



COMPTE ADMINISTRATIF

2015

BUDGET EAU

BORDEREAU DE DEPOT DES DOCUMENTS BUDGETAIRES VALANT ACCUSE DE RECEPTION

Nom de la collectivité :

COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION DE BOURGES
BOURGES PLUSSO = Sans objet
NC = non concerné

NATURE DES DOCUMENTS	Principal	Eau	Assainissement Collectif	Spanc	Chancellerie	Comitec	Lahitolle	Voie Romaine	Archéologie Préventive	Moutet	Activités locatives
Débat d'orientation budgétaire											
Budget primitif											
Délibération de vote du budget											Transmis
Compte administratif	2	2	2	2	2	2	2		2	2	
Délibération de vote du Compte administratif	2	2	2	2	2	2	2		2	2	Transmis
Délibération d'affectation du résultat											
Etat des restes à réaliser	2	2	2		2		2				
Délibération d'approbation du compte de gestion	Transmis	Transmis	Transmis	Transmis	Transmis	Transmis	Transmis		Transmis	Transmis	
Budget supplémentaire	2	2	2	2	2	2	2		2	2	
Décision modificative (hors délibération)											

Observations : (cadre réservé à l'administration)Cachet de la commune et signature du maire :Pour le Président et par délégation,
Le Directeur-Général des Services,

François POUPLY

A Bourges,

le 28 Juin 2016

Cachet de réception en Préfecture :

Préfecture du Cher, 19

- 6 JUL 2016



	REPUBLIQUE FRANCAISE				
	COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION DE BOURGES EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL COMMUNAUTAIRE				
	SEANCE DU 27 JUIN 2016 à 18h00 Salle de Conférence du Palais d'Auron, Boulevard Lamarck, à BOURGES				
Nombre de membres en exercice	Présents	Pouvoirs	Excusés (hors Pouvoir)	Absents	Date de la convocation
52	38	9	2	3	20 juin 2016

Présents : Pascal BLANC, Aymar de GERMAÏ, Daniel BEZARD, Maxime CAMUZAT, Gérard SANTOSUOSSO, Yvon BEUCHON, Patrick BARNIER, Bernadette GOIN, Corinne SUPLIE, Daniel GRAVELET, Rodolphe BESTAZZONI, Robert HUCHINS, Denis POYET, Bernard BILLOT, Alain MAZÉ, Catherine VIAU, Véronique FENOLL, Philippe MERCIER, Benoit CHALON, Marcella MICHEL, Philippe MOUSNY, Marie-Odile SVABEK, Martial REBEYROL, Danielle SERRE, Bénédicte BERGERAULT, Annie MORDANT, Frédéric CHARPAGNE, Christelle PRENOIS, Eric MESEGUER, Irène FELIX, Jean-Michel GUERINEAU, Agnès SINSOULIER, Kévin GUEGUEN, Françoise CAMPAGNE, Olivier ALLEZARD, Emmanuel DUMARÇAY, Mireille GARON, Philippe JOLIVET

Excusés : Yannick BEDIN, Martine DANCHOT

Absents : Catherine PELLERIN, Wladimir d'ORMESSON, Olivier PERRIN

Pouvoirs : Nathalie BONNEFOY à Frédéric CHARPAGNE, Pierre-Antoine GUINOT à Philippe MOUSNY, Audrey DI PRIMA à Véronique FENOLL, Marie-Hélène BIGUIER à Jean-Michel GUERINEAU, Gérald FRAGNIER à Irène FELIX, Agnès MENEZ à Yvon BEUCHON, Paulette PIETU à Daniel BEZARD, Nadine MOREAU à Gérard SANTOSUOSSO, Roland GOGUERY à Alain MAZÉ

Monsieur Kévin GUEGUEN et Monsieur Emmanuel DUMARÇAY sont désignés secrétaires de séance.

Domaine : Décisions budgétaires 7.1.2

- 24 -

Compte Administratif 2015 - Budget Annexe Eau

Conformément à l'article L 2121-14 du Code Général des Collectivités Territoriales, le Conseil Communautaire élit un Président spécifique de séance.

M. Aymar de GERMAÏ, 1^{er} Vice-Président, est élu Président de séance.

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales ;

Vu l'instruction budgétaire et comptable M49 ;

Vu l'avis favorable de la Commission Économie, Finances, Prospective, Contractualisation du 13 juin 2016 ;

Budget Annexe Eau :

Considérant que le Compte Administratif 2015 du Budget Annexe Eau s'établit comme suit :

INVESTISSEMENT			FONCTIONNEMENT	
Recettes 2015 - a	5 053 216,43		Recettes 2015 - d	12 166 069,55
Dépenses 2015 - b	3 992 452,89		Dépenses 2015 - e	8 944 165,69
Solde d'exécution 2015 (a-b)	1 060 763,54		Résultat exercice 2015 (d-e)	3 221 903,86
Solde d'exécution 2014 reporté - c	-649 840,69		Résultat exercice 2014 reporté - f	1 150 703,61
Solde de clôture (a-b+c) = A	410 922,85		Résultat de clôture 2015 (d-e+f)	4 372 607,47
RESTES A REALISER			SYNTHESE	
	INVEST.	FONCT.		
Restes à réaliser recettes - g	0,00		Résultat de fonct. clôture 2015	4 372 607,47
Restes à réaliser dépenses - h	1 488 753,51	10 781,63	Solde d'invnt de clôture 2015	410 922,85
Solde restes à réaliser (g-h) = B	-1 488 753,51	-10 781,63	Fonds de roulement avant RAR	4 783 530,32
Solde de Clôture après RAR = A+B	-1 077 830,66	-10 780,63	Solde des RAR	-1 499 535,14
			Fonds de roulement après RAR	3 283 995,18
			<i>soit le montant disponible au BS</i>	

Le résultat d'exploitation de l'exercice 2015 présente un excédent de **3 283 995,18** contre 1 150 703,61 € en 2014. Ce résultat devra faire l'objet d'une décision en matière d'affectation.

DETERMINATION DES RESULTATS 2015

A) Les mouvements réels

Le tableau suivant synthétise les principaux agrégats du compte administratif pour 2014 exprimés en mouvements réels :

mvts réels	2014	2015	
Recettes de fonctionnement	11 771 883,55	11 931 701,08	1,36%
Dépenses de fonctionnement	7 106 638,97	6 697 226,69	-5,76%
Autofinancement de l'exercice en €	4 665 244,58	5 234 474,39	12,20%
<i>Autofinancement en % des recettes</i>	<i>39,63%</i>	<i>43,87%</i>	10,70%
Recettes d'invt hors emprunt	146 055,31	123 958,18	-15,13%
Emprunts (hors revolving)	450 000,00	0,00	-100,00%
Dépenses d'invt hors dette	4 343 018,41	3 029 173,10	-30,25%
Rbt dette	470 589,37	541 203,22	15,01%
Besoin de financement de l'exercice	4 217 552,47	3 446 418,14	-18,28%
Solde de l'exercice	447 692,11	1 788 056,25	299,39%
Résultats antérieurs	2 547 781,96	2 995 474,07	17,57%
Fds de roulement avant RAR	2 995 474,07	4 783 530,32	59,69%
Solde des restes à réaliser	-1 844 770,46	-1 499 535,14	-18,71%
Fds de roulement après RAR	1 150 703,61	3 283 995,18	185,39%
Encours de dette au 31/12 - €	8 111 930,00	7 570 727,00	-6,67%
Encours/épargne brute (nbre années)	1,73	1,44	-16,82%
Encours /recettes fonct	68,91%	63,45%	-7,92%

Les recettes réelles de fonctionnement (hors mouvements d'ordre) s'établissent à 11 931 701,08 € contre 11 771 889,55 € en 2014, soit en augmentation de 1,36 %.

Les dépenses réelles de fonctionnement diminuent de - 5,76 %, passant de 7 106 638,97 € en 2014 à 6 697 226,69 € en 2015.

Il en résulte un excédent réel de fonctionnement de 5 234 474,39 € contre 4 665 244,58 € en 2014, soit une évolution de + 12,20 %.

Hors prise en compte de l'affectation en réserves des résultats antérieurs, les recettes d'investissement s'élèvent à 123 958,18 € (contre 596 055,31 € en 2014). En 2015, aucun emprunt n'a été mobilisé.

Les dépenses réelles d'investissement (dépenses d'équipement et remboursement de la dette) atteignent 3 570 376,32 € (4 813 607,78 € en 2014).

Le besoin de financement d'investissement en 2015 (3 446 418,14 €) est intégralement couvert par l'autofinancement. Un solde positif est dégagé sur l'exercice à hauteur de 1 788 086,25 €.

Les évolutions de ces postes seront détaillées ci-dessous.

B) Les mouvements d'ordre et report à nouveau

Les mouvements d'ordre (amortissements, écritures de tenue d'actif...) s'équilibrent en dépenses et en recettes pour un montant total de 2 669 015,57 € de la manière suivante :

- Dépenses de fonctionnement : 2 246 939,00 € (dotations aux amortissements, provisions ...)
- Dépenses d'investissement : 422 076,57 € (opé. patrim., reprise subventions...)

TOTAL 2 669 015,57 €

- Recettes de fonctionnement : 234 368,47 € (reprise sur subventions d'invt)
- Recettes d'investissement : 2 434 647,10 € (amort., opé patrimoniales, provisions...)

TOTAL 2 669 015,57 €

Il convient de noter qu'en décembre 2015, le Conseil Communautaire a délibéré en faveur du régime budgétaire des provisions (écritures d'ordre). Ainsi, 38 000 € ont été provisionnés pour les impayés du budget Eau.

Ces mouvements d'ordre portent les résultats par section à :

- + 3 221 903,86 € en fonctionnement – hors restes à réaliser
- - 1 433 847,61 € en investissement – hors restes à réaliser.

Le résultat de fonctionnement de clôture après prise en compte du report à nouveau de l'exercice 2014 (1 150 703,61 €) est porté à 4 372 607,47 €.

Le solde d'exécution de clôture en investissement, après prise en compte du solde déficitaire 2014 (649 840,69 €) et de l'affectation en réserves d'une partie du résultat 2014 (2 494 611,15 €) est ramené à + 410 922,85 €.

Les restes à réaliser (RAR)

Les restes à réaliser correspondent aux dépenses engagées et non mandatées au 31 décembre 2015 et aux recettes justifiées non émises à cette date.

En fonctionnement, 10 781,63 € de restes à réaliser en dépenses sont à constater et correspondent à une subvention relative à la solidarité internationale et à 781,63 € de redevances.

