

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

ASST - RIBERAC

RELATIF AU BUDGET PRINCIPAL DE RIBERAC -

Numéro SIRET : 21240352100066

POSTE COMPTABLE : 024027 SGC RIBERAC

Compte financier unique (M49)

Service public local

BUDGET ANNEXE

ANNEE 2025

Sommaire

Le Compte Financier Unique

[Arrêté et signatures](#)

[ECCF](#)

		Origine des données	Page
I. Informations générales et synthétiques			
A	Présentation générale du compte financier - Vue d'ensemble	Ordonnateur	5
B	Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés	Comptable	6
C	Liste des services individualisés dans un budget annexe	Ordonnateur	7
D1	Détail des restes à réaliser - Dépenses	Ordonnateur	8
D2	Détail des restes à réaliser - Recettes	Ordonnateur	9
E	Bilan synthétique	Comptable	10
F	Compte de résultat synthétique	Comptable	11
II. Exécution budgétaire			
A	Modalités de vote du budget	Ordonnateur	12
<i>Vue d'ensemble</i>			
A1.1	Dépenses d'exploitation	Ordonnateur	13
A1.2	Recettes d'exploitation	Ordonnateur	14
A2.1	Dépenses d'investissement	Ordonnateur	15
A2.2	Recettes d'investissement	Ordonnateur	16
<i>Vue détaillée</i>			
B1	Dépenses d'exploitation	Comptable	17
B2	Recettes d'exploitation	Comptable	19
C1	Dépenses d'investissement	Comptable	21
C2	Recettes d'investissement	Comptable	23
D1	Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	Ordonnateur	25
III. États financiers			
A	Bilan	Comptable	27
B	Compte de résultat	Comptable	32
C	Balance des comptes	Comptable	35
IV. États annexés			
A	Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Ordonnateur	
<i>B. États annexés patrimoniaux</i>			
B1.1	État de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Ordonnateur	
B1.2	État de la dette - Répartition par nature de dette	Ordonnateur	

		Origine des données	Page
B1.3	État de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	Ordonnateur	
B1.4	État de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	Ordonnateur	
B1.5	État de la dette - Détail des opérations de couverture	Ordonnateur	
B1.6	État de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	Ordonnateur	
B1.7	État de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Ordonnateur	
B1.8	État de la dette - Autres dettes	Ordonnateur	
B2	Méthodes utilisées pour les amortissements	Ordonnateur	
B3	État des provisions et des dépréciations	Ordonnateur	
B4	État des charges transférées	Ordonnateur	
B5	Détail des opérations pour le compte de tiers	Ordonnateur	
B6.1	État des emprunts garantis	Ordonnateur	
B6.2	Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	Ordonnateur	
B7.1	Subventions versées dans le cadre du vote du budget	Ordonnateur	
B8.1	État des contrats de crédit-bail	Ordonnateur	
B8.2	État des marchés de partenariat	Ordonnateur	
B8.3	État des autres engagements donnés	Ordonnateur	
B8.4	État des engagements reçus	Ordonnateur	
B9.1	État du personnel	Ordonnateur	
B9.2	État du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	Ordonnateur	
B10	Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier	Ordonnateur	
<i>C. États annexés budgétaires</i>			
C1.1	Équilibre budgétaire	Ordonnateur	
C1.2	Équilibre budgétaire - Dépenses	Ordonnateur	
C1.3	Équilibre budgétaire - Recettes	Ordonnateur	
C2.1	Situation des autorisations de programme	Ordonnateur	
C2.2	Situation des autorisations d'engagement	Ordonnateur	
C3	Impact du budget pour la transition écologique – répartition par nature	Ordonnateur	
<i>D. Autres éléments d'information</i>			
D1.1.1	État de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation	Ordonnateur	
D1.1.2	État de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement	Ordonnateur	

		Origine des données	Page
D1.2.1	État de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation	Ordonnateur	
D1.2.2	État de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement	Ordonnateur	
V. Arrêté et signatures			
A	Arrêté et signatures	Ordonnateur / Comptable	43

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
PRÉSENTATION GÉNÉRALES DU COMPTE FINANCIER – VUE D'ENSEMBLE	A

Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice N					
			Investissement	Exploitation	Total cumulé
Recettes	Prévision budgétaire totale	A	753 400,04	366 000,00	1 119 400,04
	Recettes réalisées (1)	B	543 770,84	382 763,40	926 534,24
	Restes à réaliser	C	40 479,60	0,00	40 479,60
Dépenses	Autorisation budgétaire totale	D	565 525,29	427 273,87	992 799,16
	Dépenses réalisées (1)	E	404 391,80	221 292,19	625 683,99
	Restes à réaliser	F	147 206,39	0,00	147 206,39
Différences entre les titres et les mandats	Solde des réalisations de l'exercice (+/-)	G = B - E	139 379,04	161 471,21	300 850,25
Résultats antérieurs reportés	Résultats antérieurs reportés (+/-)	H	-187 874,75	61 273,87	-126 600,88
Solde (investissement) ou résultat de clôture (exploitation)	Excédent /déficit	G + H	-48 495,71	222 745,08	174 249,37
Différence entre les restes à réaliser	Restes à réaliser (+/-)	I = C - F	-106 726,79	0,00	-106 726,79
Résultat cumulé	Excédent /déficit	G + H + I	-155 222,50	222 745,08	67 522,58

(1) Les recettes réalisées et les dépenses réalisées concernent les opérations réelles et les opérations d'ordre

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés	B

	Résultat à la clôture de l'exercice précédent : exercice N-1	Part affectée à l'investissement : exercice N	Résultat de l'exercice N	Transfert ou intégration de résultat par opération d'ordre non budgétaire	Résultat de clôture de l'exercice N
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
ASST - RIBERAC					
Investissement	-187 874,75		139 379,04		-48 495,71
Fonctionnement	325 955,44	264 681,57	161 471,21		222 745,08
Sous-Total	138 080,69	264 681,57	300 850,25		174 249,37
TOTAL III	138 080,69	264 681,57	300 850,25		174 249,37
TOTAL I + II + III	138 080,69	264 681,57	300 850,25		174 249,37

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISÉS DANS UN BUDGET ANNEXE (1)	C

- (1) Seulement valable pour les régies dotées de l'autonomie financière et de la personnalité morale.
(2) Exemples de catégories : régie à seule autonomie financière, opérations d'aménagement, service social et médico-social.



I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
DETAIL DES RESTES A REALISER – RAR DEPENSES	D1

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(I) 147 206,39
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00
310	Opération d'équipement n° 310	24 420,00
341	Opération d'équipement n° 341	122 786,39
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	139 687,39
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION D'EXPLOITATION – TOTAL		(II) 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

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
DETAIL DES RESTES A REALISER - RAR RECETTES	D2

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN RECETTES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Titres restant à émettre
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(III) 40 479,60
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	40 479,60
1318	Autres subventions d'équipement	40 479,60
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION D'EXPLOITATION – TOTAL		(IV) 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

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
Bilan synthétique (en milliers d'euros)	E

ACTIF NET (1)	Total	PASSIF	Total
Immobilisations incorporelles (nettes)	0,00	Dotations	0,00
Terrains	3,38	Fonds globalisés	16,99
Constructions	85,15	Réserves	2 471,70
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	7 335,17	Différences sur réalisation d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	447,79	Report à nouveau (1)	61,27
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	-685,90	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	161,47
Autres immobilisations corporelles	0,00	Subventions transférables	3 215,40
Total immobilisations corporelles (nettes)	7 185,60	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	203,12	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	22,72
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 388,72	Provisions réglementées	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	5 949,55
Créances	208,02	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	1 628,01
Disponibilités	0,00	Fournisseurs (2)	11,00
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	8,17
TOTAL ACTIF CIRCULANT	208,02	Total des dettes à court terme	19,17
Comptes de régularisation	0,00	TOTAL DETTES	1 647,18
		Comptes de régularisation	0,00
TOTAL ACTIF	7 596,73	TOTAL PASSIF	7 596,73

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice N+1

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
Compte de résultat synthétique (en milliers d'euros)	F

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	260,92	254,74
Autres produits	3,64	3,54
Transferts de charges		
Produits courants non financiers	264,55	258,28
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	19,44	12,56
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	149,33	149,82
Autres charges	1,26	1,25
Charges courantes non financières	170,03	163,63
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	94,52	94,66
Produits courants financiers	8,27	10,75
Charges courantes financières	51,26	71,29
RESULTAT COURANT FINANCIER	-42,99	-60,54
RESULTAT COURANT	51,53	34,11
Produits exceptionnels	109,94	109,94
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	109,94	109,94
RESULTAT DE L'EXERCICE	161,47	144,05

II – EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	A

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

- au niveau (1) du chapitre pour la section d'exploitation ;
- au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.
 - avec (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état D1.

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 .

(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 ;

- budgétaires (délibération n° du).



