

**REPUBLIQUE FRANCAISE**

21350251100099

**COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT  
SAINT AUBIN D'AUBIGNE**

**POSTE COMPTABLE : TRESORERIE ST AUBIN D AUBIGNE**

**SERVICE PUBLIC LOCAL  
SAINT AUBIN D'AUBIGNE**

**M49**

**BUDGET PRIMITIF**

**BUDGET : ASSAINISSEMENT**

**ANNEE 2019**

## SOMMAIRE

### I. Informations générales

p.2 Modalités de vote du budget

### II. Présentation générale du budget

p.3 A1 - Vue d'ensemble - Sections

p.4 A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres

p.5 A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres

p.6 B1 - Balance générale du budget - Dépenses

p.7 B2 - Balance générale du budget - Recettes

### III. Vote du budget

p.8 A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses

p.9 A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes

p.10 B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses

p.11 B2 - Section d'investissement - Détail des recettes

p.12 B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles

## IV – ANNEXES

**Jointes Sans Objet**

### A - Eléments du bilan

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

p.15 A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dettes

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

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

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

A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes

p.18 A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations

A3.2 - Etalement des provisions

p.19 A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses

p.20 A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes

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

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

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

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

A6 - Etat des charges transférées

A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers

### B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie

p.21 B1.2 - Calcul du ratio d'endettement

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

B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail

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

B1.6 - Etat des autres engagements donnés

B1.7 - Etat des engagements reçus

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

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

### C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel titulaire

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

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

C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe

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

p.22 D - Arrêté et signatures

X

## I - INFORMATIONS GENERALES

I

## MODALITES DE VOTE DU BUDGET

- I - L'Assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :
- au niveau du chapitre pour la section d'exploitation,
  - au niveau du chapitre pour la section d'investissement.
  - avec les chapitres "opérations d'équipement " de l'état III B 3.

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

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

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

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

V - Le présent budget a été voté avec reprise des résultats de l'exercice 2018 après le vote du compte administratif 2018.

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

II

VUE D'ENSEMBLE

A1

EXPLOITATION

		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION
V O T E	CREDITS D'EXPLOITATION VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	485 083,90	295 000,00
	+	+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER ( R.A.R) de L'EXERCICE PRECEDENT (2)		
	002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2)	(si déficit)	(si excédent) 190 083,90
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)		485 083,90	485 083,90

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
V O T E	CREDITS D'INVESTISSEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1) (y compris les comptes 1064 et 1068)	589 765,56	474 383,90
	+	+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER ( R.A.R) de L'EXERCICE PRECEDENT (2)		
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	(si solde négatif)	(si solde positif) 115 381,66
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)		589 765,56	589 765,56
<b>TOTAL</b>			
TOTAL DU BUDGET (3)		1 074 849,46	1 074 849,46

(1) Au budget primitif, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de l'étape budgétaire sans sommation avec ceux antérieurement votés lors du même exercice

(2) A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats. Pour la section d'exploitation, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent.

En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent. Pour la section d'investissement, les RAR correspondent aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(3) Total de la section d'exploitation = RAR + résultat reporté + crédits d'exploitation votés.  
Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.  
Total du budget = Total de la section d'exploitation + Total de la section d'investissement.

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

II

SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES

A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser 2018 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=RAR + vote)
011	Charges à caractère général	16 600,00	0,00	6 700,00	6 700,00	6 700,00
012	Charges de personnel et frais assimilés		0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits		0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses de gestion des services</b>		<b>16 600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 700,00</b>	<b>6 700,00</b>	<b>6 700,00</b>
66	Charges financières	6 000,00	0,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
67	Charges exceptionnelles		0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues ( exploitation )			0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>22 600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 700,00</b>	<b>10 700,00</b>	<b>10 700,00</b>
023	Virement à la section d'investissement (6)	296 228,40		381 383,90	381 383,90	381 383,90
042	Opérations d'ordre de transfert entre section (6)	66 700,00		93 000,00	93 000,00	93 000,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'explo.			0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>362 928,40</b>		<b>474 383,90</b>	<b>474 383,90</b>	<b>474 383,90</b>
<b>TOTAL</b>		<b>385 528,40</b>	<b>0,00</b>	<b>485 083,90</b>	<b>485 083,90</b>	<b>485 083,90</b>