En investissement, figurent en restes à réaliser 1 488 753,51 € correspondant à des dépenses d'équipement.

Compte tenu de ces reports de crédits, le besoin de financement de clôture de la section d'investissement est de – 1 077 830,66 €. C'est ce déficit que le Conseil Communautaire sera invité à couvrir par l'affectation d'une partie du résultat de fonctionnement.

Le montant disponible pour le financement du prochain budget supplémentaire s'établit à 3 283 995,18 € soit le besoin de financement de la section d'investissement après RAR, corrigé du résultat de fonctionnement (4 372 607,47 €).

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

A) – Les recettes réelles

Les recettes réelles de fonctionnement de l'exercice 2015 comparées à celles de 2014 se répartissent ainsi :

Chapitres	Rappel CA 2014	CA 2015	Evol 2015/2014	Structure 2014	Structure 2015
013 Atténuation de charges	6 968,80	21 986,46	215,50%	0,06%	0,18%
70 Produits des services	11 611 501,69	11 520 126,35	-0,79%	98,64%	96,55%
74 Dotations et participations	-	25 000,00	n.s	n.s	0,21%
75 Produits de gestion courante	123 048,67	100 966,08	-17,95%	1,05%	0,85%
77 Produits exceptionnels	30 364,39	256 822,19	745,80%	0,26%	2,15%
78 Reprise sur provisions	-	6 800,00	n.s	n.s	0,06%
TOTAL	11 771 883,55	11 931 701,08	1,36%	100,00%	100,00%

Il convient de noter les évolutions des chapitres suivants :

- Produits des services : ce poste est principalement constitué du produit des ventes d'eau, d'un niveau de recettes constantes en 2015 par rapport à l'année 2014 (8 402 K€ pour les deux exercices). Les locations de compteurs représentent 1 393 K€, soit +3% par rapport à 2014 et la redevance pollution domestique atteint 1 196 K€ (soit – 1% par rapport à 2014). Par ailleurs, les recettes perçues dans le cadre de travaux réalisés par Bourges Plus et refacturés aux usagers diminuent de -33 % par rapport à l'année 2014 (172 k€ en 2015 contre 258 k€ en 2014).

- Produits de gestion courante : ils représentent 100 966,08 € en 2015 dont 44 900,83 € de redevances versées par les opérateurs téléphoniques ayant une antenne sur des bâtiments appartenant à Bourges Plus.
- Produits exceptionnels : ce chapitre est en hausse par rapport à l'année passée (256 k€ contre 30 k€ en 2014). Cela s'explique par la comptabilisation en 2015 d'une recette de 75 000 € relative au protocole signé avec SFR suite aux carences d'exécution des prestations (part Eau, soit 25 % du montant global). Par ailleurs, une régularisation en faveur de Bourges Plus relative à la redevance de modernisation des réseaux versée par l'Agence de l'Eau a été réalisée en 2015 pour un montant de 105 436 €.

Ce sont les produits exceptionnels qui assurent en 2015 une évolution positive des recettes réelles de fonctionnement.

B) – Les dépenses réelles

Les dépenses réelles de fonctionnement de l'exercice 2015, comparées à celles de 2014, se répartissent ainsi par chapitre :

Chapitres	Rappel CA 2014	CA 2015	Evol 2015 /2014	Structure 2014	Structure 2015
011 - Charges à caractère général	2 333 695,29	2 062 281,23	-11,63%	32,84%	30,79%
012 - Charges de personnel	2 907 708,50	2 788 986,47	-4,08%	40,92%	41,64%
014 - Atténuations de produits	1 208 901,00	1 201 445,00	-0,62%	17,01%	17,94%
65 - Autres charges courantes	87 735,53	78 331,38	-10,72%	1,23%	1,17%
66 - Charges financières	425 470,77	402 232,07	-5,46%	5,99%	6,01%
67 - Charges exceptionnelles	136 327,88	163 950,54	20,26%	1,92%	2,45%
68 - Dotations aux provisions	6 800,00	0,00	-100,00%	0,10%	0,00%
TOTAL	7 106 638,97	6 697 226,69	-5,76%	100,00%	100,00%

Il faut principalement noter les éléments suivants :

- Charges à caractère général : ce poste diminue en 2015 (- 12%). Sur les 2 062 k€ mandatés en 2015, 276 k€ € concernent l'achat d'eau (13 %), les fluides représentent 250 k€ (soit 12%), les dépenses de maintenance pour les bâtiments ou les équipements 297 k€ (soit 14%), des fournitures de petit équipement pour 260 k€ (13 %) et 114 k€ de location mobilières (6%).
- Charges de personnel : elles comprennent les dépenses des agents directement affectés au service et la quote-part des agents du budget principal, soit 2 789 k€. Ce chapitre est en baisse par rapport à l'exercice 2014 sous l'effet de la diminution du montant refacturé par le budget Principal au budget de l'Eau en fin d'année (432 k€ contre 508 k€ en 2014).
- Atténuations de produits : il s'agit du reversement de la redevance pollution à l'Agence de l'Eau, soit 1 201 445 €.
- Autres charges courantes : en 2015, ce poste est principalement constitué de 46 968,88 € d'admissions en non valeurs (contre 43 12,90 € en 2014) et de 32 498 € pour les MAETER.
- Charges exceptionnelles : elles représentent 163 950,54 € et concernent principalement des titres annulés sur exercices antérieurs.
- Dotations aux provisions : en décembre 2015, le Conseil Communautaire a délibéré en faveur du régime de provisions budgétaires. Les provisions réalisées pour les impayés en 2015 sont donc constatées en mouvements d'ordre et s'équilibrent en dépenses de fonctionnement et en recettes d'investissement).

LA SECTION D'INVESTISSEMENT

A) – Les recettes réelles

Elles se répartissent par chapitre comme suit :

Recettes d'investissement - hors RAR	Rappel CA 2014	CA 2015	Evol 2015 /2014	Structure 2014	Structure 2015
1068 - Résultat mis en réserves	3 981 210,73	2 494 611,15	-37,34%	86,98%	95,27%
13 - Subventions d'invnt	134 604,97	121 863,23	-9,47%	2,94%	4,65%
16 - Emprunts et dettes (hors revolving)	450 000,00	0,00	-100,00%	9,83%	0,00%
23 - Immobilisations en cours	11 450,34	2 094,95	-81,70%	0,25%	0,08%
TOTAL	4 577 266,04	2 618 569,33	-42,79%	100,00%	100,00%

Près de 95% de ces recettes correspondent à des réserves (résultats antérieurs affectés en investissement).

Les subventions perçues représentent 121 863,23 €, dont :

- 39 539,22 € pour le solde de la subvention de la Région Centre pour une étude Haute Qualité Environnementale du bâtiment du service des eaux.
- 38 446,99 € pour le solde de la subvention versée par l'Agence de l'Eau pour le forage de reconnaissance de Herry.
- 17 130 € correspondant au deuxième acompte de l'opération de pérennisation des MAETERS (Région Centre).
- 14 909,32 € pour le conseil, le suivi et l'animation agro-environnementale du champ captant du Porche (Agence de l'Eau),
- 11 837,70 € pour une étude de connaissance et de gestion patrimoniale des réseaux de distribution (1^{ère} acompte versé par l'Agence de l'Eau).

En 2015, aucun emprunt n'a été mobilisé sur le budget de l'EAU.

B)– Les dépenses réelles

Elles se présentent ainsi :

Dépenses d'investissement - hors RAR	Rappel CA 2014	CA 2015	Evol 2015 /2014	Structure 2014	Structure 2015
13 - Subventions d'investissement	13 700,86	0,00	-100,00%	0,28%	0,00%
16 - Rbt d'emprunts (hors revolving)	470 589,37	541 203,22	15,01%	9,78%	15,16%
20 - Immobilisations incorporelles	93 750,12	83 361,09	-11,08%	1,95%	2,33%
21- Immobilisations corporelles	394 805,43	141 067,60	-64,27%	8,20%	3,95%
23- Immobilisations en cours	3 840 762,00	2 804 744,41	-26,97%	79,79%	78,56%
TOTAL	4 813 607,78	3 570 376,32	-25,83%	100,00%	100,00%

Il convient de noter les éléments suivants :

- Immobilisations incorporelles : elles comprennent essentiellement les études réalisées pour le suivi, l'animation et le conseil agro-environnemental du champ captant du Porche (65 201,35 €). Ce chapitre est en diminution de - 10 % par rapport à 2014.
- Immobilisations corporelles : ce poste est en diminution de - 64 % par rapport à l'année précédente. L'acquisition de compteurs a été diminuée de moitié en 2015 (71 007,50 € contre 144 066,04 € en 2014). Il en est de même pour le matériel d'équipement (51 190,41 € contre 110 520,25 € en 2014). Enfin, la dotation pour l'achat de mobilier et de matériel roulant en représente que 794,54 € (contre 111 820,88 € en 2014).

- Immobilisations en cours : ce poste est en diminution de – 26% par rapport à l'exercice précédent. Les dernières factures pour la construction du bâtiment du service des eaux ont été mandatées sur l'exercice 2014. Il convient de noter que les travaux de réhabilitation des réseaux sont en augmentation de + 10 % par rapport à l'exercice 2014 et représentent dans ce chapitre 87% des dépenses. Enfin, 231 k€ de travaux ont été réalisés en 2015, principalement pour le réservoir de Marmagne.

LA DETTE

L'encours de dette du Budget Eau était de 8 111 930 € au 31/12/2014.

Au cours de l'exercice 2015, aucun emprunt n'a été mobilisé.

L'amortissement de la dette s'est élevé à 541 203,22 € dont 30 734 € de remboursement anticipé.

L'encours de dette au 31/12/15 s'établit ainsi à 7 570 727 €, soit en diminution de – 6,67 % par rapport à 2014. Il représente 63,45 % des recettes réelles de fonctionnement (contre 68,91% en 2014).

La capacité de désendettement, exprimée en nombre d'années d'épargne brute, est de 1,44.

Le taux moyen pour la dette du budget annexe de l'Eau est de 5,06 % et la durée de vie résiduelle moyenne de l'encours au 31 décembre 2015 est de 12 ans et 8 mois.

M. Gérard SANTOSUOSSO rapporteur entendu,

Conformément à l'article L 2121-14 du Code Général des Collectivités Territoriales, M. Pascal BLANC sort de la salle et M. de GERMA Y fait procéder au vote.

le Conseil Communautaire après en avoir délibéré,

DECIDE

- de donner acte de la présentation faite du Compte Administratif 2014 du budget annexe de l'eau,
- de reconnaître la sincérité des restes à réaliser,
- d'arrêter les résultats tels qu'ils sont établis dans les documents budgétaires précités,
- d'adopter le compte administratif 2015 du budget annexe de l'Eau.