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
DÉPENSES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE	A1.1

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Mandats émis (b)	Rattachement s (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 011	Charges à caractère général	20 725,00	15 086,97	0,00	15 086,97	72,80	0,00
Chapitre 012	Charges de personnel, frais assimilés	8 500,00	5 611,70	0,00	5 611,70	66,02	0,00
Chapitre 014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 65	Autres charges de gestion courante	10,00	0,65	0,00	0,65	6,50	0,00
Total des dépenses de gestion courante		29 235,00	20 699,32	0,00	20 699,32	70,80	0,00
Chapitre 66	Charges financières	74 000,00	36 663,77	14 598,10	51 261,87	69,27	0,00
Chapitre 67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 68	Dotations aux provisions et dépréciat°	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 022	Dépenses imprévues	0,00					
Total des dépenses réelles d'exploitation		104 235,00	57 363,09	14 598,10	71 961,19	69,04	0,00
Chapitre 023	Virement à la section d'investissement	172 538,87					
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	150 500,00	149 331,00	0,00	149 331,00	99,22	0,00
Chapitre 043	Opérat° ordre intérieur de la section (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		323 038,87	149 331,00	0,00	149 331,00	46,23	0,00
Total des dépenses d'exploitation de l'exercice		427 273,87	206 694,09	14 598,10	221 292,19	51,79	0,00
002 Résultat d'exploitation reporté		0,00					
Total des dépenses de la section d'exploitation		427 273,87	206 694,09	14 598,10	221 292,19		0,00

(1) dépenses engagées non mandatées

(2) ce chapitre n'existe pas en M49

(3) DE 042 = RI 040 ; DE 043 = RE 043

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
RECETTES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE	A1.2

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Titres émis (b)	Rattachemen ts (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisatio n (d/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 70	Ventes produits fabriqués, prestations	242 500,00	260 917,46	0,00	260 917,46	107,59	0,00
Chapitre 73	Produits issus de la fiscalité(2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 75	Autres produits de gestion courante	3 500,00	3 637,32	0,00	3 637,32	103,92	0,00
Total des recettes de gestion courante		246 000,00	264 554,78	0,00	264 554,78	107,54	0,00
Chapitre 76	Produits financiers	10 000,00	8 267,68	0,00	8 267,68	82,68	0,00
Chapitre 77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 78	Reprises sur provisions et dépréciations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		256 000,00	272 822,46	0,00	272 822,46	106,57	0,00
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	110 000,00	109 940,94	0,00	109 940,94	99,95	0,00
Chapitre 043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		110 000,00	109 940,94	0,00	109 940,94	99,95	0,00
Total des recettes d'exploitation de l'exercice		366 000,00	382 763,40	0,00	382 763,40	104,58	0,00
002 Résultat d'exploitation reporté		61 273,87					
Total des recettes de la section d'exploitation		427 273,87	382 763,40	0,00	382 763,40		0,00

(1) recettes justifiées non titrées

(2) ce chapitre existe uniquement en M4, M41 et M43

(3) RE 042 = DI 040

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
DÉPENSES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE	A2.1

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Mandats émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 21	Immobilisations corporelles	38,87	0,00	0,00	0,00
Chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement (2)	226 786,42	75 992,53	33,51	147 206,39
Total des dépenses d'équipement		226 825,29	75 992,53	33,50	147 206,39
Chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	228 700,00	218 458,33	95,52	0,00
Chapitre 18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		228 700,00	218 458,33	95,52	0,00
Total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		455 525,29	294 450,86	64,64	147 206,39
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	110 000,00	109 940,94	99,95	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		110 000,00	109 940,94	99,95	0,00
TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		565 525,29	404 391,80	71,51	147 206,39
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		187 874,75			
TOTAL DES DÉPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		753 400,04	404 391,80		147 206,39

(1) dépenses engagées non mandatées

(2) voir l'état II-D1 pour le détail des opérations d'équipement

(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.

(4) voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers

(5) DI 040 = RE 042

(6) DI 041 = RI 041

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
RECETTES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE	A2.2

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Titres émis (b)	Taux de réalisation (b /a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 13	Subventions d'investissement	113 979,60	74 858,45	65,68	40 479,60
Chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	264 681,57	264 681,57	100,00	0,00
Chapitre 18	Compte de liaison : affectat° (BA, régie)(2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 27	Autres immobilisations financières	51 700,00	54 899,82	106,19	0,00
Total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d' investissement		430 361,17	394 439,84	91,65	40 479,60
Chapitre 021	Virement de la section d'exploitation (4)	172 538,87			
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	150 500,00	149 331,00	99,22	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d' investissement		323 038,87	149 331,00	46,23	0,00
TOTAL DES RECETTES D' INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		753 400,04	543 770,84	72,18	40 479,60
001 Solde d'exécution de la section d' investissement reporté		0,00			
TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		753 400,04	543 770,84		40 479,60

(1) recettes justifiées non titrées

(2) A servir uniquement, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(3) voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers

(4) pour mémoire, crédits ouverts au budget mais ne faisant pas l'objet d'émission de titres (opérations sans réalisation)

(5) DI 040 = RE 042

(6) DI 041 = RI 041

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE						II
Dépenses d'exploitation - Vue détaillée						B1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
613	Locations, droits de passage et servitudes diverses		329,00		329,00	
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires		11 540,00		11 540,00	
62871	à la collectivité de rattachement		1 958,39		1 958,39	
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administrations des impôts)		1 259,58		1 259,58	
total chapitre 011	Charges à caractère général	20 725,00	15 086,97		15 086,97	5 638,03
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement		5 611,70		5 611,70	
total chapitre 012	Charges de personnel et frais assimilés	8 500,00	5 611,70		5 611,70	2 888,30
total chapitre 014	Atténuations de produits					
6588	Autres charges diverses de gestion courante		0,65		0,65	
total chapitre 65	Autres charges de gestion courante	10,00	0,65		0,65	9,35
Total des dépenses de gestion courante		29 235,00	20 699,32		20 699,32	8 535,68
66111	Intérêts réglés à l'échéance		54 234,97		54 234,97	
66112	Intérêts - rattachement des icne		14 598,10	17 571,20	-2 973,10	
total chapitre 66	Charges financières	74 000,00	68 833,07	17 571,20	51 261,87	22 738,13
total chapitre 67	Charges exceptionnelles					
total chapitre 68	Dotations aux provisions et aux dépréciations (semi-budgétaires)	1 000,00				1 000,00
total chapitre 69	Impôts sur les bénéficiaires et assimilés					
total chapitre 022	Dépenses imprévues					
Total des dépenses réelles d'exploitation		104 235,00	89 532,39	17 571,20	71 961,19	32 273,81
total chapitre 023	Virement à la section d'investissement	172 538,87				
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles		149 331,00		149 331,00	
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	150 500,00	149 331,00		149 331,00	1 169,00
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation					

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Dépenses d'exploitation - Vue détaillée	B1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
<i>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</i>		323 038,87	149 331,00		149 331,00	173 707,87
Total des dépenses d'exploitation de l'exercice		427 273,87	238 863,39	17 571,20	221 292,19	205 981,68
002 Résultat d'exploitation reporté						
Total des dépenses de la section d'exploitation		427 273,87	238 863,39	17 571,20	221 292,19	205 981,68

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Recettes d'exploitation - Vue détaillée	B2

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 013	Atténuations de charges					
701241	Recouvrement de la redevance pour pollution d'origine domestique		7 168,18		7 168,18	
70611	Redevances d'assainissement collectif		253 749,28		253 749,28	
70878	par des tiers		4 864,31	4 864,31		
total chapitre 70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises	242 500,00	265 781,77	4 864,31	260 917,46	-18 417,46
total chapitre 73	Produits issus de la fiscalité					
total chapitre 74	Subventions d'exploitation					
752	Revenus des immeubles non affectés à des activités professionnelles		3 637,32		3 637,32	
total chapitre 75	Autres produits de gestion courante	3 500,00	3 637,32		3 637,32	-137,32
Total des recettes de gestion courante		246 000,00	269 419,09	4 864,31	264 554,78	-18 554,78
7688	Autres		8 267,68		8 267,68	
total chapitre 76	Produits financiers	10 000,00	8 267,68		8 267,68	1 732,32
total chapitre 77	Produits exceptionnels					
total chapitre 78	Reprises sur provisions et dépréciations (semi-budgétaires)					
Total des recettes réelles d'exploitation		256 000,00	277 686,77	4 864,31	272 822,46	-16 822,46
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice		109 940,94		109 940,94	
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	110 000,00	109 940,94		109 940,94	59,06
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation					
Total des recettes d'ordre d'exploitation		110 000,00	109 940,94		109 940,94	59,06
Total des recettes d'exploitation de l'exercice		366 000,00	387 627,71	4 864,31	382 763,40	-16 763,40

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Recettes d'exploitation - Vue détaillée	B2

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
002 Résultat d'exploitation reporté		61 273,87				
Total des recettes de la section d'exploitation		427 273,87	387 627,71	4 864,31	382 763,40	44 510,47



