	V	LIVRETA	1,500	2,894		T	C	N	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 afférentes aux marchés de partenariat (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									

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					
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					2 290 798,00									
1681 Autres emprunts (total)					2 290 798,00									
201468752015 (012015EAU)	AGENCE DE L'EAU GARONNE	24/11/2014	23/03/2015	23/03/2016	687 239,40	F	FIXE	0,000	0,000		A	C	N	A-1
201468752018 (012018EAU)	AGENCE DE L'EAU GARONNE	24/11/2014	28/03/2018	28/03/2019	687 239,40	F	FIXE	0,000	0,000		A	C	N	A-1
201468752019 (012019EAU)	AGENCE DE L'EAU GARONNE	03/07/2012	03/07/2019	03/07/2020	458 159,60	F	FIXE	0,000	0,000		A	P	N	A-1
201468752021 (012021EAU)	AGENCE DE L'EAU GARONNE	03/07/2012	29/03/2021	29/03/2022	458 159,60	F	FIXE	0,000	0,000		A	P	N	A-1
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					7 313 171,71									

(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)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	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		4 283 713,70					115 869,23	139 386,10	0,00	32 630,94
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		4 283 713,70					115 869,23	139 386,10	0,00	32 630,94
00002229134 (00002229134)	N	0,00	A-1	152 736,15	20,08	F	FIXE	0,830	6 898,39	1 303,53	0,00	217,03
00003312834 (MA4014)	N	0,00	A-1	500 000,00	27,83	F	FIXE	1,740	0,00	3 933,91	0,00	1 465,76
00003312861 (MA4034)	N	0,00	A-1	474 151,34	27,83	F	FIXE	1,740	13 036,52	8 392,32	0,00	1 389,99
1270175 (052014EAU)	N	0,00	A-1	806 250,00	32,00	V	LIVRETA	4,000	25 000,00	32 393,07	0,00	7 944,31
5031236 (06-2015-EAU)	N	0,00	A-1	1 677 245,84	33,00	V	LIVRETA	4,000	50 443,48	67 348,96	0,00	16 526,59
5031237 (07-2016-EAU)	N	0,00	A-1	257 705,37	32,00	V	LIVRETA	4,000	7 990,84	10 353,94	0,00	2 539,28
5115926 (08-2017-EAU)	N	0,00	A-1	415 625,00	33,09	V	LIVRETA	3,750	12 500,00	15 660,37	0,00	2 547,98
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 afférentes aux marchés de partenariat (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		1 359 206,84					152 719,86	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		1 359 206,84					152 719,86	0,00	0,00	0,00
201468752015 (012015EAU)	N	0,00	A-1	274 895,76	5,23	F	FIXE	0,000	45 815,96	0,00	0,00	0,00
201468752018 (012018EAU)	N	0,00	A-1	412 343,64	8,24	F	FIXE	0,000	45 815,96	0,00	0,00	0,00
201468752019 (012019EAU)	N	0,00	A-1	305 439,75	9,51	F	FIXE	0,000	30 543,97	0,00	0,00	0,00

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
201468752021 (012021EAU)	N	0,00	A-1	366 527,69	11,25	F	FIXE	0,000	30 543,97	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		5 642 920,54					268 589,09	139 386,10	0,00	32 630,94

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

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

(13) Mentionner l'index en cours au 31/12/N après opérations de couverture.

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX	A1.3

A1.3 – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

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

- (1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à courir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.
- (2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.
- (3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.
- (4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.
- (5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.
- (6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.
- (7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.
- (8) Montant, index ou formule.
- (9) Indiquer le niveau de taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.
- (10) Indiquer les intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

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

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

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

Structure	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
(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	11	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,01	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	5 642 920,54	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 – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE	A1.5

A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

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 31/12/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 de début du 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
Taux fixe (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux variable simple (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux complexe (total) (2)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

(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	A1.5

A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)

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
Taux fixe (total)						0,00	0,00		
Taux variable simple (total)						0,00	0,00		
Taux complexe (total) (2)						0,00	0,00		
Total						0,00	0,00		

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux.