ADOPTE

la question à l'unanimité des membres présents ou représentés avec 41 voix "Pour" et 5 Abstentions, sachant que M. Pascal BLANC n'a pas pris part au vote.

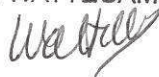
Fait à Bourges, le 28 juin 2016

Le Président certifie sous sa responsabilité
le caractère exécutoire du présent acte
Dépôt Préfecture le Publication du

06 JUL. 2016

05 JUL. 2016

Pour le Président et par délégation,
La Responsable Service des Assemblées,
Evelyne WATTECAMPS




Pour le Président et par délégation,
Le Vice-Président,

Gérard SANTOSUOSSO

La présente délibération est susceptible de faire l'objet d'un recours auprès du Tribunal Administratif d'Orléans dans un délai de deux mois à compter de la transmission au Représentant de l'Etat et de sa publication ou de sa notification.

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 24180050700022	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT BOURGES PLUS
--	--

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE DE BOURGES-MUNICIPALE

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Compte administratif

BUDGET : BUDGET EAU (2)

ANNEE 2015

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 42, M. 43, M. 44 ou M. 49.

(2) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget 4

II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser 5

A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres 7

A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres 8

B1 - Balance générale du budget - Dépenses 10

B2 - Balance générale du budget - Recettes 11

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 12

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 14

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 15

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 17

B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 19

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie 20

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 21

A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux 25

A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 27

A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture 28

A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement 30

A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N 31

A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes 32

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 33

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations 34

A3.2 - Etalement des provisions Sans Objet

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 35

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes 36

A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1) Sans Objet

A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) Sans Objet

A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1) Sans Objet

A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) Sans Objet

A6 - Etat des charges transférées 38

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

A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées 39

A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties 43

A8.3 - Opérations liées aux cessions 44

A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées 45

A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties 46

A10 - Etat des travaux en régie Sans Objet

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie Sans Objet

B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt Sans Objet

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

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

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

B1.6 - Etat des autres engagements donnés Sans Objet

B1.7 - Etat des engagements reçus Sans Objet

B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents 47

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

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel 48

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

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

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

C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes Sans Objet

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures

51

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M49.

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L.5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.

(3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

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

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

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

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

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

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

III – Les provisions sont (3) budgétaires Délibération n°21 du 07/12/2015.

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

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

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

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

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

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A	8 944 165,69	G	12 166 069,55	G-A	3 221 903,86
	Section d'investissement	B	3 992 452,89	H	5 053 216,43	H-B	1 060 763,54

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C	0,00 (si déficit)	I	1 150 703,61 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	649 840,69 (si déficit)	J	0,00 (si excédent)

		=		=			
		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D	13 586 459,27	Q= G+H+I+J	18 369 989,59	=Q-P	4 783 530,32

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation		E	10 781,63	K	0,00
	Section d'investissement		F	1 488 753,51	L	0,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1		= E+F	1 499 535,14	= K+L	0,00

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E	8 954 947,32	= G+I+K	13 316 773,16	4 361 825,84	
	Section d'investissement	= B+D+F	6 131 047,09	= H+J+L	5 053 216,43	-1 077 830,66	
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	15 085 994,41	= G+H+I+J+K+L	18 369 989,59	3 283 995,18	

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées		Titres restant à émettre	
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E	10 781,63	K	0,00
011	Charges à caractère général		0,00		
012	Charges de personnel, frais assimilés		0,00		
014	Atténuations de produits		0,00		
65	Autres charges de gestion courante		781,63		
66	Charges financières		0,00		
67	Charges exceptionnelles		10 000,00		
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés		0,00		
70	Ventes produits fabriqués, prestations				0,00
73	Produits issus de la fiscalité				0,00
74	Subventions d'exploitation				0,00
75	Autres produits de gestion courante				0,00
013	Atténuations de charges				0,00
76	Produits financiers				0,00
77	Produits exceptionnels				0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F	1 488 753,51	L	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00		0,00

BOURGES PLUS - BUDGET EAU - CA - 2015

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	359 098,06	0,00
21	Immobilisations corporelles	29 588,32	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	1 100 067,13	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

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

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

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

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

BUDGET EAU

Liste des reports d'investissement - dépenses

Nature	Fonction	Objet de l'engagement	Montant Budgétaire
Chapitre 20 - Immobilisations incorporelles			359 098,06 €
2031		FRAIS D'ETUDES	334 848,06 €
2051		CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	24 250,00 €
Chapitre 21 - Immobilisations corporelles			29 588,32 €
21561		MATERIEL SPECIFIQUE EXPLOITATION SERVICE DE DISTRIBUTION D'EAU	24 616,18 €
2183		MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	4 972,14 €
Chapitre 21 - Immobilisations corporelles			1 100 067,13 €
2313		CONSTRUCTIONS	74 801,41 €
2315		INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	1 025 265,72 €
TOTAL			1 488 753,51 €

Arrêté le présent état à la somme d'un million quatre cent quatre-vingt-huit mille sept cent cinquante-trois euros et cinquante-et-un centimes.



Le Président,

Pascal BLANC

BUDGET EAU

Liste des reports de fonctionnement - dépenses

Nature	Fonction	Objet de l'engagement	Montant Budgétaire
Chapitre 65 - Autres charges de gestion courante			781,63 €
658		CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	781,63 €
Chapitre 67 - Charges exceptionnelles			10 000,00 €
6742		SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES D'EQUIPEMENT	10 000,00 €
TOTAL			10 781,63 €

Arrêté le présent état à la somme de dix mille sept cent quatre-vingt-un euros et soixante-trois centimes.



Le Président,

Pascal BLANC

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

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	2 516 900,00	1 703 655,66	358 625,57	0,00	454 618,77
012	Charges de personnel, frais assimilés	2 990 000,00	2 770 262,60	18 723,87	0,00	201 013,53
014	Atténuations de produits	1 330 000,00	435 011,00	766 434,00	0,00	128 555,00
65	Autres charges de gestion courante	134 200,00	78 331,38	0,00	781,63	55 086,99
Total des dépenses de gestion courante		6 971 100,00	4 987 260,64	1 143 783,44	781,63	839 274,29
66	Charges financières	420 000,00	313 510,08	88 721,99	0,00	17 767,93
67	Charges exceptionnelles	385 800,00	163 950,54	0,00	10 000,00	211 849,46
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		7 776 900,00	5 464 721,26	1 232 505,43	10 781,63	1 068 891,68
023	Virement à la section d'investissement (4)	2 879 403,61				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	2 248 000,00	2 246 939,00			1 061,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		5 127 403,61	2 246 939,00			2 880 464,61
TOTAL		12 904 303,61	7 711 660,26	1 232 505,43	10 781,63	3 949 356,29
Pour information		0,00				
D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1						

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	21 986,46	0,00	0,00	-21 986,46
70	Ventes produits fabriqués, prestations	11 108 000,00	11 520 126,35	0,00	0,00	-412 126,35
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	31 000,00	0,00	25 000,00	0,00	6 000,00
75	Autres produits de gestion courante	157 800,00	100 966,08	0,00	0,00	56 833,92
Total des recettes de gestion courante		11 296 800,00	11 643 078,89	25 000,00	0,00	-371 278,89
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	180 000,00	256 822,19	0,00	0,00	-76 822,19
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	6 800,00	6 800,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		11 483 600,00	11 906 701,08	25 000,00	0,00	-448 101,08
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	270 000,00	234 368,47			35 631,53
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		270 000,00	234 368,47			35 631,53
TOTAL		11 753 600,00	12 141 069,55	25 000,00	0,00	-412 469,55
Pour information		1 150 703,61				
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1						

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

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

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

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

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

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	598 533,21	83 361,09	359 098,06	156 074,06
21	Immobilisations corporelles	395 884,53	141 067,60	29 588,32	225 228,61
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	5 258 761,56	2 804 744,41	1 100 067,13	1 353 950,02
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	6 253 179,30	3 029 173,10	1 488 753,51	1 735 252,69
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	552 844,77	541 203,22	0,00	11 641,55
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	Total des dépenses financières	552 844,77	541 203,22	0,00	11 641,55
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	6 806 024,07	3 570 376,32	1 488 753,51	1 746 894,24
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	270 000,00	234 368,47		35 631,53
041	Opérations patrimoniales (2)	200 000,00	187 708,10		12 291,90
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	470 000,00	422 076,57		47 923,43
	TOTAL	7 276 024,07	3 992 452,89	1 488 753,51	1 794 817,67
	Pour information	649 840,69			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	103 850,00	121 863,23	0,00	-18 013,23
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	2 094,95	0,00	-2 094,95
	Total des recettes d'équipement	103 850,00	123 958,18	0,00	-20 108,18
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	2 494 611,15	2 494 611,15	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	2 494 611,15	2 494 611,15	0,00	0,00
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	2 598 461,15	2 618 569,33	0,00	-20 108,18
021	Virement de la section d'exploitation (2)	2 879 403,61			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	2 248 000,00	2 246 939,00		1 061,00
041	Opérations patrimoniales (2)	200 000,00	187 708,10		12 291,90
	Total des recettes d'ordre d'investissement	5 327 403,61	2 434 647,10		2 892 756,51
	TOTAL	7 925 864,76	5 053 216,43	0,00	2 872 648,33
	Pour information	0,00			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	2 062 281,23		2 062 281,23
012	Charges de personnel, frais assimilés	2 788 986,47		2 788 986,47
014	Atténuations de produits	1 201 445,00		1 201 445,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	78 331,38		78 331,38
66	Charges financières	402 232,07	0,00	402 232,07
67	Charges exceptionnelles	163 950,54	0,00	163 950,54
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	2 246 939,00	2 246 939,00
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
	Dépenses d'exploitation – Total	6 697 226,69	2 246 939,00	8 944 165,69

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	8 944 165,69
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	234 368,47	234 368,47
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	541 203,22	0,00	541 203,22
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	83 361,09	0,00	83 361,09
21	Immobilisations corporelles (6)	141 067,60	0,00	141 067,60
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	2 804 744,41	187 708,10	2 992 452,51
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations(reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Dépenses d'investissement –Total	3 570 376,32	422 076,57	3 992 452,89

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	649 840,69
--	-------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	4 642 293,58
--	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	21 986,46		21 986,46
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	11 520 126,35		11 520 126,35
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	25 000,00		25 000,00
75	Autres produits de gestion courante	100 966,08		100 966,08
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	256 822,19	234 368,47	491 190,66
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	6 800,00	0,00	6 800,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
	Recettes d'exploitation – Total	11 931 701,08	234 368,47	12 166 069,55