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)

0,00

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES

485 083,90

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser 2018 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=RAR + vote)
013	Atténuations de charges		0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestat* de services, n	182 000,00	0,00	208 000,00	208 000,00	208 000,00
74	Subventions d'exploitation	2 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes de gestion des services</b>		<b>184 950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>208 000,00</b>	<b>208 000,00</b>	<b>208 000,00</b>
76	Produits financiers		0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	58 000,00	0,00	58 000,00	58 000,00	58 000,00
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>242 950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>266 000,00</b>	<b>266 000,00</b>	<b>266 000,00</b>
042	Opérations d'ordre de transfert entre section (6)	17 700,00		29 000,00	29 000,00	29 000,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'explo.			0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>17 700,00</b>		<b>29 000,00</b>	<b>29 000,00</b>	<b>29 000,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>260 650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>295 000,00</b>	<b>295 000,00</b>	<b>295 000,00</b>

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)

190 083,90

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES

485 083,90

Pour information :

**AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL  
DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION  
D'INVESTISSEMENT (8)**

**445 383,90**

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

(1) Cf Modalités de vote I.

(2) Inscrite en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

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

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

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

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

(8) Solde de l'opération DE 023 + DE 042 - RE 042 ou solde de l'opération RI 021+ RI 040 - DI 040

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES</b>	<b>A3</b>

**DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser 2018 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=RAR + vote)
20	Immobilisations incorporelles		0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation		0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des opérations d'équipement</b>	400 142,70	0,00	517 465,56	517 465,56	517 465,56
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	400 142,70	0,00	517 465,56	517 465,56	517 465,56
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement		0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	56 400,00	0,00	43 300,00	43 300,00	43 300,00
18	Compte de liaison : affectation (5)		0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations		0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières		0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues ( investissement )		0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses financières</b>	56 400,00	0,00	43 300,00	43 300,00	43 300,00
45..	<b>Total des opé. pour le compte de tiers (6)</b>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	456 542,70	0,00	560 765,56	560 765,56	560 765,56
040	Opérations d'ordre entre sections (4)	17 700,00		29 000,00	29 000,00	29 000,00
041	Opérations patrimoniales (4)			0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	17 700,00		29 000,00	29 000,00	29 000,00
	<b>TOTAL</b>	474 242,70	0,00	589 765,56	589 765,56	589 765,56

<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>589 765,56</b>
---	-------------------

**RECETTES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser 2018 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=RAR + vote)
13	Subventions d'investissement	90 718,53	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles		0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles		0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation		0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours		0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	125 718,53	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation (5)		0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations		0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières		0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes financières</b>		0,00	0,00	0,00	0,00
45..	<b>Total des opé. pour le compte de tiers (6)</b>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	125 718,53	0,00	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation (4)	296 228,40		381 383,90	381 383,90	381 383,90
040	Opérations d'ordre entre sections (4)	66 700,00		93 000,00	93 000,00	93 000,00
041	Opérations patrimoniales (4)			0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	362 928,40		474 383,90	474 383,90	474 383,90
	<b>TOTAL</b>	488 646,93	0,00	474 383,90	474 383,90	474 383,90

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)</b>	<b>115 381,66</b>
--	-------------------

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>589 765,56</b>
---	-------------------

**Pour information :**

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

<b>AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (8)</b>	<b>445 383,90</b>
---	-------------------

(1) Cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

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

(5) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

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

(7) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

(8) Solde de l'opération DE 023 + DE 042 - RE 042 ou solde de l'opération RI 021 + RI 040 - DI 040.