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(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 – REMBOURSEMENT ANTICIPE D’UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT	A1.6

A1.6 – REMBOURSEMENT ANTICIPE D’UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT (1)

Emprunts (2) (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Année de mobilisation et profil d'amort. de l'emprunt		Date du refinancement	Organisme prêteur ou chef de file	Capital restant dû	Capital réaménagé	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (6)	Caractéristiques du taux			Coût de sortie (10)		Annuité de l'exercice		ICNE de l'exercice
	Année	Profil (5)							Type de taux (7)	Index (8)	Niveau de taux (9)	Type (11)	Montant (12)	Intérêts (13)	Capital	
Total des dépenses au c/ 166 Refinancement de dette (3)					0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	
Total des recettes au c/ 166 Refinancement de dette (4)					0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Les opérations de refinancement de dette consistent en un remboursement d'un emprunt auprès d'un établissement de crédit suivi de la souscription d'un nouvel emprunt. Pour cette raison, les dépenses et les recettes du c/166 sont équilibrées.

(2) Pour les emprunts de refinancement, indiquer le nouveau numéro de contrat suivi, entre parenthèses, de la référence de l'emprunt quitté.

(3) Il s'agit de retracer les caractéristiques avant réaménagement des emprunts ayant fait l'objet d'un remboursement anticipé avec refinancement.

(4) Il s'agit de retracer les caractéristiques après réaménagement des emprunts de refinancement.

(5) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.

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

(7) 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).

(8) Indiquer le type d'index (ex : Euribor 3 mois).

(9) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour un emprunt à taux variable, indiquer le niveau du taux constaté à la date du refinancement.

(10) Il s'agit de retracer les caractéristiques de l'indemnité de remboursement anticipé due relative à l'emprunt quitté.

(11) Indiquer A pour autofinancement, C pour capitalisation, T pour intégration dans le taux du nouvel emprunt, D pour allongement de durée.

(12) Indiquer le coût de sortie uniquement en cas d'autofinancement et de capitalisation.

(13) 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.

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) : €	01-04-2016

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	VOITURES	5	01/04/2016
L	CAMION ET VEHICULES INDUSTRIELS	8	01/04/2016
L	MOBILIER	15	01/04/2016
L	MATERIEL BUREAU ET ELECTRIQUE OU ELECTRONIQUE	5	01/04/2016
L	MATERIEL INFORMATIQUE	5	01/04/2016
L	MATERIEL CLASSIQUE	8	01/04/2016
L	COFFRE FORT	30	01/04/2016
L	INSTALLATION ET APPAREIL DE CHAUFFAGE	20	01/04/2016
L	APPAREIL LEVAGE ASCENSEURS	20	01/04/2016
L	APPAREIL DE LABORATOIRE	5	01/04/2016
L	EQUIPEMENT DE GARAGES ET STATIONS	10	01/04/2016
L	EQUIPEMENTS DES CUISINES	15	01/04/2016
L	EQUIPEMENTS SPORTIFS	10	01/04/2016
L	IMMOBILISATION DE FAIBLE VALEUR INFERIEUR A 600 EUROS	1	01/04/2016
L	BIENS IMMEUBLES PRODUCTIFS DE REVENUS	30	01/04/2016
L	AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE BATIMENTS	20	01/04/2016
L	INSTALLATIONS DE VOIRIE	30	01/04/2016
L	PLANTATIONS	20	01/04/2016
L	BATIMENTS LEGER ABRIS	15	01/04/2016
L	LOGICIEL	2	01/04/2016
L	SUBVENTIONS EQUIPEMENT VERSEES A UN ORGANISME PUBLIC	30	01/04/2016
L	SUBVENTIONS EQUIPEMENT VERSEES PERSONNES DE DROIT PRIVE	5	01/04/2016
L	FRAIS ETUDE ELABORATION MODIF ET REVISION DOC URBANISME	10	01/04/2016
L	FRAIS ETUDES NON SUIVIES DE REALISATIONS	5	01/04/2016
L	FRAIS RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT REUSSITE PROJET	5	01/04/2016
L	FRAIS RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT NON REUSSITE PROJET	1	01/04/2016

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS	A3.1

A3.1 – ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	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
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions. pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	1 124,48		0,00	1 124,48	0,00	1 124,48
Provision pour dépréciation des créances privées	1 124,48	27/12/2024	0,00	1 124,48	0,00	1 124,48
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	1 124,48		0,00	1 124,48	0,00	1 124,48

(1) Provisions nouvelles ou abondement d'une provision 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	A3.2

A3.2 – ETALEMENT DES PROVISIONS

Nature	Objet	Montant total à constituer	Durée (année)	Montant des provisions constituées au 31/12/N	Provision constituée au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner
Dépréciation créances	Provision pour dépréciation des créances privées	1 124,48	0	1 124,48	1 124,48	0,00

(1) Il s'agit des provisions pour risques et charges qui peuvent faire l'objet d'un étalement.