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	1 150 703,61
---	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	13 316 773,16
---	----------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	121 863,23	0,00	121 863,23
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		38 000,00	38 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	187 708,10	187 708,10
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)	2 094,95	0,00	2 094,95
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		2 199 681,70	2 199 681,70
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481			9 257,30	9 257,30
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Recettes d'investissement – Total	123 958,18	2 434 647,10	2 558 605,28

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	0,00
---	-------------

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	2 494 611,15
------------------------------------	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	5 053 216,43
---	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2) (3)	2 516 900,00	1 703 655,66	358 625,57	0,00	454 618,77
604	Achats d'études, prestations de services	94 000,00	36 896,25	11 452,74	0,00	45 651,01
605	Achats d'eau	345 500,00	118 444,00	157 996,03	0,00	69 059,97
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	308 700,00	245 847,13	4 297,19	0,00	58 555,68
6062	Produits de traitement	28 998,52	15 244,95	1 800,00	0,00	11 953,57
6063	Fournitures entretien et petit équipt	272 255,43	255 595,89	4 820,43	0,00	11 839,11
6064	Fournitures administratives	5 600,00	2 930,57	0,00	0,00	2 669,43
6066	Carburants	61 000,00	52 492,20	3 993,92	0,00	4 513,88
6068	Autres matières et fournitures	90 500,00	59 026,57	9 469,46	0,00	22 003,97
6071	Compteurs	6 000,00	4 598,27	0,00	0,00	1 401,73
6132	Locations immobilières	55 700,00	53 512,00	0,00	0,00	2 188,00
6135	Locations mobilières	127 980,00	107 819,97	6 932,75	0,00	13 227,28
614	Charges locatives et de copropriété	2 000,00	1 856,00	0,00	0,00	144,00
6152	Entretien et réparat° biens immobiliers	205 000,00	149 297,66	23 774,67	0,00	31 927,67
61551	Entretien matériel roulant	54 500,00	31 271,45	0,00	0,00	23 228,55
61558	Entretien autres biens mobiliers	59 000,00	24 843,43	25 606,87	0,00	8 549,70
6156	Maintenance	58 788,15	35 338,42	7 511,70	0,00	15 938,03
6161	Multirisques	6 000,00	5 261,00	0,00	0,00	739,00
6168	Autres	42 000,00	37 393,00	0,00	0,00	4 607,00
618	Divers	43 835,00	32 008,23	3 533,00	0,00	8 293,77
6225	Indemnités aux comptable et régisseurs	150,00	141,90	0,00	0,00	8,10
6226	Honoraires	14 538,00	183,00	0,00	0,00	14 355,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	5 000,00	6 516,45	0,00	0,00	-1 516,45
6228	Divers	48 600,00	23 336,77	10 005,59	0,00	15 257,64
6231	Annonces et insertions	12 344,00	6 737,86	0,00	0,00	5 606,14
6236	Catalogues et imprimés	13 000,00	3 700,00	0,00	0,00	9 300,00
6241	Transports sur achats	1 500,00	299,62	0,00	0,00	1 200,38
6248	Divers	3 000,00	200,00	0,00	0,00	2 800,00
6251	Voyages et déplacements	5 630,00	3 272,27	0,00	0,00	2 357,73
6255	Frais de déménagement	1 315,00	0,00	0,00	0,00	1 315,00
6256	Missions	11 988,00	3 177,94	0,00	0,00	8 810,06
6257	Réceptions	700,00	0,00	0,00	0,00	700,00
6262	Frais de télécommunications	73 850,42	69 675,89	3 300,20	0,00	874,33
627	Services bancaires et assimilés	7 000,00	1 817,77	0,00	0,00	5 182,23
6281	Concours divers (cotisations)	12 986,48	4 445,15	7 200,00	0,00	1 341,33
6283	Frais de nettoyage des locaux	25 800,00	21 465,01	1 931,02	0,00	2 403,97
6287	Remboursements de frais	50 000,00	-5 337,89	55 000,00	0,00	337,89
6288	Autres	3 500,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00
63512	Taxes foncières	65 000,00	45 396,00	0,00	0,00	19 604,00
6358	Autres droits	3 150,00	706,08	0,00	0,00	2 443,92
6371	Redevance versée aux agences de l'eau	279 850,00	246 368,85	20 000,00	0,00	13 481,15
6378	Autres taxes et redevances	10 641,00	1 876,00	0,00	0,00	8 765,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	2 990 000,00	2 770 262,60	18 723,87	0,00	201 013,53
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	450 000,00	431 402,71	0,00	0,00	18 597,29
6331	Versement de transport	16 003,00	16 078,94	0,00	0,00	-75,94
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	7 745,00	6 433,58	0,00	0,00	1 311,42
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	45 654,00	26 992,24	18 723,87	0,00	-62,11
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	0,00	2 200,61	0,00	0,00	-2 200,61
6411	Salaires, appointements, commissions	1 380 958,00	1 273 466,20	0,00	0,00	107 491,80
6414	Indemnités et avantages divers	411 982,00	379 657,83	0,00	0,00	32 324,17
6415	Supplément familial	18 282,00	17 466,88	0,00	0,00	815,12
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	258 129,00	231 240,80	0,00	0,00	26 888,20
6453	Cotisations aux caisses de retraites	365 509,00	379 210,60	0,00	0,00	-13 701,60
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	13 411,00	6 112,21	0,00	0,00	7 298,79
6458	Cotisat° autres organismes sociaux	7 056,00	0,00	0,00	0,00	7 056,00
6471	Prestations directes	3 230,00	0,00	0,00	0,00	3 230,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	9 292,00	0,00	0,00	0,00	9 292,00
648	Autres charges de personnel	2 749,00	0,00	0,00	0,00	2 749,00

BOURGES PLUS - BUDGET EAU - CA - 2015

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
014	Atténuations de produits (4)	1 330 000,00	435 011,00	766 434,00	0,00	128 555,00
701249	Reversement redevance agence de l'eau	1 330 000,00	435 011,00	766 434,00	0,00	128 555,00
65	Autres charges de gestion courante	134 200,00	78 331,38	0,00	781,63	55 086,99
651	Redevances pour licences, logiciels, ...	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
6541	Créances admises en non-valeur	25 900,00	24 727,42	0,00	0,00	1 172,58
6542	Créances éteintes	30 000,00	22 241,46	0,00	0,00	7 758,54
658	Charges diverses de gestion courante	77 800,00	31 362,50	0,00	781,63	45 655,87
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		6 971 100,00	4 987 260,64	1 143 783,44	781,63	839 274,29
66	Charges financières (b) (5)	420 000,00	313 510,08	88 721,99	0,00	17 767,93
66111	Intérêts réglés à l'échéance	428 170,00	406 502,54	0,00	0,00	21 667,46
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-10 000,00	-94 820,54	88 721,99	0,00	-3 901,45
6688	Autre	1 830,00	1 828,08	0,00	0,00	1,92
67	Charges exceptionnelles (c)	385 800,00	163 950,54	0,00	10 000,00	211 849,46
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	357 500,00	150 680,54	0,00	0,00	206 819,46
6742	Subventions exceptionnelles d'équipement	14 000,00	4 000,00	0,00	10 000,00	0,00
6743	Subventions exceptionnelles fonctionnt	9 300,00	9 270,00	0,00	0,00	30,00
678	Autres charges exceptionnelles	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	0,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		7 776 900,00	5 464 721,26	1 232 505,43	10 781,63	1 068 891,68
023	Virement à la section d'investissement	2 879 403,61				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	2 248 000,00	2 246 939,00			1 061,00
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	2 200 000,00	2 199 681,70			318,30
6812	Dot. amort. Charges exploit. à répartir	10 000,00	9 257,30			742,70
6815	Dot. prov. pour risques exploitat°	38 000,00	38 000,00			0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		5 127 403,61	2 246 939,00			2 880 464,61
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		5 127 403,61	2 246 939,00			2 880 464,61
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		12 904 303,61	7 711 660,26	1 232 505,43	10 781,63	3 949 356,29
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	88 721,99
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	94 820,54
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-6 098,55

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

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

(3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.

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

(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.