<b>SAINT AUBIN D'AUBIGNE - 35 - ASSAINISSEMENT</b>	<b>BP 2019</b>
--	----------------

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B1</b>

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

	<b>EXPLOITATION</b>	<b>Opérations réelles (1)</b>	<b>Opérations d'ordre (2)</b>	<b>TOTAL</b>
011	Charges à caractère général	6 700,00		6 700,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00		0,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00		0,00
66	Charges financières	4 000,00	0,00	4 000,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux amortissements et provisions	0,00	93 000,00	93 000,00
022	Dépenses imprévues ( exploitation )	0,00		0,00
023	<i>Virement à la section d'investissement</i>		381 383,90	381 383,90
	<b>Dépenses d'exploitation - Total</b>	<b>10 700,00</b>	<b>474 383,90</b>	<b>485 083,90</b>

<b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>0,00</b>
---	-------------

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>485 083,90</b>
---	-------------------

	<b>INVESTISSEMENT</b>	<b>Opérations réelles (1)</b>	<b>Opérations d'ordre (2)</b>	<b>TOTAL</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	29 000,00	29 000,00
16	Remboursement d'emprunts (sauf 1688 non bud.)	43 300,00	0,00	43 300,00
18	Compte de liaison : affectation	0,00		0,00
	<b>Total des opérations d'équipement</b>	<b>517 465,56</b>		<b>517 465,56</b>
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances (...) des participations	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
45..	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues ( investissement )	0,00		0,00
	<b>Dépenses d'investissement - Total</b>	<b>560 765,56</b>	<b>29 000,00</b>	<b>589 765,56</b>

<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>589 765,56</b>
---	-------------------

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

SAINT AUBIN D'AUBIGNE - 35 - ASSAINISSEMENT	BP 2019
---	---------

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B2</b>

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestat <sup>o</sup> de services, marchandises	208 000,00		208 000,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	58 000,00	29 000,00	87 000,00
<b>Recettes d'exploitation - Total</b>		<b>266 000,00</b>	<b>29 000,00</b>	<b>295 000,00</b>

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	190 083,90
------------------------------------	------------

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	485 083,90
--	------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non bud.)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances (...) des participations	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissements des immobilisations		93 000,00	93 000,00
45..	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation		381 383,90	381 383,90
<b>Recettes d'investissement - Total</b>		<b>0,00</b>	<b>474 383,90</b>	<b>474 383,90</b>

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	115 381,66
---	------------

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

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	589 765,56
--	------------

- (1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.  
(2) Voir liste des opérations d'ordre  
(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).  
(4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.  
(5) Hors chapitres « opérations d'équipement »  
(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7)  
(7) Ce chapitre existe uniquement en M 41, en M.43 et en M 44.



III - VOTE DU BUDGET

III

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES

A1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Proposition nouvelle (3)	Vote de l'assemblée délibérante (4)
011	Charges à caractère général (5)(6)	16 600,00	6 700,00	6 700,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie,...)	200,00	0,00	0,00
617	Etudes et recherches	200,00	200,00	200,00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	15 800,00	6 500,00	6 500,00
627	Services bancaires et assimilés	400,00	0,00	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés		0,00	0,00
014	Atténuations de produits (7)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante		0,00	0,00
<b>TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)</b>		<b>16 600,00</b>	<b>6 700,00</b>	<b>6 700,00</b>
66	Charges financières (b)(8)	6 000,00	4 000,00	4 000,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	4 000,00	4 000,00	4 000,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE (8)	2 000,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles (c)		0,00	0,00
022	Dépenses imprévues ( exploitation ) (f)		0,00	0,00
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f</b>		<b>22 600,00</b>	<b>10 700,00</b>	<b>10 700,00</b>
023	Virement à la section d'investissement	296 228,40	381 383,90	381 383,90
042	Opérations d'ordre de transfert entre section (11)(12)	66 700,00	93 000,00	93 000,00
6811	Dotations aux amortissements immos corporelles et incorporelles	66 700,00	93 000,00	93 000,00
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>362 928,40</b>	<b>474 383,90</b>	<b>474 383,90</b>
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation		0,00	0,00
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>362 928,40</b>	<b>474 383,90</b>	<b>474 383,90</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>385 528,40</b>	<b>485 083,90</b>	<b>485 083,90</b>

+	
RESTES A REALISER 2018 (13)	0,00
+	
D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (13)	0,00
=	
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>485 083,90</b>

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)

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

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Cf Modalités de vote I-B

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012

(6) Le compte 634 est uniquement ouvert en M 41

(7) Le compte 739 est uniquement ouvert en M 43 et en M 44.