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

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS

Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	440 987,54
Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	-274 182,00
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	166 805,54

Disponibilité des ressources propres provenant des exercices antérieurs après financement de la section investissement de l'exercice N-1

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Affectation au 106 (C)	0,00
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	166 805,54
Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I) Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité	166 805,54

COUVERTURE DE L'ANNUITE DE LA DETTE PAR LES RESSOURCES PROPRES - PETIT EQUILIBRE

	Crédits ouverts/reportés (2)	Réalizations (3)	Restes à réaliser au 31/12/N (4)	Total
		(a)	(b)	(c = a + b)
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(1)	317 752,07	312 752,07	404 182,00	716 934,07
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(1)	422 289,19	422 289,19	130 000,00	552 289,19
Solde des opérations de l'exercice (Solde III = E - D)	104 537,12	109 537,12	-274 182,00	-164 644,88
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	440 987,54			440 987,54
Affectation au 106 (C)	0,00	0,00		0,00
Solde des opérations liées à l'exercice N-1 (Solde IV = A + C)	440 987,54			440 987,54
Couverture de l'annuité de la dette (Solde V = Solde III + Solde IV) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte				276 342,66

(1) BP+BS+DM + RAR N-1. Le détail est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

(2) Cumul des crédits de l'exercice votés ou reportés

(3) Mandats et titres émis

(4) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle

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

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		317 752,07	312 752,07
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		273 589,09	268 589,09
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	120 869,23	115 869,23
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	152 719,86	152 719,86
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)		44 162,98	44 162,98
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	44 162,98	44 162,98
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES	A4.3

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		422 289,19	III 422 289,19
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)		422 289,19	422 289,19
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>		
28131	<i>Bâtiments</i>	2 863,49	2 863,49
28153	<i>Installations à caractère spécifique</i>	192 339,11	192 339,11
28156	<i>Matériel spécifique d'exploitation</i>	220 326,43	220 326,43
28183	<i>Matériel de bureau et informatique</i>	6 760,16	6 760,16
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>	0,00	0,00

(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.

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				
02/01/2024	CONSTRUCTION SAEP	69 339,64	0,00	40
02/01/2024	TRAVAUX RESEAU AEP	172 613,57	0,00	50
11/01/2024	REGULATEURS AVEC MANOMETRES RESEAU AEP	2 457,65	0,00	5
12/01/2024	MATERIEL DE RECHERCHE DE FUIITE - RESEAU	1 390,00	0,00	5
29/01/2024	FILTRES MATERIEL RESEAU EAU	1 435,70	0,00	5
16/02/2024	PC PORTABLE HP 470 G10 NOTEBOOK RESEAU	1 828,00	0,00	5
21/02/2024	TEXTO COMMUNICATION DE CHANTIER	1 166,65	0,00	8
14/03/2024	TRAVAUX STATION	27 372,36	0,00	40
20/03/2024	SONDES ANALYSEURS ET CAPTEUR PRENTEGARDE	3 341,50	0,00	5
21/03/2024	PRENTEGARDE - CHLOROMETRE	4 887,92	0,00	5
21/03/2024	MATERIEL MAINTENANCE HYDRO EJECTEUR	3 308,00	0,00	5
21/03/2024	MATERIEL PRODUCTION AEP	894,02	0,00	5
21/03/2024	BATTERIES ONDULEURS SAEP PRENTEGARDE	2 947,00	0,00	5
21/03/2024	DEBIMETRES PROMAG W 10 SAEP PRENTEGARDE	3 826,89	0,00	5
26/03/2024	COFFRETS REGULATEUR INDICATEUR SAEP	1 350,00	0,00	5
10/04/2024	MATERIELS PRENTEGARDE - CHLORATION	6 380,00	0,00	5
10/04/2024	AFFICHEURS 4/20 MA	661,98	0,00	20
13/05/2024	CARTE AUTOMATE SCHBMXAMO0802	1 026,15	0,00	5
13/05/2024	MATERIEL DE SECURITE	542,57	0,00	20
16/05/2024	POMPE LAIT DE CHAUX	3 488,49	0,00	5
21/05/2024	LUNETTES MATERIEL PRENTEGARDE	7,68	0,00	5
21/06/2024	MATERIEL PRENTEGARDE	5 008,17	0,00	5
23/08/2024	KIT ENTRETIEN POUR VANNE MODULANTE C 7	1 280,00	0,00	5
27/08/2024	MATERIEL USINE PRENTEGARDE	361,75	0,00	5
17/09/2024	LOT 5 RENAULT TRAFIC OCCASION FX-242-BB	20 356,76	0,00	8
20/09/2024	MOTEUR ALMO TYPE Q3H100L4D 3KW - AEP	524,20	0,00	5
26/09/2024	2 TOLES INOX SEUILS FILTRES PRENTEGARDE	2 700,40	0,00	8
26/09/2024	TOLE INOX SEUIL 3EME FILTRE PRENTEGARDE	1 497,35	0,00	8
06/11/2024	KIT CLAPETS MEMBRANES EN PVC - SAEP	794,20	0,00	8
13/11/2024	PRENTEGARDE - POMPE SUBMERSIBLE FLYGT	6 653,75	0,00	20
13/11/2024	SPIRAL SNTS D 20 MATERIEL PRENTEGARDE	328,80	0,00	1
22/11/2024	TUBES NR / DFBA MATERIELS PRODUCTION AEP	1 376,40	0,00	8
25/11/2024	POMPES SUR DIFFERENTS SITES	4 140,00	0,00	5
02/12/2024	CIR VANNE MOTORISEE 3 VOIES	1 444,00	0,00	5
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
TOTAL GENERAL		356 731,55	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							
19/08/2024	ACQUISITION VEHICULE UTILITAIRE	10 930,63	5	10 930,63	0,00	1 666,67	1 666,67
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
Divers							
TOTAL GENERAL		10 930,63					1 666,67