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

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

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

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

(10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF						III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES						A2
Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	0,00	21 986,46	0,00	0,00	-21 986,46
6094	RRR obtenus sur études et prestat°	0,00	987,40	0,00	0,00	-987,40
64198	Autres remboursements	0,00	20 183,22	0,00	0,00	-20 183,22
6459	Rembourst charges SS et prévoyance	0,00	815,84	0,00	0,00	-815,84
70	Ventes produits fabriqués, prestations	11 108 000,00	11 520 126,35	0,00	0,00	-412 126,35
70111	Ventes d'eau aux abonnés	8 094 000,00	8 402 736,74	0,00	0,00	-308 736,74
70123	Contre-valeur redevance prélèvement	231 484,00	233 892,03	0,00	0,00	-2 408,03
701241	Redevance pollution d'origine domestique	1 310 000,00	1 196 811,93	0,00	0,00	113 188,07
70128	Autres taxes et redevances	56 516,00	72 719,70	0,00	0,00	-16 203,70
704	Travaux	50 000,00	172 251,31	0,00	0,00	-122 251,31
70611	Redevance d'assainissement collectif	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
7064	Locations de compteurs	1 271 000,00	1 393 484,16	0,00	0,00	-122 484,16
7084	Mise à disposition de personnel facturée	75 000,00	48 230,48	0,00	0,00	26 769,52
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	31 000,00	0,00	25 000,00	0,00	6 000,00
748	Autres subventions d'exploitation	31 000,00	0,00	25 000,00	0,00	6 000,00
75	Autres produits de gestion courante	157 800,00	100 966,08	0,00	0,00	56 833,92
752	Revenus des immeubles	56 000,00	44 900,83	0,00	0,00	11 099,17
758	Produits divers de gestion courante	101 800,00	56 065,25	0,00	0,00	45 734,75
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		11 296 800,00	11 643 078,89	25 000,00	0,00	-371 278,89
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	180 000,00	256 822,19	0,00	0,00	-76 822,19
7714	Recouvrt créances admises en non valeur	0,00	847,54	0,00	0,00	-847,54
7718	Autres produits except. opérat° gestion	105 000,00	176 925,17	0,00	0,00	-71 925,17
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	546,95	0,00	0,00	-546,95
778	Autres produits exceptionnels	75 000,00	78 502,53	0,00	0,00	-3 502,53
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	6 800,00	6 800,00			0,00
7815	Rep. prov. charges d'exploitat°	6 800,00	6 800,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		11 483 600,00	11 906 701,08	25 000,00	0,00	-448 101,08
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	270 000,00	234 368,47			35 631,53
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	270 000,00	234 368,47			35 631,53
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		270 000,00	234 368,47			35 631,53
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		11 753 600,00	12 141 069,55	25 000,00	0,00	-412 469,55
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		1 150 703,61				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES					B1
Chap/art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	598 533,21	83 361,09	359 098,06	156 074,06
2031	Frais d'études	563 033,21	80 050,76	334 848,06	148 134,39
2033	Frais d'insertion	10 000,00	3 060,33	0,00	6 939,67
2051	Concessions et droits assimilés	25 500,00	250,00	24 250,00	1 000,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	395 884,53	141 067,60	29 588,32	225 228,61
2111	Terrains nus	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
21561	Service de distribution d'eau	207 197,50	122 197,91	24 616,18	60 383,41
2182	Matériel de transport	128 500,00	0,00	0,00	128 500,00
2183	Matériel de bureau et informatique	35 837,03	18 075,15	4 972,14	12 789,74
2184	Mobilier	4 000,00	162,17	0,00	3 837,83
2188	Autres immobilisations corporelles	350,00	632,37	0,00	-282,37
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	5 258 761,56	2 804 744,41	1 100 067,13	1 353 950,02
2313	Constructions	995 518,98	306 244,56	74 801,41	614 473,01
2315	Installat°, matériel et outillage techni	4 258 842,58	2 494 129,05	1 025 265,72	739 447,81
238	Avances commandes immo. incorp.	4 400,00	4 370,80	0,00	29,20
Total des dépenses d'équipement		6 253 179,30	3 029 173,10	1 488 753,51	1 735 252,69
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	552 844,77	541 203,22	0,00	11 641,55
1641	Emprunts en euros	422 844,77	411 603,22	0,00	11 241,55
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	130 000,00	129 600,00	0,00	400,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		552 844,77	541 203,22	0,00	11 641,55
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		6 806 024,07	3 570 376,32	1 488 753,51	1 746 894,24
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	270 000,00	234 368,47		35 631,53
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	270 000,00	234 368,47		35 631,53
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	15 000,00	14 757,81		242,19
139118	Sub. équipt cpte résult. Autres	3 000,00	1 879,08		1 120,92
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	30 000,00	27 440,51		2 559,49
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	7 000,00	5 772,70		1 227,30
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	15 000,00	8 417,64		6 582,36
13915	Sub. équipt cpte résult. Groupements	2 000,00	254,00		1 746,00
13916	Sub. équipt cpte résult. Autres EPL	0,00	1 130,00		-1 130,00
13918	Autres subventions d'équipement	198 000,00	174 716,73		23 283,27
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	200 000,00	187 708,10		12 291,90
2313	Constructions	200 000,00	0,00		200 000,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00	187 708,10		-187 708,10
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		470 000,00	422 076,57		47 923,43
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		7 276 024,07	3 992 452,89	1 488 753,51	1 794 817,67
Pour information		649 840,69			
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					

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

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.

(3) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

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

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

(6) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES					B2
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	103 850,00	121 863,23	0,00	-18 013,23
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	64 850,00	65 194,01	0,00	-344,01
1312	Subv. équipt Régions	39 000,00	56 669,22	0,00	-17 669,22
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	2 094,95	0,00	-2 094,95
2313	Constructions	0,00	2 094,95	0,00	-2 094,95
Total des recettes d'équipement		103 850,00	123 958,18	0,00	-20 108,18
10	Dotations, fonds divers et réserves	2 494 611,15	2 494 611,15	0,00	0,00
1068	Autres réserves	2 494 611,15	2 494 611,15	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		2 494 611,15	2 494 611,15	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		2 598 461,15	2 618 569,33	0,00	-20 108,18
021	Virement de la section d'exploitation	2 879 403,61			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	2 248 000,00	2 246 939,00		1 061,00
15182	Autres provisions pour risques	38 000,00	38 000,00		0,00
28031	Frais d'études	370 000,00	519 893,80		-149 893,80
28033	Frais d'insertion	10 000,00	4 008,00		5 992,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	15 000,00	8 714,72		6 285,28
281351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	83 000,00	67 986,00		15 014,00
281531	Réseaux d'adduction d'eau	580 000,00	585 627,07		-5 627,07
281561	Service de distribution d'eau	170 000,00	154 018,85		15 981,15
2817311	Bâtiments d'exploitation (mise à dispo)	45 000,00	38 402,39		6 597,61
281751	Installat° complexes spécialisées (mad)	3 000,00	441,00		2 559,00
2817531	Réseaux d'adduction d'eau (mad)	750 000,00	678 086,41		71 913,59
281754	Matériel industriel (mise à disposition)	600,00	43,00		557,00
2817561	Service de distribution d'eau (mad)	20 000,00	20,55		19 979,45
281784	Mobilier (mise à disposition)	1 000,00	0,00		1 000,00
28182	Matériel de transport	110 000,00	98 921,44		11 078,56
28183	Matériel de bureau et informatique	35 000,00	32 731,31		2 268,69
28184	Mobilier	6 000,00	10 425,16		-4 425,16
28188	Autres	1 400,00	362,00		1 038,00
4818	Charges à étaler	10 000,00	9 257,30		742,70
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		5 127 403,61	2 246 939,00		2 880 464,61
041	Opérations patrimoniales (6)	200 000,00	187 708,10		12 291,90
2031	Frais d'études	0,00	187 708,10		-187 708,10
238	Avances commandes immo. incorp.	200 000,00	0,00		200 000,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		5 327 403,61	2 434 647,10		2 892 756,51
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		7 925 864,76	5 053 216,43	0,00	2 872 648,33
Pour information		0,00			
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1					

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

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.

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

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE	A1.1

A1.1 – 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 trésorerie 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 – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE	A1.2

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					12 425 450,86									
1641 Emprunts en euros (total)					9 185 450,86									
0000031509	CREDIT AGRICOLE	05/01/2014	05/01/2014	05/01/2015	450 000,00	F	Taux fixe à 3.58 %	3,580	3,580		A	C	O	A-1
022	SFIL CAFFIL	15/09/1999	15/09/1999	01/12/2000	3 811 225,43	F	Taux fixe à 5.75 %	5,750	5,750		A	P	O	A-1
023	SFIL CAFFIL	15/09/1999	15/09/1999	01/09/2001	3 811 225,43	F	Taux fixe à 6.05 %	6,050	6,050		A	P	O	A-1
041	CREDIT AGRICOLE	28/11/2003	28/11/2003	24/02/2004	113 000,00	F	Taux fixe à 4.15 %	4,150	4,220		T	P	O	A-1
055	CAISSE D'EPARGNE	30/01/2009	30/01/2009	25/09/2009	1 000 000,00	F	Taux fixe à 4.49 %	4,490	4,560		T	P	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					3 240 000,00									
050	CREDIT AGRICOLE CORPORATE AND INVESTMENT BANK	02/01/2007	02/01/2007	02/04/2007	1 240 000,00	F	Taux fixe à 3.77 %	3,760	3,880		T	C	O	A-1
052	CREDIT AGRICOLE CORPORATE AND INVESTMENT BANK	02/01/2007	02/01/2007	02/04/2007	1 000 000,00	F	Taux fixe à 3.77 %	3,760	3,880		T	C	O	A-1
053	CREDIT AGRICOLE CORPORATE AND INVESTMENT BANK	02/01/2007	02/01/2007	02/04/2007	1 000 000,00	F	Taux fixe à 3.77 %	3,760	3,880		T	C	O	A-1
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									

BOURGES PLUS - BUDGET EAU - CA - 2015

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					
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					12 425 450,86									

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		0,00		7 570 726,71					541 203,22	406 502,54	0,00	88 721,99
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		5 464 726,71					411 603,22	322 909,21	0,00	68 872,94
0000031509	N	0,00	A-1	427 500,00	18,01	F	Taux fixe à 3.58 %	3,570	22 500,00	16 110,00	0,00	15 091,94
022	N	0,00	A-1	2 001 657,43	8,92	F	Taux fixe à 5.75 %	5,720	166 429,42	124 664,99	0,00	9 271,57
023	N	0,00	A-1	2 199 556,70	9,67	F	Taux fixe à 6.05 %	6,030	156 986,72	142 570,88	0,00	43 988,08
041	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	Taux fixe à 4.15 %	4,150	37 259,76	1 224,18	0,00	0,00
055	N	0,00	A-1	836 012,58	18,48	F	Taux fixe à 4.49 %	4,470	28 427,32	38 339,16	0,00	521,35
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		2 106 000,00					129 600,00	83 593,33	0,00	19 849,05
050	N	0,00	A-1	806 000,00	16,00	F	Taux fixe à 3.77 %	3,810	49 600,00	31 992,51	0,00	7 596,55
052	N	0,00	A-1	650 000,00	16,00	F	Taux fixe à 3.77 %	3,810	40 000,00	25 800,41	0,00	6 126,25
053	N	0,00	A-1	650 000,00	16,00	F	Taux fixe à 3.77 %	3,810	40 000,00	25 800,41	0,00	6 126,25
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00

BOURGES PLUS - BUDGET EAU - CA - 2015

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		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		0,00		7 570 726,71					541 203,22	406 502,54	0,00	88 721,99

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

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

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

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

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

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

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

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

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX

IV

A1.3

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

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

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à courir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.

(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

(5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

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

(10) Indiquer les intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

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

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

Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
Structure							
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	8	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	7 570 726,71	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE	A1.5

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

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture									
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 31/12/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes éventuelles	
												Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux variable simple (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux complexe (total) (2)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.

(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.

(3) Indiquer s'il s'agit d'un *swap*, d'une option (*cap*, *floor*, *tunnel*, *swaption*).

(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE	A1.5

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

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Effet de l'instrument de couverture								
	Référence de l'emprunt couvert	Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
Taux fixe (total)						0,00	0,00		
Taux variable simple (total)						0,00	0,00		
Taux complexe (total) (2)						0,00	0,00		
Total						0,00	0,00		

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

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

(7) A compléter si l'instrument de couverture est un *swap*.

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPE D’UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT	A1.6

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N	A1.7

A1.7 – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N (1)

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)	
				Contrat initial	Contrat renégocié	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 – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE AUTRES DETTES	A1.8

A1.8 – AUTRES DETTES

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

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

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE	Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 1000.00 €	

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Agencements de bâtiments	15	02/04/2004
L	Bâtiments durables	70	02/04/2004
L	Bâtiments légers	15	02/04/2004
L	Canalisations	40	02/04/2004
L	Engins de travaux publics	8	02/04/2004
L	Frais d'études mandatés avant le 01/01/2015	2	02/04/2004
L	Installations de traitement	15	02/04/2004
L	Logiciels	2	02/04/2004
L	Matériel informatique	5	02/04/2004
L	Mobilier, matériel de bureau	10	02/04/2004
L	Ouvrages de génie civil	40	02/04/2004
L	Pompes, appareils électro	15	02/04/2004
L	Véhicule supérieur à 3,5T	8	09/12/2011
L	Véhicules légers	5	09/12/2011
L	Frais d'études mandatés depuis le 01/01/2015	5	07/12/2015

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

A3.1 – ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant des prov. et dépréciations constituées au 01/01/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)	38 000,00		0,00	38 000,00	0,00	38 000,00
Provision pour risque de non recouvrement	38 000,00	09/12/2015	0,00	38 000,00	0,00	38 000,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL BUDGETAIRES	38 000,00		0,00	38 000,00	0,00	38 000,00
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions. pour risques et charges (2)	0,00		6 800,00	6 800,00	6 800,00	0,00
Provision pour risque de non recouvrement	0,00	08/12/2014	6 800,00	6 800,00	6 800,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	0,00		6 800,00	6 800,00	6 800,00	0,00

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

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		822 844,77	775 571,69
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		552 844,77	541 203,22
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	422 844,77	411 603,22
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	130 000,00	129 600,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		270 000,00	234 368,47
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>	270 000,00	234 368,47
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	775 571,69	1 488 753,51	649 840,69	2 914 165,89

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

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

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		5 127 403,61	III 2 246 939,00
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		5 127 403,61	2 246 939,00
15...	Provisions pour risques et charges		
15182	Autres provisions pour risques	38 000,00	38 000,00
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
28031	Frais d'études	370 000,00	519 893,80
28033	Frais d'insertion	10 000,00	4 008,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	15 000,00	8 714,72
281351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	83 000,00	67 986,00
281531	Réseaux d'adduction d'eau	580 000,00	585 627,07
281561	Service de distribution d'eau	170 000,00	154 018,85
2817311	Bâtiments d'exploitation (mise à dispo)	45 000,00	38 402,39
281751	Installat° complexes spécialisées (mad)	3 000,00	441,00
2817531	Réseaux d'adduction d'eau (mad)	750 000,00	678 086,41
281754	Matériel industriel (mise à disposition)	600,00	43,00
2817561	Service de distribution d'eau (mad)	20 000,00	20,55
281784	Mobilier (mise à disposition)	1 000,00	0,00
28182	Matériel de transport	110 000,00	98 921,44
28183	Matériel de bureau et informatique	35 000,00	32 731,31
28184	Mobilier	6 000,00	10 425,16
28188	Autres	1 400,00	362,00
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
4818	Charges à étaler	10 000,00	9 257,30
021	Virement de la section d'exploitation	2 879 403,61	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	2 246 939,00	0,00	0,00	2 494 611,15	4 741 550,15

	Montant	
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II	2 914 165,89
Ressources propres disponibles	IV	4 741 550,15
Solde	V = IV – II (3)	1 827 384,26

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES CHARGES TRANSFEREES	A6

A6 – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

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				46 286,50	23 299,60	9 257,30	13 729,60
2012	Réorganisation des services Marché Delta SI 12.052	5	17/12/2012	46 286,50	23 299,60	9 257,30	13 729,60

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

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

A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
05/01/2015	FOURNITURE VALISE ET 8 ENREGISTREURS SOUNDSSENS	9 498,00	0,00	15
05/01/2015	CORRÉLATEUR PORTABLE ACOUSTIQUE EUREKA ACCEL EXTNE	7 998,00	0,00	15
05/01/2015	POMPES THERMIQUES WACKER NEUSON TYPE PF3	1 230,00	0,00	15
05/01/2015	REFRIGERATEUR CONGÉLATEUR BOSH REF KGN39VL31	707,50	0,00	1
05/01/2015	13.027 CONSTRUCT° RSX EAU RENOV° BRANCHEMT	41 845,56	0,00	0
07/01/2015	POSTE SOUDURE ET ACCESSOIRES	1 724,00	0,00	15
07/01/2015	TÉLÉVISION LCD SAMSUNG UE32H50410	282,49	0,00	1
08/01/2015	MARCHE 12.007 LOT 6 MENUISERIES EXTÉRIEURES	-1 167,57	0,00	0
20/01/2015	13.009 PRESTA TOPO ZAC PORCHE RELEVÉS PIEZOMETRES	220,00	0,00	0
21/01/2015	13.027 CHANTIER JOHN BOST DEVOIEMT RSX EAU	4 710,84	0,00	0
23/01/2015	MEGA BALAI V13-1800	1 550,00	0,00	8
23/01/2015	NETTOYEUR HAUTE PRESSION HDS 9/15-C INOX	7 984,40	0,00	0
23/01/2015	ST URSIN REMPLACEMENT ANTI-BÉLIER	17 894,00	0,00	0
29/01/2015	13.027 RÉNOV RESX EAU RTE ST SOLANGE STGERM DU PUY	19 339,77	0,00	0
29/01/2015	PACK MARCHÉS ONLINE : 100 UNITÉS DE PUB	2 083,33	0,00	0
29/01/2015	TONDEUSE-FAUCHEUSE AVEC REMORQUE ET ACCESSOIRES	3 840,00	0,00	8
30/01/2015	MODIF FEUX TRICOLORES PAR VDB RUE MALLET&FERNAULT	3 986,40	0,00	0
10/02/2015	13.027 VOIES PARALLÈLES À RD 2076 ST DOULCHARD	27 136,87	0,00	0
10/02/2015	13.027 CONST° RSX EAU RUE LOUIS MALLET BOURGES	65 111,91	0,00	0
10/02/2015	FOURNITURE ET POSE CANTILEVERS HEAVY GALVANISE	3 877,46	0,00	0
10/02/2015	POSE&RACCORDT 3 ENSEIGNEMT LUMINES USES + HORLOGE	6 920,00	0,00	0
10/02/2015	RÉALISATION D'UNE DALLE DE SUPPORT CANTILEVERS	5 800,00	0,00	0
10/02/2015	14.035 RESTRUCTURAT° RSX EAU POTABLE RUE MAI TROUY	101 905,99	0,00	0
11/02/2015	12.B69 INVESTIGAT° COMPL. BVD JOFFRE A BOURGES	1 730,00	0,00	40
11/02/2015	12.B69 INVESTIGAT° COMPLÉMT RUE BENOIT MALON BGES	1 730,00	0,00	40
11/02/2015	11.021 REHAB° BRANCHEMT EAU POTABLE EN PLOMB	26 727,29	0,00	0
11/02/2015	12.B69 INVESTIGAT° COMPL RUE DU MAI A TROUY	1 730,00	0,00	0
12/02/2015	ECRANS POLYCARBONATE 3 FACES, CHÂSSIS ALUMINIUM	6 436,93	0,00	0
19/02/2015	12.B69 INVESTIGAT° COMPL RUE DE BELLEVUE	6 967,14	0,00	0
19/02/2015	12.B69 INVESTIGAT° COMPL RUE HAUTVAL	6 202,22	0,00	0
19/02/2015	12.B69 INVESTIGAT° COMPL RUE RICHEL	6 201,68	0,00	0
19/02/2015	13.027 POSE VANNE PHI250 RSX EAU DEF INCEND PIPACT	10 014,89	0,00	0
20/02/2015	13.005 RENOUVLMT INFRASIT INFORMTQ ET TELECOM°	4 075,97	0,00	5
20/02/2015	MISE A NIVEAU DE BOUCHE A CLE - VILLE DE BOURGES	56 486,40	0,00	0

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
25/02/2015	FOURN&POSE PLATEFORME ET RAYONNAGE DE STOCKAGE	6 657,14	0,00	0
25/02/2015	PICS ANTI PIGEONS ZAC DU PORCHE BÂTIMENT C	576,00	0,00	0
25/02/2015	REPORT CANALISAT° EAU RUE RICHEL,HAUTVAL, BELLEVUE	1 440,00	0,00	0
06/03/2015	14.035 RESTRUCT RSX EAU POTABLE BD JOFFRE BOURGES	229 829,26	0,00	0
06/03/2015	13.027 CONSTRUCT RSX EAU AVENUE FRERES VOISIN BGES	73 292,87	0,00	0
06/03/2015	13.027 RÉNOVATION BRANCHEMT RUE SANTOS DUMONT BGES	80 901,23	0,00	0
11/03/2015	13.027 FERNAULT RÉHABILITATION RÉSEAU BGES	25 817,13	0,00	0
17/03/2015	SÉCURITÉ PROTECTION SANTÉ - MARMAGNE	850,00	0,00	0
17/03/2015	PLAQUES RÉSINE ANTIDÉRAP. RAMPE ACCES LOCAL CHLORE	1 743,76	0,00	0
17/03/2015	09.034 MO BAT CONST ENSEMB BURX&ATELIERES REV° PRIX	147,75	0,00	0
17/03/2015	13.027 CONSTR RSX EAU RUE BENOIT MALON BGES	260 908,78	0,00	0
20/03/2015	09.B19 FOURN&COMPTEUR EAU COMPTEUR ALTAÏR V4 DN20	1 905,00	0,00	15
27/03/2015	13.009 PRESTA TOPO CHEMIN DES GLAUDES BOURGES	938,50	0,00	0
27/03/2015	13.009 PRESTA TOPO RUE DES PONTS PLAIMPED	939,00	0,00	0
09/04/2015	CONVENTION CULTURES BIOMASSE	417,75	0,00	2
09/04/2015	PLONGE INOX 600X600X850 1 BAC SANS ÉGOUTTOIR	237,00	0,00	1
09/04/2015	12.087 RENOVLIT INFRA. INFORMATIQUE ET TELECOM	6 259,47	0,00	5
10/04/2015	MARCHE 13.001MO INFRA.COLOMBIER GOULEVENT MARMAGNE	4 169,91	0,00	0
10/04/2015	13.069 REHAB RESERV COLOMBIER MARMAGNE&GOULEVT BGE	225 406,00	0,00	0
10/04/2015	14.047 AVANCE FORFAITAIRE DIAGNOSTIC RESEAU EAU	4 370,80	0,00	0
22/04/2015	09.B19 COMPTEUR ALTAÏR V4 DN32	22 730,00	0,00	15
28/04/2015	MARCHE 12.005-LOT 4-COUVERTURE ÉTANCHEITE	17 019,55	0,00	0
28/04/2015	13.027 CONS RSX EAU LOUIS MALLET,MERMOZ,MAUBRANCHE	999,24	0,00	0
28/04/2015	13B027 RENOUVELLEMENT DE RÉSEAUX	9 876,11	0,00	0
06/05/2015	13.027 CONST RSX EAU RUE DE BELLEVUE	183 940,05	0,00	0
06/05/2015	13.027*1 CONST RSX EAU RUE A HAUTVAL	116 996,70	0,00	0
06/05/2015	13.027*1 RENOVT RSX EAU RUE CHARLES RICHEL BGES	83 904,11	0,00	0
11/05/2015	12.006 LOT 5 LOCAL STOCKAGE CHLORE	1 464,60	0,00	0
11/05/2015	11.B21 BRANCHMT EAU EN PLOMB AV. PIERRE BEREGOVOY	86 964,04	0,00	0
20/05/2015	ARMOIRE ELECTRIQUE FONTILLET	1 394,92	0,00	10
20/05/2015	ANALYSEUR AMI TURBIWELL	3 862,00	0,00	15
01/06/2015	REPORT DESSIN CHAMBRE COMPTAGE CHEMIN DE CARAQUI	150,00	0,00	0
03/06/2015	RAYONNAGE 1500X600X2400 4 NIVEAUX	271,49	0,00	0
10/06/2015	RELEVÉS ARCHITECTURAUX, PLANS DES EXISTANTS	1 820,00	0,00	0
18/06/2015	09.B19 COMPTEUR ALTAÏR V4 DN 15 LONGUEUR 170	42 792,50	0,00	15
23/06/2015	FOUR&POSE CLOSOIRS TÔLE LAQUEE ENTR BARDAGE&COUVTR	3 489,99	0,00	0
23/06/2015	11.021 BCHMT EAU EN PLOMB AVENUE DE DUN	180 130,56	0,00	0
23/06/2015	11.B21 BCHMT EAU POTABLE AVENUE G.DE GAULLE	91 308,80	0,00	0
26/06/2015	REVIS° PRIX RECOLEMENT RUES MOISSAN ET FERNAULT	14,40	0,00	0
15/07/2015	13.027 CONST RSX EAU BD LAMARCK-BD CLEMENCEAU	4 955,31	0,00	0
29/07/2015	MOTO POMPE THERMIQUE HONDA WX10	680,00	0,00	1

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
29/07/2015	RAYONNAGE MAGASIN DU PORCHE	3 500,00	0,00	0
30/07/2015	13.027 - RÉAL° CHAMBRE COMPTAGE CHAUSSE CHAPPE BGES	26 835,66	0,00	0
31/07/2015	13.027 RENOV BRANCHMT ROUTE MARMAGNE BGES	50 000,00	0,00	0
06/08/2015	REGUL COTISATION ANNUELLE ASSURANCE MUTUELLE BAT	2 030,82	0,00	0
06/08/2015	MARQUAG PIQUETAG RUE CAMILLE PELLETAN+EMILE MARTIN	22 406,35	0,00	0
14/08/2015	ALLEE DES MARONNIERS POSE RESEAU PEHD Ø 63	7 930,00	0,00	0
20/08/2015	12.066 SUIVI, ANIMAT° ET CONSEIL AGRO PORCHE BGES	60 818,63	0,00	0
20/08/2015	RÉFECTION PAVAGE MISE À NIVEAU BOUCHE A CLES	1 867,49	0,00	0
03/09/2015	13.027 CARREFOUR MALLET-AVENIR RÉNOV DE CONDUITES	25 088,22	0,00	0
07/09/2015	09.B20 COMPTEUR FLODIS DN15 LONG 110	3 580,00	0,00	15
07/09/2015	13.027*1-RUE JJ ROUSSEAU RÉNOV BRANCHMT AEP	87 608,43	0,00	0
07/09/2015	MISE À NIVEAU BOUCHE À CLÉ S ALLENDE	132,00	0,00	0
10/09/2015	PARUTION DES ANNONCES ET INSERTIONS OFFICIELLES	720,00	0,00	0
10/09/2015	DÉCOUPEUSE THERMIQUE HUSQVARNA K760-12 DISQUE Ø300	780,00	0,00	1
18/09/2015	LOGICIEL DX CONVERT	250,00	0,00	1
18/09/2015	MATERIEL INFORMATIQUE PC MP705 G	2 870,00	0,00	5
18/09/2015	RUE LOUIS MALLET À BOURGES MARQUAGE-PIQUETAGE	1 730,00	0,00	0
28/09/2015	14.068 MO ALIM° QUARTIERS NORD STATION POMP PORCHE	2 455,20	0,00	0
28/09/2015	13.027 RENV BRANCHMT RTE MARMAGNE A PIERRELAY	9 724,78	0,00	0
30/09/2015	12.003-LOT 2-GROS OEUVRE	-927,38	0,00	0
30/09/2015	PACK MARCHÉS ONLINE : 10 UNITÉS DE PUBLICATION	257,00	0,00	0
30/09/2015	14.070 - MISE AU PROPRE RUE EMILE MARTIN	2 165,40	0,00	0
30/09/2015	14.070 - MISE AU PROPRE RUE PELLETAN	2 305,80	0,00	0
30/09/2015	FEUX TRICOLORES PROVISOIRES AVENIR-MALLET	882,55	0,00	0
30/09/2015	15.012 - POMPE DOSEUSE COMPLÈTE CL2-CLO2	1 334,29	0,00	15
30/09/2015	SECTORISAT° RESEAUX - TÉLÉRELÈVE DATA LOGGER LS42	2 285,00	0,00	5
02/10/2015	14.070 - MISE AU PROPRE RUE LOUIS MALLET	1 953,00	0,00	0
08/10/2015	MISE À NIVEAU BOUCHES À CLES DIVERSES RUES ST DOUL	10 442,30	0,00	0
16/10/2015	SIGNALISAT° TEMP. PANNEAUX CÔNES BARRIÈRE CHANTIER	3 390,00	0,00	40
20/10/2015	FOSSE ESSAIS POMPES BÂTIMENT C (PRODUCT°)	3 850,00	0,00	0
20/10/2015	14.069 - DÉTECTION/GEOLOCALISATION RESEAUX ST DOUL	14 634,18	0,00	0
20/10/2015	14.069 - DÉTECTION/GEOLOCALISATION RESEAUX BOURGES	6 944,00	0,00	0
22/10/2015	15.011 - POMPE DOSEUSE COMPLÈTE JAVEL	7 019,70	0,00	15
09/11/2015	SYST NAV START 50 EU TOMTOM	349,88	0,00	1
09/11/2015	ALIMENTATION POUR COMPRESSEUR MAGASIN BÂTIMENT A	1 446,76	0,00	0
12/11/2015	MINI GBIC COMPATIBLE CISCO POUR SWITCHS 2960	248,56	0,00	1
12/11/2015	FEUX TRICOLORES PROVISOIRES RUE JJ ROUSSEAU	371,60	0,00	0
16/11/2015	14.070 - MISE AU NET DIVERSES RUES ST DOULCHARD	2 010,60	0,00	0
24/11/2015	MEUBLE POUR DOSSIERS SUSPENDUS	162,17	0,00	1
24/11/2015	REMPLACEMENT DISJONCTEUR GÉNÉRAL BT	6 450,00	0,00	0
26/11/2015	11.B21 - BCHMT EAU PLOMB AV PIERRE ET MARIE CURIE	54 539,13	0,00	0

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
26/11/2015	11.B21 - BCHMT EAU PLOMB RUES J.BAFFIER/MAZAGRAN	44 845,85	0,00	0
30/11/2015	15.062 TRACEUR SCANNER COULEUR GRAND FORMAT	4 146,50	0,00	5
04/12/2015	08.G04 SUIVI FAUNE FLORE - SOLDE CAMPAGNE 2014	7 161,66	0,00	0
04/12/2015	14.071 - PRESTATIONS TOPOGRAPHIQUES BOURGES	2 245,10	0,00	0
10/12/2015	SÉCURITÉ PROTECTION SANTÉ RESERVOIR GOULEVENTS	782,00	0,00	0
10/12/2015	SWITCH HP PROCURVE 2530 8 PORTS POE 2 EMBLEMES	474,65	0,00	1
10/12/2015	RÉHABILITATION STATION RELÈVEMENT ST URSIN	2 264,00	0,00	0
10/12/2015	ANALYSEUR DE TURBIDITÉ AMI TURBIWELL 230V	3 660,00	0,00	15
11/12/2015	08.H04 SUIVI FAUNE FLORE 2015	3 970,00	0,00	0
11/12/2015	14.070 - MISE AU NET DIVERSES RUES BOURGES	1 942,20	0,00	0
11/12/2015	15.039 - RESTRUCTURAT° RSX EP LOUIS MALLET BOURGES	168 995,89	0,00	0
11/12/2015	15.039 - RESTRUCTURAT° RSX EP C. PELLETAN BOURGES	86 420,85	0,00	0
11/12/2015	15.039 - RESTRUCTURAT° RSX EP PL. GORDAINE BOURGES	15 691,42	0,00	0
15/12/2015	12.066 - BILAN PRESTATIONS	4 382,72	0,00	0
15/12/2015	ETUDE FERTILISATION AZOTÉE TELEDETECTION PORCHE	3 300,00	0,00	0
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
TOTAL GENERAL		3 027 078,15	0,00	

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

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

Modalités et date de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux							
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
Divers							
01/09/2015	Monobloc H Sellier	1 502,42	15	800,00	702,42	702,42	0,00
01/09/2015	batiment modulaire Monobloc	6 971,80	15	3 712,00	3 259,80	3 259,80	0,00
01/09/2015	Rideaux de palplanche H. SELLIER 07050 / 51	151 688,30	40	22 752,00	128 936,30	128 936,30	0,00
01/09/2015	Palier métallique Local Henri Sellier	1 329,00	15	528,00	801,00	801,00	0,00
01/09/2015	Sanitaires-rue H. Sellier	4 452,00	15	1 776,00	2 676,00	2 676,00	0,00
01/09/2015	1004/2317 - Station Henri Sellier	71,64	10	71,64	0,00	0,00	0,00
01/09/2015	VMC+Lavabo-rue Henri Sellier	2 864,10	15	760,00	2 104,10	2 104,10	0,00
01/09/2015	raccordement fibre optique rue H Sellier	1 800,00	40	90,00	1 710,00	1 710,00	0,00
01/09/2015	1004/2313 - Station Henri Sellier	7 397,59	20	5 863,29	1 534,30	1 534,30	0,00
01/09/2015	1004/2313 - Station Henri Sellier	9 357,32	20	6 509,07	2 848,25	2 848,25	0,00
01/09/2015	Réfection H Sellier 04S019	33 371,99	40	7 524,00	25 847,99	25 847,99	0,00
01/09/2015	Station Henri Sellier	101 756,29	0	0,00	101 756,29	101 756,29	0,00
01/09/2015	1004/2317 - Station Henri Sellier	2 177,35	10	2 177,35	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		324 739,80					0,00

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

A8.3 –OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

Produit des cessions		Réalizations
Compte 775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00
Compte 675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00

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

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

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

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

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

Modalités et date de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux							
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
Divers							
TOTAL GENERAL		0,00					0,00

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

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

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

cf. : Etat joint au Budget Principal

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N	C1.1

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article 6-1 de la loi n° 84-53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		6,00	0,00	6,00	4,80	1,00	5,80
Adjoint administratif de 1ère classe	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Adjoint administratif de 2ème classe	C	2,00	0,00	2,00	1,80	0,00	1,80
Adjoint administratif principal de 2ème classe	C	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Rédacteur territorial	B	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		56,00	0,00	56,00	49,80	1,00	50,80
Adjoint technique de 1ère classe	C	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
Adjoint technique de 2ème classe	C	23,00	0,00	23,00	19,80	0,00	19,80
Adjoint technique principal de 1ère classe	C	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Adjoint technique principal de 2ème classe	C	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00
Agent de maîtrise	C	4,00	0,00	4,00	3,00	0,00	3,00
Agent de maîtrise principal	C	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
Ingénieur	A	2,00	0,00	2,00	1,00	1,00	2,00
Ingénieur principal	A	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Technicien	B	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
Technicien principal de 1ère classe	B	2,00	0,00	2,00	1,00	0,00	1,00
Technicien principal de 2ème classe	B	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
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

BOURGES PLUS - BUDGET EAU - CA - 2015

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 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)		62,00	0,00	62,00	54,60	2,00	56,60

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

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

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

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant, « emplois spécifiques » régis par l'article 139 ter de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984 etc.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N	C1.1

C1.1 – 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		
Ingénieur	A	TECH	525	0,00	A	CDI
Rédacteur territorial	B	ADM	358	0,00	3-2	CDD
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
Adjoint administratif de 2ème classe (1)	C	ADM	321	0,00	3-1	CDD
Adjoint technique de 2ème classe (1)	C	TECH	321	0,00	3-1	CDD
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.
 PM : Police.
 OTR : Missions non rattachables à une filière.

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

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

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

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

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


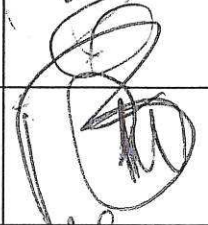
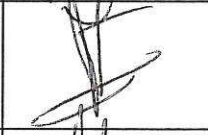

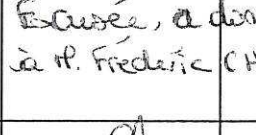

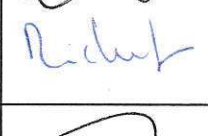

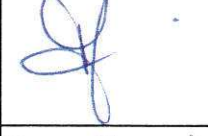
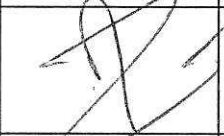
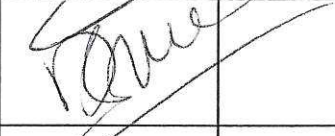

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

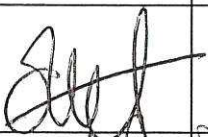

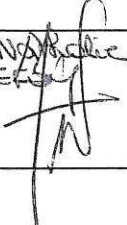
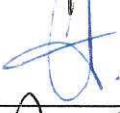

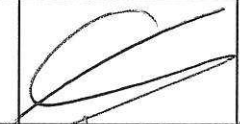


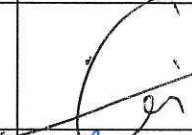



COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION DE BOURGES
 CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 27 JUN 2016

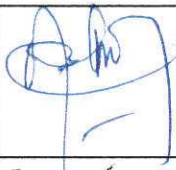



COMPTE ADMINISTRATIF 2015

Budget Annexe Eau

COMMUNE	TITULAIRES	Émargement des Titulaires	Émargement par procuration	SUPPLEANTS	Émargement des Suppléants	Émargement par procuration
BOURGES	BLANC Pascal	/	/			
BOURGES	FENOLL Véronique	VF	Pour Audrey DI PRINCA VF			
ANNOIX	MAZÉ Alain	<i>[Signature]</i>	Pour Roland CROUSIER <i>[Signature]</i>	BRABANT Nicolas	/	
ST MICHEL DE VOLANGIS	POYET Denis	<i>[Signature]</i>		CARON Frantz	/	
ST JUST	BESTAZZONI Rodolphe	<i>[Signature]</i>		PORTIER Jacqueline	/	
LE SUBDRAY	SUPLIE Corinne	<i>[Signature]</i>		MOREAU Sylvie	/	
PLAIMPIED-GIVAUDINS	BARNIER Patrick	<i>[Signature]</i>		GUILLAUMIN Béatrice	/	
TROUY	SANTOSUOSSO Gérard	<i>[Signature]</i>	Pour Angéline HOPPEL <i>[Signature]</i>			
ST DOULCHARD	BEZARD Daniel	<i>[Signature]</i>	Pour Paulette PIETU <i>[Signature]</i>			
MARMAGNE	de GERMAY Aymar	<i>[Signature]</i>		JACQUET Annie	/	
ST GERMAIN DU PUY	CAMUZAT Maxime	<i>[Signature]</i>				
LA CHAPELLE ST-URSIN	BEUCHON Yvon	<i>[Signature]</i>	Pour Agnès TENEZ <i>[Signature]</i>			
BERRY-BOUY	GOIN Bernadette	<i>[Signature]</i>		CHALOPIN Jean-Pierre	/	

COMMUNE	TITULAIRES	Émargement des Titulaires	Émargement par procuration	SUPPLEANTS	Émargement des Suppléants	Émargement par procuration
MORTHOMIERS	GRAVELET Daniel			MILLET Pascal	/	
ARÇAY	HUCHINS Robert			BERNARD Pascal	/	
VORLY	BILLOT Bernard			LEFEBVRE Corinne	/	
LISSAY-LOCHY	VIAU Catherine			DEL RUE Emmanuel	/	
BOURGES	MERCIER Philippe					
BOURGES	BONNEFOY Nathalie	Excusée, a donné pouvoir à M. Frédéric CHARPAGNE				
BOURGES	CHALON Benoît					
BOURGES	MICHEL Marcella					
BOURGES	MOUSNY Philippe		Pour Pierre-Antoine GUINOT			
BOURGES	SVABEK Marie-Odile					
BOURGES	GUINOT Pierre-Antoine	Excusé, a donné pouvoir à M. Philippe MOUSNY				
BOURGES	PELLERIN Catherine	Absente				
BOURGES	REBEYROL Martial					
BOURGES	SERRE Danièle					
BOURGES	BERGERAULT Bénédicte					

COMMUNE	TITULAIRES	Émargement des Titulaires	Émargement par procuration	SUPPLEANTS	Émargement des Suppléants	Émargement par procuration
BOURGES	d'ORMESSON Wladimir	Absent				
BOURGES	MORDANT Annie					
BOURGES	CHARPAGNE Frédéric		Pour M. Nathalie BONNEFANT 			
BOURGES	PRENOIS Christelle					
BOURGES	MESEGUER Eric					
BOURGES	DI PRIMA Audrey	Excusée, a donné pouvoir à Mme Véronique FENOLL				
BOURGES	GUEGUEN Kévin					
BOURGES	GUERINEAU Jean-Michel		Pour Mme Helène BICQUET 			
BOURGES	BEDIN Yannick	Excusé				
BOURGES	BIGUIER Marie-Hélène	Excusée, a donné pouvoir à M. Jean-Michel GUERINEAU				
BOURGES	FRAGNIER Gérald	Excusé, a donné pouvoir à Mme Irène FELIX				
BOURGES	FELIX Irène		Pour Gérald FRAGNIER 			
BOURGES	SINSOULIER Agnès					
LA CHAPELLE ST-URSIN	MENEZ Agnès	Excusée, a donné pouvoir à M. Yvan BELUCHON				
ST DOULCHARD	CAMPAGNE Françoise					

COMMUNE	TITULAIRES	Émargement des Titulaires	Émargement par procuration	SUPPLEANTS	Émargement des Suppléants	Émargement par procuration
ST DOULCHARD	ALLEZARD Olivier					
ST DOULCHARD	PIETU Paulette	Excusée, a donné pouvoir à M. Daniel BEZARD				
ST DOULCHARD	DUMARÇAY Emmanuel					
ST DOULCHARD	GARON Mireille					
ST DOULCHARD	PERRIN Olivier	Absent				
ST GERMAIN DU PUY	DANCHOT Martine	Excusée				
ST GERMAIN DU PUY	JOLIVET Philippe					
ST JUST	BESTAZZONI Rodolphe			PORTIER Jacqueline		
TROUY	MOREAU Nadine	Excusée, a donné pouvoir à M. Gerard SANTOSUSSO				
TROUY	GOGUERY Roland	Excusé, a donné pouvoir à M. Alain HAZÉ				

ARRETE - SIGNATURES

Nombre de membres en exercice : 52
Nombre de membres présents : 38
Nombre de membres votants : 46
Nombre de suffrages exprimés : 41
VOTES : Pour: 41
Contre:
Abstentions : 5

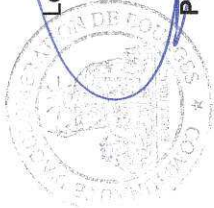
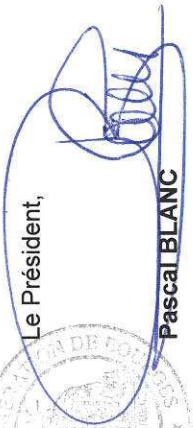
Date de convocation : 20 Juin 2016

Présenté par le Président
A Bourgesle 27 Juin 2016

Délibéré par le Conseil Communautaire, réuni en session ordinaire
A Bourgesle 27 Juin 2016

Les membres, (voir document annexé)

Certifié exécutoire, compte tenu de la transmission en préfecture, le - 6 JUIL. 2016 et de la publication le - 5 JUIL. 2016
A Bourges, le 29 Juin 2016


Le Président,

Pascal BLANC