(8) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif

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

(10) Ce chapitre n'existe pas en M49

(11) Cf Définitions du chapitre des opérations d'ordre, DE 042 = RI 040

(12) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(13) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III - VOTE DU BUDGET

III

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES

A2

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Proposition nouvelle (3)	Vote de l'assemblée délibérante (4)
013	Atténuations de charges		0,00	0,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestat* de services, marchandise	182 000,00	208 000,00	208 000,00
70611	Redevance d'assainissement collectif	32 000,00	32 000,00	32 000,00
70613	Participations pour assainissement collectif	150 000,00	176 000,00	176 000,00
74	Subventions d'exploitation	2 950,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	2 950,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante		0,00	0,00
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = (70+74+75+013)</b>		<b>184 950,00</b>	<b>208 000,00</b>	<b>208 000,00</b>
76	Produits financiers (b)		0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	58 000,00	58 000,00	58 000,00
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	58 000,00	58 000,00	58 000,00
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d</b>		<b>242 950,00</b>	<b>266 000,00</b>	<b>266 000,00</b>
042	Opérations d'ordre de transfert entre section (8)	17 700,00	29 000,00	29 000,00
777	Quote-part des subvent* d'inv. virées au résultat de l'exercice	17 700,00	29 000,00	29 000,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation (8)		0,00	0,00
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>17 700,00</b>	<b>29 000,00</b>	<b>29 000,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>260 650,00</b>	<b>295 000,00</b>	<b>295 000,00</b>

+	
RESTES A REALISER 2018 (10)	0,00

+	
R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10)	190 083,90

=	
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	485 083,90

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

(2) Cf 1 - Modalités de vote.

(3) Hors restes à réaliser

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles

(5) Cet article n'existe pas en M49

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

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

(8) Cf définitions du chapitre des opérations d'ordre, RE 042 = DJ 040, RE 043 = DE 043

(9) Si la régie a opté pour les provisions budgétaires.

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats)

## III - VOTE DU BUDGET

III

## SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES

B1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Proposition nouvelle (3)	Vote de l'assemblée délibérante (4)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)		0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)		0,00	0,00
	Opération d'équipement n° 11 (5)	360 142,70	477 465,56	477 465,56
	Opération d'équipement n° 12 (5)	20 000,00	20 000,00	20 000,00
	Opération d'équipement n° 13 (5)	20 000,00	20 000,00	20 000,00
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>400 142,70</b>	<b>517 465,56</b>	<b>517 465,56</b>
16	Emprunts et dettes assimilées	56 400,00	43 300,00	43 300,00
1641	Emprunts en euros	33 000,00	23 000,00	23 000,00
1687	Autres dettes	23 400,00	20 300,00	20 300,00
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>56 400,00</b>	<b>43 300,00</b>	<b>43 300,00</b>
<b>Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES REELLES DE L'EXERCICE</b>		<b>456 542,70</b>	<b>560 765,56</b>	<b>560 765,56</b>
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections (7)	17 700,00	29 000,00	29 000,00
	Reprises sur autofinancement antérieur	17 700,00	29 000,00	29 000,00
1391	Subventions d'équipement	17 700,00	29 000,00	29 000,00
041	Opérations patrimoniales (9)		0,00	0,00
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE DE L'EXERCICE</b>		<b>17 700,00</b>	<b>29 000,00</b>	<b>29 000,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b> (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		<b>474 242,70</b>	<b>589 765,56</b>	<b>589 765,56</b>

+	
RESTES A REALISER 2018 (10)	0,00
+	
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (10)	0,00
=	
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>589 765,56</b>

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir état IIB3 pour le détail des opérations d'équipement

(6) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 040 = RE 042

(8) Le compte 15 2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires

(9) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RJ 041.