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	1 666,67
Compte 675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) – ENTREES	A9.1

A9.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS (L. 300-5 du code de l'urbanisme)

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
TOTAL GENERAL		0,00	0,00	

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) – SORTIES	A9.2

A9.2 – ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS (L. 300-5 du code de l'urbanisme)

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							
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
Divers							
TOTAL GENERAL		0,00					0,00

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET	B1.3

B1.3 – SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET

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

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.1

B2.1 – SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

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)	CP réalisés durant l'exercice N
2015-0010 RECONSTRUCTION DE LA STATION AEP DE PRENTEGARDE	7 713 106,00	0,00	7 713 106,00	7 518 260,74	172 482,00	103 142,00	69 339,64
2022-0012 TRAVAUX RENFORCEMENT CONDUITE EAU POTABLE ENTRE LA STATION DE PRODUCTION DE PRENTEGARDE ET LA GARE	830 000,00	0,00	830 000,00	128 412,56	328 600,00	696 815,95	4 771,49

(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 AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.2

B2.2 – SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT

- (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
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 29
 Nombre de membres présents : 24
 Nombre de suffrages exprimés : 27
 VOTES :
 Pour : 27
 Contre : 0
 Abstentions : 0

Date de convocation : 01/03/2025

Présenté par (1) Le Maire,
 A FIGEAC le 07/04/2025
 (1) Le Maire,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session
 A FIGEAC, le 07/04/2025
 Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

ALLATRE-LACAILLE Scarlett	
BALDY Guillaume	
BROUQUI Philippe	
BRU Pascal	
COLOMB Marie-France	
CROS Gilles	
DELESTRE Christine	
FAURE Nathalie	
GAZAL Hélène	
GENDRE Claude	
GONTIER Patricia	
JANOT Pascal	
LACIPIERE Hélène	
LAFON Raymonde	
LAFRAGETTE Arnaud	
LANDES Bernard	
LANDREIN Philippe	
LAPORTERIE Anne	
LARROQUE Monique	
LAVAYSSIERE Michel	
LEMAIRE Etienne	

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

LUIS Marta	
MOREL Aurélie	
RUBAUD Frédéric	
SEHLAOUI Reyda	
SERCOMANENS Christiane	
SOTO Antoine	
STALLA Jean-Claude	

Certifié exécutoire par (1) Le Maire, compte tenu de la transmission en préfecture, le 10/04/2025, et de la publication le 10/04/2025
A FIGEAC, le 07/04/2025

- (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 : le Conseil Municipal.
- (3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.