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE						II
Dépenses d'investissement - Vue détaillée						C1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles					
total chapitre 21	Immobilisations corporelles	38,87				38,87
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation ou en concession					
total chapitre 23	Immobilisations en cours					
2315341	Installations matériels et outillage techniques		75 992,53		75 992,53	
total opération n° 310	Opération d'équipement n° 310	27 420,00				27 420,00
total opération n° 341	Opération d'équipement n° 341	199 366,42	75 992,53		75 992,53	123 373,89
Total des dépenses d'équipement		226 825,29	75 992,53		75 992,53	150 832,76
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves					
total chapitre 13	Subventions d'investissement					
1641	Emprunts en euros		209 790,53		209 790,53	
16878	Remboursement des autres dettes		10 401,36	1 733,56	8 667,80	
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	228 700,00	220 191,89	1 733,56	218 458,33	10 241,67
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes, régies non personnalisées)					
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations					
total chapitre 27	Autres immobilisations financières					
total chapitre 020	Dépenses imprévues					
Total des dépenses financières		228 700,00	220 191,89	1 733,56	218 458,33	10 241,67
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des dépenses réelles d'investissement		455 525,29	296 184,42	1 733,56	294 450,86	161 074,43
13918	<i>des tiers</i>		109 940,94		109 940,94	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	110 000,00	109 940,94		109 940,94	59,06
total chapitre 041	Opérations patrimoniales					

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Dépenses d'investissement - Vue détaillée	C1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
<i>Total des dépenses d'ordre en investissement</i>		110 000,00	109 940,94		109 940,94	59,06
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		565 525,29	406 125,36	1 733,56	404 391,80	161 133,49
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		187 874,75				
Total des dépenses de la section d'investissement		753 400,04	406 125,36	1 733,56	404 391,80	349 008,24

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Recettes d'investissement - Vue détaillée	C2

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
1318	des tiers		74 858,45		74 858,45	
total chapitre 13	Subventions d'investissement	113 979,60	74 858,45		74 858,45	39 121,15
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées					
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles					
total chapitre 21	Immobilisations corporelles					
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation ou en concession					
total chapitre 23	Immobilisations en cours					
1068	Autres réserves		264 681,57		264 681,57	
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	264 681,57	264 681,57		264 681,57	
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes, régies non personnalisées)					
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations					
2763	Créances sur collectivités publiques		54 899,82		54 899,82	
total chapitre 27	Autres immobilisations financières	51 700,00	54 899,82		54 899,82	-3 199,82
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des recettes réelles d'investissement		430 361,17	394 439,84		394 439,84	35 921,33
total chapitre 021	Virement de la section d'exploitation	172 538,87				
2813	Constructions		1 379,00		1 379,00	
28156	Matériel spécifique d'exploitation		25 075,50		25 075,50	
28158	Autres		122 876,50		122 876,50	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	150 500,00	149 331,00		149 331,00	1 169,00
total chapitre 041	Opérations patrimoniales					
Total des recettes d'ordre en investissement		323 038,87	149 331,00		149 331,00	173 707,87

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Recettes d'investissement - Vue détaillée	C2

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
Total des recettes d'investissement de l'exercice		753 400,04	543 770,84		543 770,84	209 629,20
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté						
Total des recettes de la section d'investissement		753 400,04	543 770,84		543 770,84	209 629,20



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
OPERATIONS D'EQUIPEMENT - DETAIL DES CHAPITRES ET ARTICLES	D

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 310 (1)
LIBELLE : SCE ASST - DIVERS

Chap./Art. (2)	Libellé	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Prévisions (a)	Réalisations – mandats émis (b)	Taux de réalisation (b /a)	Restes à réaliser (3)	Cumul des réalisations (4)	
DEPENSES		27 420,00	A 0,00	0,00	24 420,00	B	416 910,56
Total chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Total chapitre 21	Immobilisations corporelles	10 519,00	0,00	0,00	7 519,00		55 466,70
2156	Matériel spécifique d'exploitation	10 519,00	0,00		7 519,00		33 381,70
2158	Autres	0,00	0,00		0,00		22 085,00
Total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Total chapitre 23	Immobilisations en cours	16 901,00	0,00	0,00	16 901,00		361 443,86
2315	Installat°, matériel et outillage techni	16 901,00	0,00		16 901,00		361 443,86

Recettes (répartition) (pour information)	Libellé	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Prévisions (a)	Réalisations – titres émis (b)	Taux de réalisation (b /a)	Restes à réaliser (3)	Cumul des réalisations (4)	
RECETTES		0,00	c 0,00	0,00	0,00	D	129 095,82
Total chapitre 13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		4 995,82
131	Subv. d'équipement	0,00	0,00		0,00		4 995,82
Total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00		123 000,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00		0,00		123 000,00
Total chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Total chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		1 100,00
2158	Autres	0,00	0,00		0,00		1 100,00
Total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Total chapitre 23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – dépenses	C-A	0,00	D-B	-287 814,74

(1) Ouvrir une page par chapitre d'opération.

(2) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(3) Dépenses engagées non mandatées ou recettes justifiées non titrées.

(4) Réalisations antérieures + réalisations de l'exercice.

(5) Indiquer le signe algébrique.

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
OPERATIONS D'EQUIPEMENT - DETAIL DES CHAPITRES ET ARTICLES	D

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 341 (1)
LIBELLE : Programme Assainissement 2021-2023

Chap./Art. (2)	Libellé	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Prévisions (a)	Réalisations – mandats émis (b)	Taux de réalisation (b /a)	Restes à réaliser (3)	Cumul des réalisations (4)	
DEPENSES		199 366,42	A 75 992,53	0,00	122 786,39	B	229 212,90
Total chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Total chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		69 835,00
2156	Matériel spécifique d'exploitation	0,00	0,00		0,00		69 835,00
Total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Total chapitre 23	Immobilisations en cours	199 366,42	75 992,53	0,00	122 786,39		159 377,90
2315	Installat ^o , matériel et outillage techni	199 366,42	75 992,53		122 786,39		159 377,90

Recettes (répartition) (pour information)	Libellé	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Prévisions (a)	Réalisations – titres émis (b)	Taux de réalisation (b /a)	Restes à réaliser (3)	Cumul des réalisations (4)	
RECETTES		113 979,60	c 74 858,45	0,00	40 479,60	D	533 447,33
Total chapitre 13	Subventions d'investissement	113 979,60	74 858,45	0,00	40 479,60		338 447,33
131	Subv. d'équipement	0,00	0,00		0,00		263 588,88
1318	Autres subventions d'équipement	113 979,60	74 858,45		40 479,60		74 858,45
Total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00		195 000,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00		0,00		195 000,00
Total chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Total chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Total chapitre 23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – dépenses	C-A	-1 134,08	D-B	304 234,43

(1) Ouvrir une page par chapitre d'opération.

(2) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(3) Dépenses engagées non mandatées ou recettes justifiées non titrées.

(4) Réalisations antérieures + réalisations de l'exercice.

(5) Indiquer le signe algébrique.

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Bilan (en euros)	A

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais d'études, de R et D				
Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Immobilisations corporelles				
1) En toute propriété				
Terrains	3 382,39		3 382,39	3 382,39
Constructions	136 789,64	51 637,00	85 152,64	86 531,64
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage techniques	9 884 642,35	2 549 473,90	7 335 168,45	7 483 120,45
Oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours	447 791,93		447 791,93	371 799,40
Immobilisations affectées à un service non personnalisé				
Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées	-685 897,63		-685 897,63	-685 897,63
2) Reçues au titre d'une mise à disposition				
Terrains				
Constructions				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage techniques				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
3) Reçues en affectation ou en concession				

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Bilan (en euros)	A

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
Terrains				
Constructions				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage technique				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées à des participations	329,29		329,29	329,29
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres créances	202 790,90		202 790,90	257 690,72
TOTAL I	9 989 828,87	2 601 110,90	7 388 717,97	7 516 956,26
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances				
Créances				
<i>Créances d'exploitation</i>				
Clients et comptes rattachés	166 304,69	1 086,00	165 218,69	126 092,49
Créances irrécouvrables admises en non valeur				
Autres	140,28		140,28	5 072,14
<i>Créances diverses</i>				
Créances sur l'état et les collectivités publiques	35 989,39		35 989,39	
Créances sur les budgets annexes ou le budget principal				13 961,32

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Bilan (en euros)	A

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
Opérations pour le compte de tiers (créances)				
Autres créances	6 668,29		6 668,29	42 945,78
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance				
TOTAL II	209 102,65	1 086,00	208 016,65	188 071,73
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer et à régulariser				
Écarts de conversion - Actif				
TOTAL III				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	10 198 931,52	2 602 196,90	7 596 734,62	7 705 027,99

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Bilan (en euros)	A

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds internes		
Dotations		
Mise à disposition (chez le bénéficiaire)		
Affectation (par la collectivité de rattachement)	22 724,13	22 724,13
Écarts de réévaluation		
Réserves	2 471 695,79	2 207 014,22
Report à nouveau (1)	61 273,87	181 902,98
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	161 471,21	144 052,46
Subventions d'investissement	3 215 400,28	3 250 482,77
Provisions réglementées		
Autres fonds		
Fonds globalisés	16 986,65	16 986,65
Droits de l'affectant		
TOTAL I	5 949 551,93	5 823 163,21
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL II		
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	1 595 075,87	1 807 839,50
Emprunts et dettes financières divers	32 937,64	41 605,44
Crédits et lignes de trésorerie		
Avances		
Dettes d'exploitation		
Fournisseurs et comptes rattachés		