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

## III - VOTE DU BUDGET

III

## SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES

B2

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Proposition nouvelle (3)	Vote de l'assemblée délibérante (4)
13	Subventions d'investissement (hors 138)	90 718,53	0,00	0,00
131	Subventions d'équipement	90 718,53	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	35 000,00	0,00	0,00
1687	Autres dettes	35 000,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles		0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles		0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation		0,00	0,00
23	Immobilisations en cours		0,00	0,00
2315	Installations, matériel et outillage techniques		0,00	0,00
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>125 718,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00	0,00
10222	FCTVA		0,00	0,00
<b>Total des recettes financières</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes d'opérations pour compte de tiers</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL RECETTES REELLES</b>		<b>125 718,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
021	Virement de la section d'exploitation	296 228,40	381 383,90	381 383,90
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections (6)	66 700,00	93 000,00	93 000,00
28158	Autres	66 700,00	93 000,00	93 000,00
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		<b>362 928,40</b>	<b>474 383,90</b>	<b>474 383,90</b>
041	Opérations patrimoniales (8)		0,00	0,00
<b>TOTAL RECETTES D'ORDRE DE L'EXERCICE</b>		<b>362 928,40</b>	<b>474 383,90</b>	<b>474 383,90</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b> (= Total des opérations réelles et ordres)		<b>488 646,93</b>	<b>474 383,90</b>	<b>474 383,90</b>

		+
<b>RESTES A REALISER 2018 (9)</b>		<b>0,00</b>
		+
<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (9)</b>		<b>115 381,66</b>
		=
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>		<b>589 765,56</b>

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

(2) Cf. I - Modalités de vote

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles

(5) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RI 040 = DE 042.

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

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

(9) Inscrive en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

## III - VOTE DU BUDGET

III

## DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT

B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N° 11  
LIBELLE : REHABILITATION DES RESEAUX  
POUR VOTE (Chapitre)

Art. (1)	Libellé (1)	Réalisations cumulées au 01/01/2019	Restes à réaliser 2018 (2)(3)(4)	Propositions nouvelles (3)	Vote (3)	Montant pour information (4)
<b>DEPENSES</b>		<b>241 641,41</b>	<sup>a</sup> <b>0,00</b>	<b>477 465,56</b>	<sup>b</sup> <b>477 465,56</b>	<sup>b</sup>
20	Immobilisations incorporelles	8 186,56	0,00	0,00	0,00	
203	Frais d'études, de recherche, de développ. et f	8 186,56	0,00	0,00	0,00	
21	Immobilisations corporelles	18 462,93	0,00	34 025,00	34 025,00	
2158	Autres	18 462,93	0,00	34 025,00	34 025,00	
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Immobilisations en cours	214 991,92	0,00	443 440,56	443 440,56	
2315	Installations, matériel et outillage techniques	214 991,92	0,00	443 440,56	443 440,56	

RECETTES (répartition) (Pour information)		Restes à réaliser 2018 (2)	Recettes de l'exercice
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		<sup>c</sup> <b>0,00</b>	<sup>d</sup> <b>0,00</b>
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
131	Subventions d'équipement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
2158	Autres	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
2315	Installations, matériel et outillage techniques	0,00	0,00

<b>RESULTAT = (c+d) - (a+b)</b> Excédent de financement si positif Besoin de financement si négatif	<b>-477 465,56</b>
---	--------------------

(1) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la Régie

(2) A remplir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

(3) Lorsque l'opération d'équipement constitue un chapitre faisant l'objet d'un vote, ces trois colonnes sont renseignées. Dans ce cas, le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles

(4) Lorsque l'opération d'équipement est présentée pour information, seules ces deux colonnes sont renseignées

## III - VOTE DU BUDGET

III

## DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT

B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N° 12  
LIBELLE : TRAVAUX STATION D'EPURATION  
POUR VOTE (Chapitre)

Art. (1)	Libellé (1)	Réalisations cumulées au 01/01/2019	Restes à réaliser 2018 (2)(3)(4)	Propositions nouvelles (3)	Vote (3)	Montant pour information (4)
<b>DEPENSES</b>		<b>1 493 082,65</b>	<b>0,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>20 000,00</b>	
20	Immobilisations incorporelles	45 526,06	0,00	0,00	0,00	
203	Frais d'études, de recherche, de développ. et f	45 526,06	0,00	0,00	0,00	
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	
2158	Autres	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Immobilisations en cours	1 447 556,59	0,00	0,00	0,00	
2315	Installations, matériel et outillage techniques	1 406 576,13	0,00	0,00	0,00	
238	Avances et acomptes versés sur commandes d	40 980,46	0,00	0,00	0,00	