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Bilan (en euros)	A

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Dettes fiscales et sociales	10 158,00	1 987,00
Autres		
Dettes diverses		
Fournisseurs d'immobilisations	841,65	30 432,84
Dettes envers l'État et les collectivités publiques		
Dettes envers les budgets annexes ou le budget principal	8 169,53	
Opérations pour le compte de tiers (dettes)		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL III	1 647 182,69	1 881 864,78
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser		
Écart de conversion - Passif		
TOTAL IV		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	7 596 734,62	7 705 027,99

(1) Précédé du signe moins en cas de déficit

(2) Égal au résultat de l'exercice apparaissant en section d'exploitation (tableau I-B)

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Compte de résultat (en euros)	B

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
<i>Prestations de services</i>	253 749,28	239 203,16
<i>Divers</i>	7 168,18	15 535,19
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	3 637,32	3 544,41
TOTAL I	264 554,78	258 282,76
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	19 439,09	12 558,01
Impôts, taxes, et versements assimilés		
<i>Sur rémunérations</i>		
<i>Autres</i>	1 259,58	1 247,00
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<i>Dotations aux amortissements sur immobilisations</i>	149 331,00	148 736,00
<i>Dotations aux dépréciations des immobilisations</i>		
<i>Dotations aux dépréciations des actifs circulants</i>		1 086,00
<i>Dotations aux provisions pour risques et charges</i>		

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Compte de résultat (en euros)	B

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
Autres charges	0,65	
TOTAL II	170 030,32	163 627,01
A - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	94 524,46	94 655,75
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	8 267,68	10 750,38
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	8 267,68	10 750,38
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	51 261,87	71 294,61
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	51 261,87	71 294,61
B - RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-42 994,19	-60 544,23
A + B - RÉSULTAT COURANT	51 530,27	34 111,52
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
<i>Subventions exceptionnelles</i>		
<i>Autres opérations</i>		
Sur opérations en capital		
<i>Produits des cessions d'immobilisations</i>		
<i>Autres opérations</i>	109 940,94	109 940,94
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Compte de résultat (en euros)	B

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
TOTAL V	109 940,94	109 940,94
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
<i>Subventions exceptionnelles</i>		
<i>Autres opérations</i>		
Sur opérations en capital		
<i>Valeur comptable des immobilisations cédées</i>		
<i>Autres opérations</i>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL VI		
C - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	109 940,94	109 940,94
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	382 763,40	378 974,08
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)	221 292,19	234 921,62
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	161 471,21	144 052,46

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Balance des comptes	C

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10228	Autres fonds d'investissement		16 986,65						16 986,65		16 986,65
	Sous Total compte 1022		16 986,65						16 986,65		16 986,65
	Sous Total compte 102		16 986,65						16 986,65		16 986,65
1068	Autres réserves		2 207 014,22				264 681,57		2 471 695,79		2 471 695,79
	Sous Total compte 106		2 207 014,22				264 681,57		2 471 695,79		2 471 695,79
	Sous Total compte 10		2 224 000,87				264 681,57		2 488 682,44		2 488 682,44
110	Report à nouveau solde créditeur		181 902,98	264 681,57	144 052,46			264 681,57	325 955,44		61 273,87
	Sous Total compte 11		181 902,98	264 681,57	144 052,46			264 681,57	325 955,44		61 273,87
12	Résultat exercice bénéf ou perte		144 052,46	144 052,46				144 052,46	144 052,46		
	Sous Total compte 12		144 052,46	144 052,46				144 052,46	144 052,46		
1318	des tiers		4 827 187,66				74 858,45		4 902 046,11		4 902 046,11
	Sous Total compte 131		4 827 187,66				74 858,45		4 902 046,11		4 902 046,11
13918	des tiers	1 576 704,89				109 940,94		1 686 645,83		1 686 645,83	
	Sous Total compte 1391	1 576 704,89				109 940,94		1 686 645,83		1 686 645,83	
	Sous Total compte 139	1 576 704,89				109 940,94		1 686 645,83		1 686 645,83	
	Sous Total compte 13	1 576 704,89	4 827 187,66			109 940,94	74 858,45	1 686 645,83	4 902 046,11		3 215 400,28
1641	Emprunts en euros		1 790 268,30			209 790,53		209 790,53	1 790 268,30		1 580 477,77
	Sous Total compte 164		1 790 268,30			209 790,53		209 790,53	1 790 268,30		1 580 477,77
16878	Remboursement des autres dettes		41 605,44			10 401,36	1 733,56	10 401,36	43 339,00		32 937,64
	Sous Total compte 1687		41 605,44			10 401,36	1 733,56	10 401,36	43 339,00		32 937,64
16884	Int sur empts étab crédit		17 571,20	17 571,20	14 598,10			17 571,20	32 169,30		14 598,10
	Sous Total compte 1688		17 571,20	17 571,20	14 598,10			17 571,20	32 169,30		14 598,10
	Sous Total compte 168		59 176,64	17 571,20	14 598,10	10 401,36	1 733,56	27 972,56	75 508,30		47 535,74

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Balance des comptes	C

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
181	Sous Total compte 16		1 849 444,94	17 571,20	14 598,10	220 191,89	1 733,56	237 763,09	1 865 776,60		1 628 013,51
	Cpte liaison : affectation		22 724,13						22 724,13		22 724,13
	Sous Total compte 18		22 724,13						22 724,13		22 724,13
	Total classe 1	1 576 704,89	9 249 313,04	426 305,23	158 650,56	330 132,83	341 273,58	2 333 142,95	9 749 237,18	1 686 645,83	9 102 740,06
211	Terrains	3 382,39						3 382,39		3 382,39	
213	Constructions	136 789,64						136 789,64		136 789,64	
2156	Mat spécif exploit	2 704 760,92			290 680,10			2 704 760,92	290 680,10	2 414 080,82	
2158	Autres	7 495 140,16		1 947,50	26 526,13			7 497 087,66	26 526,13	7 470 561,53	
	Sous Total compte 215	10 199 901,08		1 947,50	317 206,23			10 201 848,58	317 206,23	9 884 642,35	
	Sous Total compte 21	10 340 073,11		1 947,50	317 206,23			10 342 020,61	317 206,23	10 024 814,38	
2315	Instal mat outil techn	371 799,40				75 992,53		447 791,93		447 791,93	
	Sous Total compte 231	371 799,40				75 992,53		447 791,93		447 791,93	
	Sous Total compte 23	371 799,40				75 992,53		447 791,93		447 791,93	
2498	Autres mises en affectation ou mises à d		685 897,63						685 897,63		685 897,63
	Sous Total compte 249		685 897,63						685 897,63		685 897,63
	Sous Total compte 24		685 897,63						685 897,63		685 897,63
261	Titres de participation	329,29						329,29		329,29	
	Sous Total compte 26	329,29						329,29		329,29	
2763	Créances sur collectivités publiques	257 690,72					54 899,82	257 690,72	54 899,82	202 790,90	
	Sous Total compte 276	257 690,72					54 899,82	257 690,72	54 899,82	202 790,90	
	Sous Total compte 27	257 690,72					54 899,82	257 690,72	54 899,82	202 790,90	
2813	Constructions		50 258,00				1 379,00		51 637,00		51 637,00

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Balance des comptes	C

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
28156	Mat spécif exploit		581 999,92	288 732,60			25 075,50	288 732,60	607 075,42		318 342,82
28158	Autres		2 134 780,71	26 526,13			122 876,50	26 526,13	2 257 657,21		2 231 131,08
	Sous Total compte 2815		2 716 780,63	315 258,73			147 952,00	315 258,73	2 864 732,63		2 549 473,90
	Sous Total compte 281		2 767 038,63	315 258,73			149 331,00	315 258,73	2 916 369,63		2 601 110,90
	Sous Total compte 28		2 767 038,63	315 258,73			149 331,00	315 258,73	2 916 369,63		2 601 110,90
	Total classe 2	10 969 892,52	3 452 936,26	317 206,23	317 206,23	75 992,53	204 230,82	11 363 091,28	3 974 373,31	10 675 726,50	3 287 008,53
4011	Fournisseurs			14 177,00	14 177,00			14 177,00	14 177,00		
	Sous Total compte 401			14 177,00	14 177,00			14 177,00	14 177,00		
4041	Fournis immob		29 591,19	120 782,23	91 191,04			120 782,23	120 782,23		
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		841,65	2 341,14	2 341,14			2 341,14	3 182,79		841,65
	Sous Total compte 4047		841,65	2 341,14	2 341,14			2 341,14	3 182,79		841,65
	Sous Total compte 404		30 432,84	123 123,37	93 532,18			123 123,37	123 965,02		841,65
	Sous Total compte 40		30 432,84	137 300,37	107 709,18			137 300,37	138 142,02		841,65
411	Clients	118 614,15		313 634,71	274 279,71			432 248,86	274 279,71	157 969,15	
4121	Clients - Redevance pour pollution d'ori	7 478,34		7 249,54	7 478,34			14 727,88	7 478,34	7 249,54	
	Sous Total compte 412	7 478,34		7 249,54	7 478,34			14 727,88	7 478,34	7 249,54	
4161	Créances douteuses	1 086,00						1 086,00		1 086,00	
	Sous Total compte 416	1 086,00						1 086,00		1 086,00	
	Sous Total compte 41	127 178,49		320 884,25	281 758,05			448 062,74	281 758,05	166 304,69	
4431	Opér particul avec Etat dépenses			11 903,99	11 903,99			11 903,99	11 903,99		
4432	Opér particul avec Etat rec amiable			35 989,39				35 989,39		35 989,39	
	Sous Total compte 443			47 893,38	11 903,99			47 893,38	11 903,99	35 989,39	

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Balance des comptes	C

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
44551	Etat - TVA à décaisser		1 987,00	20 950,00	29 121,00			20 950,00	31 108,00		10 158,00
	Sous Total compte 4455		1 987,00	20 950,00	29 121,00			20 950,00	31 108,00		10 158,00
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations	4 931,86		15 589,33	20 521,19			20 521,19	20 521,19		
44566	TVA déduct sur autres biens et services			2 308,00	2 308,00			2 308,00	2 308,00		
44567	Etat - crédit de TVA à reporter			6 051,00	6 051,00			6 051,00	6 051,00		
	Sous Total compte 4456	4 931,86		23 948,33	28 880,19			28 880,19	28 880,19		
44571	Etat - TVA collectée			51 560,00	51 560,00			51 560,00	51 560,00		
	Sous Total compte 4457			51 560,00	51 560,00			51 560,00	51 560,00		
44585	TVA à régulariser - retenue de garantie	140,28		390,19	390,19			530,47	390,19	140,28	
	Sous Total compte 4458	140,28		390,19	390,19			530,47	390,19	140,28	
	Sous Total compte 445	5 072,14	1 987,00	96 848,52	109 951,38			101 920,66	111 938,38		10 017,72
	Sous Total compte 44	5 072,14	1 987,00	144 741,90	121 855,37			149 814,04	123 842,37	25 971,67	
4511	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	13 961,32		436 646,59	458 777,44			450 607,91	458 777,44		8 169,53
	Sous Total compte 451	13 961,32		436 646,59	458 777,44			450 607,91	458 777,44		8 169,53
	Sous Total compte 45	13 961,32		436 646,59	458 777,44			450 607,91	458 777,44		8 169,53
46711	Autres comptes créditeurs			41 058,50	41 058,50			41 058,50	41 058,50		
	Sous Total compte 4671			41 058,50	41 058,50			41 058,50	41 058,50		
46721	Débiteurs divers - amiable	42 945,78		32 097,24	68 374,73			75 043,02	68 374,73	6 668,29	
46726	Débiteurs divers - contentieux			42 933,76	42 933,76			42 933,76	42 933,76		
	Sous Total compte 4672	42 945,78		75 031,00	111 308,49			117 976,78	111 308,49	6 668,29	
	Sous Total compte 467	42 945,78		116 089,50	152 366,99			159 035,28	152 366,99	6 668,29	
	Sous Total compte 46	42 945,78		116 089,50	152 366,99			159 035,28	152 366,99	6 668,29	

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Balance des comptes	C

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4713	Recettes perçues avant émission titres			129 681,91	129 681,91			129 681,91	129 681,91		
4718	Autres recettes à régulariser			6 719,94	6 719,94			6 719,94	6 719,94		
	Sous Total compte 471			136 401,85	136 401,85			136 401,85	136 401,85		
4721	Dép sans mandatement préalable			236 657,57	236 657,57			236 657,57	236 657,57		
4728	DACR - autres dépenses à régul			13 923,92	13 923,92			13 923,92	13 923,92		
	Sous Total compte 472			250 581,49	250 581,49			250 581,49	250 581,49		
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			0,89	0,89			0,89	0,89		
	Sous Total compte 478			0,89	0,89			0,89	0,89		
	Sous Total compte 47			386 984,23	386 984,23			386 984,23	386 984,23		
491	Dépréciat comptes de clients		1 086,00						1 086,00		1 086,00
	Sous Total compte 49		1 086,00						1 086,00		1 086,00
	Total classe 4	189 157,73	33 505,84	1 542 646,84	1 509 451,26			1 731 804,57	1 542 957,10	209 102,65	20 255,18
580	Opérations d'ordre budgétaires			259 271,94	259 271,94			259 271,94	259 271,94		
	Sous Total compte 58			259 271,94	259 271,94			259 271,94	259 271,94		
	Total classe 5			259 271,94	259 271,94			259 271,94	259 271,94		
613	Locat, droit passage, servitudes diverses					329,00		329,00		329,00	
	Sous Total compte 61					329,00		329,00		329,00	
6215	Personnel affecté par la collectivité de					5 611,70		5 611,70		5 611,70	
	Sous Total compte 621					5 611,70		5 611,70		5 611,70	
622	Rémunérations interméd honoraires					11 540,00		11 540,00		11 540,00	
62871	à la collectivité de rattachement					1 958,39		1 958,39		1 958,39	
	Sous Total compte 6287					1 958,39		1 958,39		1 958,39	

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Balance des comptes	C

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 628					1 958,39		1 958,39		1 958,39	
	Sous Total compte 62					19 110,09		19 110,09		19 110,09	
635	Aut impôts tax versts assimil admin imp					1 259,58		1 259,58		1 259,58	
	Sous Total compte 63					1 259,58		1 259,58		1 259,58	
6588	Autres charges diverses de gestion coura					0,65		0,65		0,65	
	Sous Total compte 658					0,65		0,65		0,65	
	Sous Total compte 65					0,65		0,65		0,65	
66111	Intérêts réglés à l'écheance					54 234,97		54 234,97		54 234,97	
66112	Intérêts - rattachement des icne					14 598,10	17 571,20	14 598,10	17 571,20		2 973,10
	Sous Total compte 6611					68 833,07	17 571,20	68 833,07	17 571,20	51 261,87	
	Sous Total compte 661					68 833,07	17 571,20	68 833,07	17 571,20	51 261,87	
	Sous Total compte 66					68 833,07	17 571,20	68 833,07	17 571,20	51 261,87	
6811	DA - immob corpo et incorpo					149 331,00		149 331,00		149 331,00	
	Sous Total compte 681					149 331,00		149 331,00		149 331,00	
	Sous Total compte 68					149 331,00		149 331,00		149 331,00	
	Total classe 6					238 863,39	17 571,20	238 863,39	17 571,20	224 265,29	2 973,10
701241	Recouvt redev pollution domestique						7 168,18		7 168,18		7 168,18
	Sous Total compte 70124						7 168,18		7 168,18		7 168,18
	Sous Total compte 7012						7 168,18		7 168,18		7 168,18
	Sous Total compte 701						7 168,18		7 168,18		7 168,18
70611	Redevances assainisSEment collectif						253 749,28		253 749,28		253 749,28
	Sous Total compte 7061						253 749,28		253 749,28		253 749,28

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Balance des comptes	C

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 706						253 749,28		253 749,28		253 749,28
70878	par des tiers					4 864,31	4 864,31	4 864,31	4 864,31		
	Sous Total compte 7087					4 864,31	4 864,31	4 864,31	4 864,31		
	Sous Total compte 708					4 864,31	4 864,31	4 864,31	4 864,31		
	Sous Total compte 70					4 864,31	265 781,77	4 864,31	265 781,77		260 917,46
752	Revenus immeubles non aff a activ profes						3 637,32		3 637,32		3 637,32
	Sous Total compte 75						3 637,32		3 637,32		3 637,32
7688	Autres						8 267,68		8 267,68		8 267,68
	Sous Total compte 768						8 267,68		8 267,68		8 267,68
	Sous Total compte 76						8 267,68		8 267,68		8 267,68
777	Quote part subv invest virée au résult						109 940,94		109 940,94		109 940,94
	Sous Total compte 77						109 940,94		109 940,94		109 940,94
	Total classe 7					4 864,31	387 627,71	4 864,31	387 627,71		382 763,40
	Total général	12 735 755,14	12 735 755,14	2 545 430,24	2 244 579,99	649 853,06	950 703,31	15 931 038,44	15 931 038,44	12 795 740,27	12 795 740,27

État des Contrôles du Compte Financier

L'état des contrôles du compte financier ne fait pas apparaître d'anomalie sur le périmètre des contrôles effectués portant sur la cohérence des états patrimoniaux et la concordance de l'exécution budgétaire.



V – ARRETE ET SIGNATURES	V
ARRETE ET SIGNATURES	A

Date d'édition : 25/02/2026

Comptable(s)**Ayant exercé au cours de la gestion**

M Patrick CHABEAUDIE

du 01/01/2025

au 25/02/2026

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :**BERRO Emilie (1018785060-0), Inspecteur des Finances Publiques****A DDFiP DE LA DORDOGNE, le 02/03/2026**

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

CHABEAUDIE Patrick (1002352171-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale**A RIBERAC, le 03/03/2026**

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte a été voté le par l'organe délibérant.