RECETTES (répartition) (Pour information)		Restes à réaliser 2018 (2)	Recettes de l'exercice
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
131	Subventions d'équipement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
2315	Installations, matériel et outillage techniques	0,00	0,00

<b>RESULTAT = (c+d) - (a+b)</b>		
Excédent de financement si positif		
Besoin de financement si négatif		<b>-20 000,00</b>

(1) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la régie

(2) A remplir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats

(3) Lorsque l'opération d'équipement constitue un chapitre faisant l'objet d'un vote, ces trois colonnes sont renseignées. Dans ce cas, le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) Lorsque l'opération d'équipement est présentée pour information, seules ces deux colonnes sont renseignées

SAINT AUBIN D'AUBIGNE - 35 - ASSAINISSEMENT	BP 2019
---	---------

<b>III - VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

OPERATION D'EQUIPEMENT N° 13  
LIBELLE : EXTENSION RESEAUX  
POUR VOTE (Chapitre)

Art. (1)	Libellé (1)	Réalisations cumulées au 01/01/2019	Restes à réaliser 2018 (2)(3)(4)	Propositions nouvelles (3)	Vote (3)	Montant pour information (4)
<b>DEPENSES</b>		2 716,55	0,00 <sup>a</sup>	20 000,00	20 000,00 <sup>b</sup>	0,00 <sup>b</sup>
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Immobilisations corporelles	1 244,27	0,00	20 000,00	20 000,00	
2158	Autres	1 244,27	0,00	20 000,00	20 000,00	
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Immobilisations en cours	1 472,28	0,00	0,00	0,00	
2315	Installations, matériel et outillage techniques	1 472,28	0,00	0,00	0,00	

RECETTES (répartition) (Pour information)		Restes à réaliser 2018 (2)	Recettes de l'exercice
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		0,00 <sup>c</sup>	0,00 <sup>d</sup>
13	Subventions d'investissement		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées		0,00

<b>RESULTAT = (c+d) - (a+b)</b> Excédent de financement si positif Besoin de financement si négatif	<b>-20 000,00</b>
---	-------------------

(1) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) A remplir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

(3) Lorsque l'opération d'équipement constitue un chapitre faisant l'objet d'un vote, ces trois colonnes sont renseignées. Dans ce cas, le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) Lorsque l'opération d'équipement est présentée pour information, seules ces deux colonnes sont renseignées.

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE  
REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166)

A1.2

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembt	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des rembourse- ments (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de rembour- sement anticipé partiel O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	actua- riel					
<b>164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)</b>														
1641 Emprunts en euros (total)					300 000,00									
3027823017					300 000,00									
4016031608	SA CRICAM	05/12/2008		12/03/2016	200 000,00 F			4,95	2,34		A	X	N	A-1
	SA ARKEA BANQUE COLLECTIVITES	02/04/2008		03/06/2008	100 000,00 R		EURIBOR	2,82	0,98		T	X	N	A-1
<b>168 Autres emprunts et dettes assimilées (Total)</b>					350 000,00									
1687 Autres dettes (total)					350 000,00									
140339201	AGENCE DE L'EAU LOIRE-BRETAGNE	13/04/2015		31/07/2017	350 000,00 F			0,0	0,0		A	X	O	A-1
<b>Total général</b>					650 000,00									

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

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

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

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

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

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

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

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



IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE  
REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant du au 01/01/2019	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Amortissements de l'exercice		ICNE de l'exercice	
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau du taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)		Intérêts perçus (16)
						Emprunts et Dettes au 01/01/2019						
<b>164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)</b>		0,00		117 438,39					21 952,20	2 187,03	0,00	1 179,80
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		117 438,39					21 952,20	2 187,03	0,00	1 179,80
3027823017		0,00		77 559,37	4,17	F	2,34		14 802,71	1 814,89	0,00	1 178,89
4076031608	N	0,00		39 879,02	5,17	R	EURIBOR	1,0	7 149,49	372,14	0,00	0,91
<b>168 Autres emprunts et dettes assimilées (Total)</b>		0,00		318 111,11					20 222,22	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		318 111,11					20 222,22	0,00	0,00	0,00
140339201	N	0,00		318 111,11	15,50	F		0,0	20 222,22	0,00	0,00	0,00
<b>Total général</b>		0,00		435 549,50					42 174,42	2 187,03	0,00	1 179,80