A , le

IV – ANNEXES	IV
PRÉSENTATION AGRÉGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES	A

1 – BUDGET PRINCIPAL DU SPIC

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	427 273,87	221 292,19	0,00	221 292,19
RECETTES	427 273,87	382 763,40	0,00	382 763,40
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	753 400,04	404 391,80	147 206,39	551 598,19
RECETTES	753 400,04	543 770,84	40 479,60	584 250,44

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

2 – BUDGETS ANNEXES (autant de tableaux que de budget) (1)

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

3 – PRESENTATION AGRÉGÉE

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	427 273,87	221 292,19	0,00	221 292,19
RECETTES	427 273,87	382 763,40	0,00	382 763,40
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	753 400,04	404 391,80	147 206,39	551 598,19
RECETTES	753 400,04	543 770,84	40 479,60	584 250,44
TOTAL AGREGE DES DEPENSES	1 180 673,91	625 683,99	147 206,39	772 890,38
TOTAL AGREGE DES RECETTES	1 180 673,91	926 534,24	40 479,60	967 013,84

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – DÉTAIL DES CRÉDITS DE TRÉSORERIE	B1.1

DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
51921 Avances de la collectivité de rattachement						
51928 Autres avances de trésorerie						
51931 Lignes de trésorerie						
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
519 Crédits de trésorerie (Total)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615, sauf pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 66111 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE	B1.2

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													
	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	Péριο- dité des rembour- sements (6)	Profil d'amor- tissement (7)	Possibilité de rembour- sement anticipé O/N	Caté- gorie d'em- prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)					3 634 960,75									
1641 Emprunts en euros (total)					3 634 960,75									
1003005	B F T		2015-11-15	15/11/2016	1 123 711,64	F	Sans	2,760	2,760		A	C	N	A-1
228209G	CAISSE D'EPARGNE		2022-01-05	05/04/2022	207 000,00	F	Sans	1,120	1,120		T	C	N	A-1
5828213	CAISSE D'EPARGNE		2019-11-15	15/02/2020	48 000,00	F	Sans	1,200	1,200		T	C	N	A-1
70001176135	CREDIT AGRICOLE		2018-01-05	05/03/2018	238 076,96	F	Sans	2,400	2,400		T	C	N	A-1
70006297461	CREDIT AGRICOLE		2012-12-31	15/04/2013	760 000,00	R	LEP	2,790	2,790		T	C	N	A-1
9990883	CAISSE D'EPARGNE		2017-09-05	05/12/2017	90 000,00	F	Sans	1,550	1,550		T	C	N	A-1
A3308176	CAISSE D'EPARGNE		2019-09-14	15/09/2019	258 133,40	C	BONIFIX LIBOR \$	2,028	2,028		A	C	N	E-4
MIN0250609EUR	CFFL (ex DEXIA MUNICIP AGENCY)		2007-10-01	01/02/2008	500 000,00	C		4,420	4,420		A	C	N	B-1
MON508448EUR05089680011	CFFL (ex DEXIA MUNICIP AGENCY)		2017-01-01	01/12/2017	160 038,75	F	Sans	3,200	3,200		A	C	N	A-1
MPH225052EUR	CFFL (ex DEXIA MUNICIP AGENCY)		2004-12-24	01/01/2006	250 000,00	R	EURIBOR	0,700	0,700		A	C	N	A-1
1643 Emprunts en devises (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					
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									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					130 017,00									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					130 017,00									
110 24 2734 24352000A	AGENCE DE L'EAU ADOUR-GARONNE		2012-03-30	20/03/2013	39 005,10	F		0,000	0,000		A	C	N	A-1
110242734	AGENCE DE L'EAU ADOUR-GARONNE		2016-10-10	29/09/2017	26 003,40	F	Sans	0,000	0,000		A	C	N	A-1
110242734-24352000A	AGENCE DE L'EAU ADOUR-GARONNE		2014-08-25	22/07/2015	65 008,50	F	Sans	0,000	0,000		A	C	N	A-1
Total général					3 764 977,75									

(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 – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE	B1.2

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 des établissements financiers (Total)		0,00		1 580 528,54					209 790,53	54 234,97	0,00	14 713,42
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		1 580 528,54					209 790,53	54 234,97	0,00	14 713,42
1003005	N	0,00	A-1	731 486,55	11,00	F	Sans	2,760	46 468,40	21 769,77	0,00	2 585,14
228209G	N	0,00	A-1	168 187,50	16,00	F	Sans	1,120	10 350,00	1 956,16	0,00	450,45
5828213	N	0,00	A-1	34 787,37	13,00	F	Sans	1,200	2 268,59	434,49	0,00	53,31
70001176135	N	0,00	A-1	94 011,28	4,00	F	Sans	2,400	19 551,94	2 550,42	0,00	169,22
70006297461	N	0,00	A-1	113 999,83	2,00	R	LEP	4,790	50 666,68	6 885,79	0,00	891,30
9990883	N	0,00	A-1	56 212,31	11,00	F	Sans	1,550	4 328,81	913,31	0,00	65,35
A3308176	N	0,00	E-4	157 606,26	7,00	C	BONIFIX LIBOR \$	4,290	16 232,37	7 561,26	0,00	2 028,39
MIN0250609EUR	N	0,00	B-1	205 278,59	6,00	C		4,420	24 011,73	10 303,54	0,00	8 418,02
MON508448EUR05089680011	N	0,00	A-1	18 958,85	1,00	F	Sans	3,200	18 224,01	1 206,38	0,00	52,24
MPH225052EUR	N	0,00	A-1	0,00	0,00	R	EURIBOR	3,636	17 688,00	653,85	0,00	0,00
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

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)	
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		32 937,64					8 667,80	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		32 937,64					8 667,80	0,00	0,00	0,00
110 24 2734 24352000A	N	0,00	A-1	5 200,68	1,00	F		0,000	2 600,34	0,00	0,00	0,00
110242734	N	0,00	A-1	10 401,36	5,00	F	Sans	0,000	1 733,56	0,00	0,00	0,00
110242734-24352000A	N	0,00	A-1	17 335,60	3,00	F	Sans	0,000	4 333,90	0,00	0,00	0,00
Total général		0,00		1 613 466,18					218 458,33	54 234,97	0,00	14 713,42

(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 – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – RÉPARTITION PAR STRUCTURE DE TAUX	B1.3

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)														
MIN0250609EUR	CFFL (ex DEXIA MUNICIPAL AGENCY)	500 000,00	205 278,59	1	0,00		Si Euribor 12m Postfixé <= 5,75 % alors 4,42 % sinon Euribor 12m Postfixé, flooré à 0%	Si Euribor 12m Postfixé <= 5,75 % alors 4,42 % sinon Euribor 12m Postfixé, flooré à 0%	0,00	Si Euribor 12m Postfixé <= 5,75 % alors 4,42 % sinon Euribor 12m Postfixé, flooré à 0%	4,420	10 303,54	0,00	12,72
TOTAL (B)		500 000,00	205 278,59						0,00			10 303,54	0,00	12,72
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplificateur jusqu'à 3 ou multiplificateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplificateur jusqu'à 5 (E)														

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
A3308176	CAISSE D'EPARGNE	258 133,40	157 606,26	4	0,00		Taux fixe à 4,29%	Si Libor USD 12m Postfixé <= 6% alors 4,29% sinon 5* (Libor USD 12m Postfixé - 1 * 6%) + 4,59%, floo	0,00	Si Libor USD 12m Postfixé <= 6% alors 4,29% sinon 5* (Libor USD 12m Postfixé - 1 * 6%) + 4,59%, floo	4,290	7 561,26	0,00	9,77
TOTAL (E)		258 133,40	157 606,26						0,00			7 561,26	0,00	9,77
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		758 133,40	362 884,85						0,00			17 864,80	0,00	22,49

- (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 – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – RÉPARTITION PAR STRUCTURE DE TAUX	B1.3

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)														
MIN0250609EUR	CFFL (ex DEXIA MUNICIPAL AGENCY)	500 000,00	205 278,59	1	0,00		Si Euribor 12m Postfixé <= 5,75 % alors 4,42 % sinon Euribor 12m Postfixé, flooré à 0%	Si Euribor 12m Postfixé <= 5,75 % alors 4,42 % sinon Euribor 12m Postfixé, flooré à 0%	0,00	Si Euribor 12m Postfixé <= 5,75 % alors 4,42 % sinon Euribor 12m Postfixé, flooré à 0%	4,420	10 303,54	0,00	12,72
TOTAL (B)		500 000,00	205 278,59						0,00			10 303,54	0,00	12,72
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)														

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
A3308176	CAISSE D'EPARGNE	258 133,40	157 606,26	4	0,00		Taux fixe à 4,29%	Si Libor USD 12m Postfixé <= 6% alors 4,29% sinon 5* (Libor USD 12m Postfixé - 1 * 6%) + 4,59%, floo	0,00	Si Libor USD 12m Postfixé <= 6% alors 4,29% sinon 5* (Libor USD 12m Postfixé - 1 * 6%) + 4,59%, floo	4,290	7 561,26	0,00	9,77
TOTAL (E)		258 133,40	157 606,26						0,00			7 561,26	0,00	9,77
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		758 133,40	362 884,85						0,00			17 864,80	0,00	22,49

- (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 – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA RÉPARTITION DE L'ENCOURS (1)	B1.4

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	11	0	0	0	0	
	% de l'encours	77,51	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	1 250 581,33	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	1	0	0	0	0	
	% de l'encours	12,72	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	205 278,59	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	1	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	9,77	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	157 606,26	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 – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – DÉTAIL DES OPÉRATIONS DE COUVERTURE (1)	B1.5

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture									
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 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 – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – DÉTAIL DES OPÉRATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)	B1.5

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Effet de l'instrument de couverture								
	Référence de l'emprunt couvert	Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
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 – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPÉ D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT	B1.6
(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		

(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 – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENÉGOCIES AU COURS DE L'ANNÉE N (1)	B1.7

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)					Nominal		Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6)		Capital restant dû au 31/12/N	ICNE de l'exercice	Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu)		
				Con- trat initial	Con- trat rené- gocié	Contrat initial			Contrat renégocié			Contrat initial	Contrat renégocié (5)	Contrat initial			Contrat renégocié	Intérêts	Capital
						Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.	Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.								
Total											0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Inscrire les emprunts renégociés au cours de l'exercice N.

(2) Taux à la date de renégociation.

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

(4) Indiquer la nature de l'index retenu (exemple : Euribor 3 mois).

(5) Nominal à la date de renégociation.

(6) Faire figurer 2 lettres : - Pour le profil d'amortissement, indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres.

- Pour la périodicité de remboursement, indiquer : A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – AUTRES DETTES	B1.8

AUTRES DETTES

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

LIBELLES	Montant initial de la dette	Dépenses de l'exercice	Dettes restantes
Autres dettes à long ou moyen terme (sans réception de fonds)	0,00	0,00	0,00
Dettes pour locations - acquisitions	0,00	0,00	0,00
Dettes pour locations - ventes	0,00	0,00	0,00
Dettes pour travaux devant être réglées en plusieurs exercices	0,00	0,00	0,00

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – MÉTHODES UTILISÉES POUR LES AMORTISSEMENTS	B2

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	CHOIX DE L'ASSEMBLEE		Délibération du
	Biens de faible valeur - Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an : 500.00 €		06/07/2021
	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	2031-Frais d études	5	06/07/2021
L	205-Logiciels, concessions et droits similaires	2	06/07/2021
L	208-Autres immobilisations incorporelles	5	06/07/2021
L	Réseaux d asst canalisations, robinetterie, fontainerie...	60	06/07/2021
L	Bât durables châx d eau, réservoir, station d épuration...	100	06/07/2021
L	Installations électriques, matériel, compteurs, mobilier	20	06/07/2021
L	Ouvrages génie civil captage, pompage, transport, traitement	30	06/07/2021
L	Subventions reçues	60	06/07/2021

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS	B3

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)	0,00		1 086,00	1 086,00	0,00	1 086,00
actifs circulants - créances douteuses	0,00	27/08/2024	1 086,00	1 086,00	0,00	1 086,00
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	0,00		1 086,00	1 086,00	0,00	1 086,00

(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 – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES CHARGES TRANSFÉRÉES	B4

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'étalement	Date de la délibération	Montant de la dépense transférée au compte 481 (I)	Montant amorti au titre des exercices précédents (II)	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812) (III)	Solde (1)
TOTAL				0,00	0,00	0,00	0,00

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

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES EMPRUNTS GARANTIS	B6.1

ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux moyen constaté sur l'année (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00										0,00	0,00	
Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00										0,00	0,00	
Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social					0,00	0,00										0,00	0,00	
TOTAL GENERAL					0,00	0,00										0,00	0,00	

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

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

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

(4) Indiquer le type d'index (ex. EURIBOR 3 mois ...).

(5) Taux annuel, tous frais compris.

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

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

(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés).

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX EMPRUNTS GARANTIS	B6.2

Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT	Valeur en euros	
Total des annuités déjà garanties échues dans l'exercice (1)	A	0,00
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	C	0,00
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	I = A+ B + C - D	0,00
Recettes réelles de fonctionnement	II	272 822,46

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

(1) Hors opérations visées par l'article L. 2252-2 du CGCT.

(2) Cf. définition de l'article D. 1511-30 du CGCT.

(3) Les garanties d'emprunt accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50 % des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice.

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – SUBVENTIONS VERSÉES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET	B7.1

B7.1 – SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET

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

(1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention.

(2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.

(3) Objet pour lequel est versé la subvention.

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES CONTRATS DE CRÉDIT-BAIL	B8.1

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

(1) Indiquer l'objet du bien mobilier ou immobilier.

(2) Total = (N+1, N+2, N+3, N+4) + restant cumul.

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT	B8.2

ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT

Libellé du contrat	Année de signature du marché	Organismes cocontractants	Nature des prestations prévues par le marché	Durée du marché (en mois)	Date fin de marché	Date mise en service équipement	Montant total prévu au titre du marché (TTC)	Annuité versée sur l'exercice	Montant de la rémunération du cocontractant restant à verser pour la durée restante du marché de partenariat (3)				
									Part investissement		Part fonctionnement II	Part financement III	TOTAL I + II + III
									Part totale (4)	Dont part nette (5) I			
Marchés de partenariat (1)													
SOUS-TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Marchés globaux de performance énergétiques avec tiers de financement (2)													
SOUS-TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Article L. 1112-1 du Code de la commande publique

(2) Article 1er de la loi n° 2023-222 du 30 mars 2023

(3) Montant de la rémunération restant à verser au 31/12/N

(4) Montant total de la rémunération relative à l'investissement restant à verser au 31/12/N

(5) Montant inscrit à la colonne précédente déduction faite des participations d'autres collectivités publiques.

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNÉS	B8.3

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme bénéficiaire	Durée en années	Périodicité	Dettes en capital à l'origine	Dettes en capital 31/12/N	Annuité versée au cours de l'exercice
	8017 Subventions à verser en annuités				0,00	0,00	0,00
	8018 Autres engagements donnés				0,00	0,00	0,00
	Au profit d'organismes publics				0,00	0,00	0,00
	Au profit d'organismes privés (1)				0,00	0,00	0,00
	TOTAL				0,00	0,00	0,00

(1) Concernant les garanties accordées à l'Agence France Locale (Article L.1611-3-2 du CGCT) :

- l' « Organisme bénéficiaire » de la garantie est toute personne titulaire d'un « titre éligible » émis ou créé par l'Agence France Locale ;
- la rubrique « Périodicité » n'est pas remplie car la garantie n'a pas de périodicité. La garantie est d'une durée totale indiquée à la colonne qui précède ;
- la colonne « Dettes en capital à l'origine » correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible ;
- la colonne « Dettes en capital 31/12/N » correspond au montant résiduel de la garantie au 31/12/N ;
- la colonne « Annuité versée au cours de l'exercice » n'est pas remplie car l'octroi de la garantie n'implique pas que des versements annuels aient lieu. Des versements ne seront effectués qu'en cas d'appel de la garantie.

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES ENGAGEMENTS REÇUS	B8.4

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme émetteur	Durée en années	Périodicité	Créance en capital à l'origine	Créance en capital 31/12/N	Annuité reçue au cours de l'exercice
	8027 Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir)				0,00	0,00	0,00
	8028 Autres engagements reçus				0,00	0,00	0,00
	A l'exception de ceux reçus des entreprises				0,00	0,00	0,00
	Engagements reçus des entreprises				0,00	0,00	0,00
TOTAL					0,00	0,00	0,00

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DU PERSONNEL	B9.1

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article L. 313-1 du CGFP	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SOCIALE (d)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SPORTIVE (g)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE CULTURELLE (h)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ANIMATION (i)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE POLICE (j)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INTB9500102C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalents temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :

ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 * 6 / 12).

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant.

IV – ANNEXES	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DU PERSONNEL	B9

ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				0,00		
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
TOTAL GENERAL				0,00		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.
 TECH : Technique.
 URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).
 S : Social.
 MS : Médico-social.
 MT : Médico-technique.
 SP : Sportif.
 CULT : Culturel.
 ANIM : Animation.
 POL : Police.
 X : Emplois non cités.