(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 ICCB10150077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).  
 (12) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).  
 (13) Mentionner le ou les index utilisés sur l'année  
 (14) Taux après opérations de couverture éventuelles. S'agissant du niveau de taux, pour un emprunt à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget  
 (15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 6611 « Intérêts réçus à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668  
 (16) Indiquer les intérêts reçus au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768

IV - ANNEXES

IV

A1.4

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE  
 TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

Structure	Indices sous-jacents		(1) Indices en euros	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
	Nombre de produits	% de l'encours						
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Exchange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Exchange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits		3					
	% de l'encours		100,00%					
	Montant en euros		435 549,50					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits							
	% de l'encours							
	Montant en euros							
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits							
	% de l'encours							
	Montant en euros							
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits							
	% de l'encours							
	Montant en euros							
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits							
	% de l'encours							
	Montant en euros							
(F) Autres types de structures	Nombre de produits							
	% de l'encours							
	Montant en euros							

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 01/01/2019 après opérations de couverture éventuelles.

<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS</b>	<b>A2</b>

<b>CHOIX DU CONSEIL D'ADMINISTRATION</b>			<b>Délibération du</b>
<b>Biens de faible valeur</b>			
Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R 2321-1 du CGCT) :			16/01/2017
600,00€			
<b>Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)</b>	<b>Catégories de biens amortis</b>	<b>Durée (en années)</b>	
Linéaire	201 Frais d'établissement	2	16/01/2017
Linéaire	2031 Frais d'études	2	16/01/2017
Linéaire	2032 Frais de recherche et développement	5	16/01/2017
Linéaire	2033 Frais d'insertion	2	16/01/2017
Linéaire	205 Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	2	16/01/2017
Linéaire	2051 Concessions et droits similaires	2	16/01/2017
Linéaire	208 Autres immobilisations incorporelles	5	16/01/2017
Linéaire	212 Agencements et aménagements de terrains	15	16/01/2017
Linéaire	2151 Stations d'épuration	50	16/01/2017
Linéaire	21532 Canalisations	30	16/01/2017
Linéaire	21562 Pompes, appareils, installations autres	10	16/01/2017
Linéaire	2181 Installations générales, agencements et aménagements divers	10	16/01/2017
Linéaire	2182 Matériel de transports	7	16/01/2017
Linéaire	2183 Matériel de bureau et matériel informatique	3	16/01/2017
Linéaire	2184 Mobilier	10	16/01/2017
Linéaire	2185 Cheptel	7	16/01/2017
Linéaire	2188 Autres immobilisations corporelles	5	16/01/2017

## IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN  
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES

A4.1

## DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
<b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b>		<b>72 300,00</b>	<b>72 300,00</b>
<b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>		<b>43 300,00</b>	<b>43 300,00</b>
1641	Emprunts en euros	23 000,00	23 000,00
1687	Autres dettes	20 300,00	20 300,00
<b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>		<b>29 000,00</b>	<b>29 000,00</b>
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	29 000,00	29 000,00
020	Dépenses imprévues ( investissement )	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses de l'exercice précédent (3) (4)	Solde d'exécution D001 (3) (4)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	72 300,00	0,00	D001 0,00	72 300,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance

(3) Inscrire uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent

(4) Indiquer le montant correspondant figurant en II - Présentation générale du budget - vue d'ensemble

SAINT AUBIN D'AUBIGNE - 35 - ASSAINISSEMENT	BP 2019
---	---------

<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b>	<b>A4.2</b>
<b>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES</b>	

**RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
<b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>		<b>474 383,90</b>	<b>III 474 383,90</b>
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
Ressources propres internes de l'année (b)(3)		474 383,90	474 383,90
28158	Autres	93 000,00	93 000,00
021	Virement de la section d'exploitation	381 383,90	381 383,90

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes de l'exercice précédent (4)(5)	Solde d'exécution R001 (4)(5)	Affectation R106 (4)	TOTAL IV
<b>Total ressources propres disponibles</b>	<b>474 383,90</b>	<b>0,00</b>	<b>115 381,66</b>	<b>0,00</b>	<b>589 765,56</b>

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II 72 300,00
Ressources propres disponibles	IV 589 765,56
Solde	V = IV - II (6) + 517 465,56

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

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

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

(4) Inscrive uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.

(5) Indiquer le montant correspondant figurant en II - Présentation générale du budget - vue d'ensemble.

(6) Indiquer le signe algébrique

SAINT AUBIN D'AUBIGNE - 35 - ASSAINISSEMENT

BP 2019

IV - ANNEXES

IV

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

B1.2

Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT	Valeur en euros
Total des annuités déjà garanties à échoir dans l'exercice (1)	A 0,00
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	B 0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	C 44 361,45
Provisions pour garanties d'emprunts	D 0,00
<b>Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice</b>	<b>I=A+B+C-D 44 361,45</b>
<b>Recettes réelles de fonctionnement de l'exercice</b>	<b>II 266 000,00</b>
<b>Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)</b>	<b>III 16,68%</b>

(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.




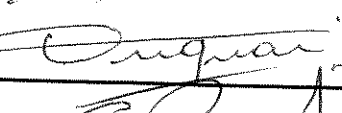


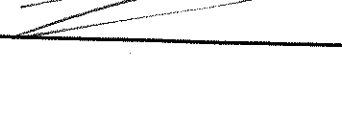
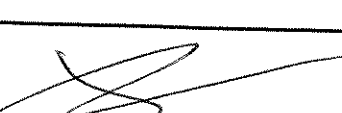

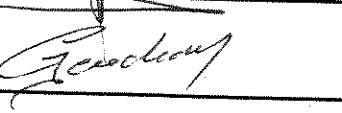
SAINT AUBIN D'AUBIGNE - 35 - ASSAINISSEMENT		BP 2019
IV - ANNEXES		IV
ARRETE ET SIGNATURES		D

Présenté par le Président,  
A Saint-Aubin-d'Aubigné, le 01/04/2019  
Le Président,




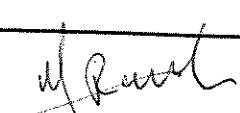
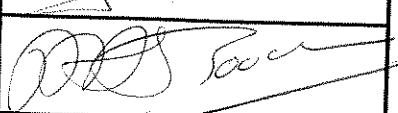
Délibéré par le Conseil d'administration, réuni en session ORDINAIRE  
A Saint-Aubin-d'Aubigné, le 01/04/2019

Nombre de membres en exercice 23  
 Nombre de membres présents : 15  
 Nombre de suffrages exprimés : 21  
 VOTES : Pour : 21  
 Contre : 0  
 Abstention : 0  
 Date de convocation : 28/3/2019

Les membres du Conseil d'administration,

Jacques RICHARD	
Josette MASSON	
Christian DUMILIEU	
Marie-Christine HERBEL-DUQUAI	
Gerard PERRIGAULT	
Danielle BRETTEL	
Emmanuel PÉRAN	
Angelique CUIPIF	
Virginie DUMONT	
Nicolas FÉVRIER	
Claude GENDRON	
Nathalie GIRAULT	
Marie Annick GOUPIL	

SAINT AUBIN D'AUBIGNE - 35 - ASSAINISSEMENT		BP 2019
IV - ANNEXES		IV
ARRETE ET SIGNATURES		D

François GUELET	
Francis HARCHOUX	
Fabien LEMÉE	
Florence LEMONNIER-PERRIGAULT	
Elisabeth MARQUES	
Marie-Geneviève MULOT-AUBRY	
Carole PILON	
Michel RAVAILLER	
Phillippe ROUVIER	
Thierry SAMSON	

Certifié exécutoire par le Président, compte tenu de la transmission en préfecture, le 3/4/19, et de la publication le 3/4/19

A Saint-Aubin-d'Aubigné, le 1/4/2019