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

(4) CONTRAT : Motif du contrat (code général de la fonction publique - CGFP) :

332-23-1° : Accroissement temporaire d'activité pour une durée maximale de douze mois.
 332-23-2° : Accroissement saisonnier d'activité pour une durée maximale de six mois.
 332-24 : Contrat de projet pour une durée minimale d'un an et une durée maximale fixée par les parties dans la limite de six ans
 332-13 : Remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible.
 332-14 : Vacance temporaire d'un emploi.
 332-8-1° : Absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
 332-8-2° : Justifié par les besoins des services ou la nature des fonctions, sous réserve qu'aucun fonctionnaire territorial n'a pu être recruté dans les conditions prévues par le CGFP.
 332-8-3° : Communes de moins de 1 000 habitants et groupements de communes regroupant moins de 15 000 habitants.
 332-8-4° : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 1 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal.
 332-8-5° : Autres collectivités territoriales ou établissements mentionnés à l'article L. 4, pour les emplois dont la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.
 332-8-6° : Emplois des communes (- 2 000 hab.) et des groupements de communes (-10 000 hab.) dont la création ou suppression dépend de la décision d'une autorité.
 327-5 : Contractuel territorial sur emploi permanent - peut être nommé en qualité de fonctionnaire stagiaire par l'autorité territoriale.
 332-10 : Contrat à durée indéterminée en application de l'article L. 332-8 avec un agent contractuel territorial qui justifie d'une durée de services publics de six ans au moins.
 332-11 : Contrat à durée indéterminée lorsque l'agent contractuel territorial concerné remplit avant l'échéance de son contrat les conditions d'ancienneté mentionnées à l'article L. 332-10.
 326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap (CGFP art. L326 et L.352).
 343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).
 333-1_333-10 : Collaborateurs de cabinet.
 333-12 : Collaborateurs de groupes d'élus.
 A : Autres.

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

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-8, 332-13, 332-14, 326, 352 du CGFP, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement des articles 327-5, 332-10 et 332-11 du CGFP.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-23, 332-24, 333-1 à 333-10 et 333-12.

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

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE	B9.2

(1)

AGENTS TITULAIRES OU NON	CATEGORIES	EFFECTIFS	MONTANT PREVU A L'ARTICLE 6215
TOTAL GENERAL		0	0,00

(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 – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER	B10

(articles L. 2313-1 et L. 2313-1-1 du CGCT)

Les documents financiers et comptables de ces organismes sont mis à la disposition du public à Siège de l'établissement (1). Toute personne a le droit de demander communication.

La nature de l'engagement (2)	Nom de l'organisme	Raison sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
Délégation de service public (3)				
-	SOGEDO	SOGEDO	SAS	1,00
Garantie ou cautionnement d'un emprunt				
Autres				

(1) Hôtel de ville pour les communes et siège de l'établissement pour les EPCI, syndicat, etc... et autres lieux publics désignés par la commune ou l'établissement.

(2) Indiquer la date de la décision (délibérations, contrats ou décisions de l'exécutif) .

(3) Préciser la nature de la délégation (concession, affermage, régie intéressée, ...).

IV – ANNEXES	IV
C - ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – ÉQUILIBRE DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES	C1.1

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)	-187 874,75
Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	0,00
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	-187 874,75

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)	264 681,57
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	-187 874,75
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	76 806,82

COUVERTURE DE L'ANNUTE 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)	338 700,00	328 399,27	147 206,39	475 605,66
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(1)	374 738,87	204 230,82	40 479,60	244 710,42
Solde des opérations de l'exercice (Solde III = E - D)	36 038,87	-124 168,45	-106 726,79	-230 895,24
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	-187 874,75			-187 874,75
Affectation au 106 (C)	264 681,57	264 681,57		264 681,57
Solde des opérations liées à l'exercice N-1 (Solde IV = A + C)	76 806,82			76 806,82
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				-154 088,42

(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 – ÉTATS ANNEXÉS	IV
C - ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – ÉQUILIBRE DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES – DÉPENSES	C1.2

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		338 700,00	I 328 399,27
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		228 700,00	218 458,33
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	220 000,00	209 790,53
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	8 700,00	8 667,80
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		110 000,00	109 940,94
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>	110 000,00	109 940,94
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

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

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
C - ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – ÉQUILIBRE DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES – RECETTES	C1.3

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		374 738,87	204 230,82
Ressources propres externes de l'année (a)		51 700,00	54 899,82
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
276	Autres créances immobilisées	0,00	0,00
2763	Créances sur collectivités et établ. pub	51 700,00	54 899,82
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		323 038,87	149 331,00
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>		
2813	<i>Constructions</i>	1 500,00	1 379,00
28156	<i>Matériel spécifique d'exploitation</i>	25 500,00	25 075,50
28158	<i>Autres matériels, outillage technique</i>	123 500,00	122 876,50
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>	172 538,87	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.

(3) Indiquer le signe algébrique.

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
IMPACT DU BUDGET POUR LA TRANSITION ECOLOGIQUE – REPARTITION PAR NATURE	C3

Présentation agrégée par nature

Type de dépense		Total des dépenses (mandatées) (2)	Favorables	Mixtes	Défavorables	Neutres	Non cotées
A110	Frais d'études, de recherche et de développement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Fonds commercial, droit au bail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations, matériels et outillage technique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Oeuvres d'art	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	91 191,04	0,00	91 191,04	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Autres créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		91 191,04	0,00	91 191,04	0,00	0,00	0,00

AXE 1 : LUTTE CONTRE LE CHANGEMENT CLIMATIQUE (1)

Type de dépense		Total des dépenses (mandatées) (2)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A110	Frais d'études, de recherche et de développement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Fonds commercial, droit au bail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations, matériels et outillage technique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Oeuvres d'art	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	91 191,04	91 191,04	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Autres créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		91 191,04	91 191,04	0,00	0,00	0,00

AXE 2 : ADAPTATION AU CHANGEMENT CLIMATIQUE ET PREVENTIUN DES RISQUES NATURELS (1)

Type de dépense		Total des dépenses (mandatées) (2)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A110	Frais d'études, de recherche et de développement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Fonds commercial, droit au bail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations, matériels et outillage technique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Oeuvres d'art	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Autres créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 3 : GESTION DES RESSOURCES EN EAU (1)

Type de dépense		Total des dépenses (mandatées) (2)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A110	Frais d'études, de recherche et de développement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Fonds commercial, droit au bail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations, matériels et outillage technique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Oeuvres d'art	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Autres créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 4 : TRANSITION VERS L'ECONOMIE CIRCULAIRE, GESTION DES DECHETS, PREVENTION DES RISQUES TECHNOLOGIQUES (1)

Type de dépense		Total des dépenses (mandatées) (2)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A110	Frais d'études, de recherche et de développement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Fonds commercial, droit au bail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations, matériels et outillage technique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Oeuvres d'art	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	91 191,04	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Autres créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		91 191,04	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 5 : LUTTE CONTRE LES POLLUTIONS DE L'AIR ET DES SOLS (1)

Type de dépense		Total des dépenses (mandatées) (2)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A110	Frais d'études, de recherche et de développement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Fonds commercial, droit au bail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations, matériels et outillage technique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Oeuvres d'art	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Autres créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 6 : PRESERVATION DE LA BIODIVERSITE, PROTECTION DES ESPACES NATURELS, AGRICOLES ET SYLVICOLES (1)

Type de dépense		Total des dépenses (mandatées) (2)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A110	Frais d'études, de recherche et de développement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Fonds commercial, droit au bail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations, matériels et outillage technique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Oeuvres d'art	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	91 191,04	0,00	0,00	91 191,04	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Autres créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		91 191,04	0,00	0,00	91 191,04	0,00

(1) Les objectifs de transition écologique mentionnés au 1° du IV de l'article 191 de la loi du 29 décembre 2023 correspondent aux six axes de l'article 19 du règlement (UE) 2020/852 du Parlement européen et du Conseil du 18 juin 2020 sur l'établissement d'un cadre visant à favoriser les investissements durables et modifiant le règlement (UE) 2019/2088 du Parlement européen et du Conseil du 27 novembre 2019 sur la publication d'informations en matière de durabilité dans le secteur des services financiers :

Axe 1° atténuation du changement climatique ;

Axe 2° adaptation au changement climatique et prévention des risques naturels ;

Axe 3° gestion des ressources en eau ;

Axe 4° transition vers une économie circulaire, gestion des déchets, prévention des risques technologiques ;

Axe 5° prévention et contrôle des pollutions de l'air et des sols ;

Axe 6° préservation de la biodiversité et protection des espaces naturels, agricoles et sylvicoles.

L'analyse de l'impact environnemental des dépenses visées est réalisée de manière obligatoire à compter de l'exercice 2025 pour les axes 1° et 6°.

La cotation selon les autres axes est possible, mais facultative.

(2) Les dépenses d'investissement pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée s'entendent comme les dépenses réelles exécutées, hors remboursement des annuités d'emprunts à l'exception des remboursements correspondant à la dette liée à la part investissement des marchés de partenariat.

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
D - AUTRES ÉLÉMENTS D'INFORMATION - ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'EXPLOITATION	D1.1.1

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
D - AUTRES ÉLÉMENTS D'INFORMATION - ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT	D1.1.2

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
D - AUTRES ÉLÉMENTS D'INFORMATION - ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'EXPLOITATION	D1.2.1

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
D - AUTRES ÉLÉMENTS D'INFORMATION – ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'INVESTISSEMENT	D1.2.2

Cet état ne contient pas d'information.

BALANCE DES VALEURS INACTIVES

arrêtée à la date du 31/12/2025

20300 - ASST - RIBERAC

Exercice : 2025

BA de RIBERAC -

DÉSIGNATION DES COMPTES No Intitulé Nature des valeurs inactives	DÉBIT			CRÉDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861 - Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862 - Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863 - Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX								