



COMPTE ADMINISTRATIF

2017

BUDGET ASSAINISSEMENT

COLLECTIF

Accusé de réception préfecture

Objet de l'acte : Compte administratif 2017 - Budget Annexe Assainissement Collectif

Date de transmission de l'acte : 03/07/2018

Date de réception de l'accusé de réception : 03/07/2018

Numéro de l'acte : 17 (voir l'acte associé)

Identifiant unique de l'acte : 018-241800507-20180625-17-BF

Date de décision : 25/06/2018

Acte transmis par : Florence PERRIN

Nature de l'acte : Documents budgétaires et financiers

Matière de l'acte : 7. Finances locales
7.1. Decisions budgetaires
7.1.2. décisions budgétaires

| | | | | | |
|---|--|---------|---------|------------------------|------------------------------------|
|  | REPUBLIQUE FRANCAISE | | | | |
| | COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION DE BOURGES | | | | |
| | EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL COMMUNAUTAIRE | | | | |
| SEANCE DU 25 JUIN 2018 à 18 HEURES | | | | | |
| Salle du Conseil Municipal de la Mairie de Bourges | | | | | |
| Nombre de membres en exercice | Présents (dont suppléants) | Excusés | Absents | Date de la convocation | Date d'affichage de la convocation |
| 52 | 38 | 0 | 3 | 18 juin 2018 | 18 juin 2018 |

Présents : Pascal BLANC, Aymar de GERMAY, Daniel BEZARD, Marie-Christine BAUDOIN, Gérard SANTOSUOSSO, Yvon BEUCHON, Patrick BARNIER, Bernadette GOIN, Corinne SUPLIE, Daniel GRAVELET, Robert HUCHINS, Denis POYET, Bernard BILLOT, Catherine VIAU, Véronique FENOLL, Philippe MERCIER, Nathalie BONNEFOY, Marcella MICHEL, Philippe MOUSNY, Danielle SERRE, Bénédicte BERGERAULT, Annie MORDANT, Frédéric CHARPAGNE, Eric MESEGUER, Irène FELIX, Marie-Hélène BIGUIER, Gérald FRAGNIER, Kevin GUEGUEN, Hugo LEFELLE, Lylia LASNIER, Valérie CHEVALIER, Françoise CAMPAGNE, Olivier ALLEZARD, Emmanuel DUMARCAY, Mireille GARON, Rémy CORBION, Roland GOGUERY

Suppléante :

M. Alain MAZÉ, excusé, est remplacé par Mme Marie-Paule CARRÉ

Absents : Catherine PELLERIN, Yannick BEDIN, Olivier PERRIN

Pouvoirs :

Rodolphe BESTAZZONI donne pouvoir à Denis POYET
 Benoît CHALON donne pouvoir à Danielle SERRE
 Marie-Odile SVABEK donne pouvoir à Annie MORDANT
 Pierre-Antoine GUINOT donne pouvoir à Philippe MERCIER
 Martial REBEYROL donne pouvoir à Philippe MOUSNY
 Christelle PRENOIS donne pouvoir à Frédéric CHARPAGNE
 Audrey SITTLER (DI PRIMA) donne pouvoir à Véronique FENOLL
 Agnès SINSOULIER donne pouvoir à Hugo LEFELLE
 Paulette PIETU donne pouvoir à Olivier ALLEZARD
 Jean-Pierre DOHOLLOU donne pouvoir à Irène FELIX
 Nadine MOREAU donne pouvoir à Roland GOGUERY

M. Kevin GUEGUEN et M. Hugo LEFELLE sont désignés secrétaires de séance.

Domaine : 7.1.2 Décisions budgétaires

- 17 -

Compte administratif 2017 - Budget Annexe Assainissement Collectif

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 GERMAY, 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, Promotion du Tourisme du 11 juin 2018 ;

Considérant que le Compte Administratif 2017 du Budget Annexe Assainissement Collectif s'établit comme suit :

| INVESTISSEMENT | | FONCTIONNEMENT | |
|--|-----------------------|---|---------------------|
| Recettes 2017 (a) | 3 853 704,98 | Recettes 2017 (d) | 11 931 053,72 |
| Dépenses 2017 (b) | 3 470 906,45 | Dépenses 2017 (e) | 9 210 333,36 |
| Solde d'exécution 2017 (a-b) | 382 798,53 | Résultat exercice 2017 (d-e) | 2 720 720,36 |
| Solde d'exécution 2016 reporté (c) | -1 484 942,81 | Résultat exercice 2016 reporté (f) | 1 168 816,07 |
| Solde de clôture (a-b+c) = A | - 1 102 144,28 | Résultat de clôture 2017 (d-e+f) | 3 889 536,43 |
| RESTES A REALISER | | SYNTHESE | |
| Restes à réaliser recettes (g) | 365 168,48 | Résultat de fonct. clôture 2017 | 3 889 536,43 |
| Restes à réaliser dépenses (h) | 1 265 847,83 | Solde d'invnt de clôture 2017 | -1 102 144,28 |
| Solde restes à réaliser (g-h) = B | -900 679,35 | Fonds de roulement avant RAR | 2 787 392,15 |
| | | Solde des RAR | -900 679,35 |
| Solde de Clôture après RAR = A+B | - 2 002 823,63 | Fonds de roulement après RAR | 1 886 712,80 |
| | | <i>(montant disponible pour prochaine DM)</i> | |

Le fonds de roulement de l'exercice 2017 présente un excédent de 1 886 712,80 € contre 1 168 816,07 € en 2016. Ce résultat devra faire l'objet d'une affectation lors de la prochaine décision modificative. Il sera proposé d'affecter 1 257 000 € soit 2/3 de l'excédent de fonctionnement disponible pour le financement de la nouvelle station d'épuration communautaire, le reste (629 712,80 €) étant repris au niveau de la section de fonctionnement.

1. Détermination des résultats 2017

1.1 Les mouvements réels

Le tableau suivant synthétise les principaux agrégats du compte administratif pour 2017 exprimés en mouvements réels :

| Mvts réels | 2015 | 2016 | 2017 | Evolution 2017/2016 |
|--|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| Recettes réelles fonctionnement | 10 735 534,12 | 11 167 763,03 | 11 678 033,43 | 4,57% |
| Dépenses réelles fonctionnement | 7 486 914,55 | 7 792 031,12 | 7 553 535,86 | -3,06% |
| Autofinancement de l'exercice en € | 3 248 619,57 | 3 375 731,91 | 4 124 497,57 | 22,18% |
| <i>Autofinancement en % des recettes</i> | 0,30 | 0,30 | 0,35 | 16,84% |
| Recettes d'invnt hors emprunt et réserves | 172 300,00 | 191 193,78 | 298 360,47 | 56,05% |
| Emprunts (hors revolving) | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Dépenses d'invnt hors dette | 2 867 588,60 | 3 542 642,48 | 2 159 666,32 | -39,04% |
| Rbt dette | 693 488,71 | 1 167 376,52 | 1 058 219,84 | -9,35% |
| Besoin de financement de l'exercice | 2 988 777,31 | 4 518 825,22 | 2 919 525,69 | -35,39% |
| Solde de l'exercice | 259 842,26 | -1 143 093,31 | 1 204 971,88 | -205,41% |
| Résultats antérieurs | 2 465 671,32 | 2 725 513,58 | 1 582 420,27 | -41,94% |
| Fds de roulement avant RAR | 2 725 513,58 | 1 582 420,27 | 2 787 392,15 | 76,15% |
| Solde des restes à réaliser | -1 455 771,88 | -413 604,20 | -900 679,35 | 117,76% |
| Fds de roulement après RAR | 1 269 741,70 | 1 168 816,07 | 1 886 712,80 | 61,42% |
| Encours de dette au 31/12 - € | 8 026 127,29 | 6 858 751,20 | 5 800 531,36 | -15,43% |
| Encours/épargne brute (nbre années) | 2,47 | 2,03 | 1,41 | -30,78% |
| Encours /recettes fonct | 74,76% | 61,42% | 49,67% | -19,12% |

Les recettes réelles de fonctionnement (hors mouvements d'ordre) s'établissent à 11 678 033,43 € contre 11 167 763,03 € en 2016, soit en augmentation de 4,57 %. Les dépenses réelles de fonctionnement diminuent de 3,06 %, passant de 7 792 031,12 € en 2016 à 7 553 535,86 € en 2017.

Il en résulte un excédent réel de fonctionnement de 4 124 497,57 € contre 3 375 731,91 € en 2016, soit une épargne brute en augmentation de 22,18 %.

Hors prise en compte de l'affectation en réserves des résultats antérieurs, les recettes d'investissement s'élèvent à 298 360,47 €. Les dépenses réelles d'investissement (dépenses d'équipement et remboursement de la dette) s'élèvent à 3 217 886,16 € (4 710 019,00 € en 2016). Après prise en compte des résultats antérieurs et des restes à réaliser, le fonds de roulement de clôture s'établit à 1 886 712,80 €.

1.2 Les mouvements d'ordre et reports à nouveau

Les mouvements d'ordre (amortissements, écritures de tenue d'actif...) s'équilibrent en dépenses et en recettes de la manière suivante :

| | Fonctionnement | | Investissement | |
|-----------------|--|---------------------|--|---------------------|
| DEPENSES | Amortissement des biens | 1 647 023,40 | Amortissement des subventions | 235 607,81 |
| | Provisions budgétaires | 6 500,00 | Travaux en régie | 17 412,48 |
| | Charges à étaler sur plusieurs exercices | 3 274,10 | | |
| | | 1 656 797,50 | | 253 020,29 |
| RECETTES | Amortissement des subventions | 235 607,81 | Amortissement des biens | 1 647 023,40 |
| | Travaux en régie | 17 412,48 | Provisions budgétaires | 6 500,00 |
| | | | Charges à étaler sur plusieurs exercices | 3 274,10 |
| | | 253 020,29 | | 1 656 797,50 |
| TOTAL | | 1 909 817,79 | | 1 909 817,79 |

Après prise en compte des opérations d'ordre, les résultats par section 2017 s'établissent comme suit :

- > + 2 720 720,36 € en fonctionnement – hors restes à réaliser
- > + 382 798,53 € en investissement – hors restes à réaliser

Le résultat de fonctionnement de clôture après prise en compte du report à nouveau de l'exercice 2016 (1 168 816,07 €) est porté à 3 889 536,43 €.

Le solde d'exécution de clôture en investissement, après prise en compte du solde déficitaire 2016 (- 1 484 942,81 €) est de - 1 102 144,28 €.

1.3. Les restes à réaliser (RAR)

Les restes à réaliser correspondent aux dépenses engagées et non mandatées au 31 décembre 2017 et aux recettes justifiées non émises à cette date.

Sur l'exercice 2017, il n'y a pas de restes à réaliser sur la section de fonctionnement.

En investissement, les reports suivants ont été inscrits :

- Dépenses d'équipement pour 1 265 847,83 €
- Recettes d'équipement pour 365 168,48 €

Solde des restes à réaliser : - 900 679,35 €

Les dépenses d'équipement inscrites en reports concernent :

- Des frais d'études et des acquisitions de logiciels pour 80 629,69 €,
- Du matériel de transport pour 275 681,50 €,
- Des dépenses diverses dont du matériel d'exploitation pour 55 236,17 €,
- Des travaux pour 854 300,47 €.

Les recettes reportées sont liées à des subventions provenant de l'Agence de L'Eau Loire Bretagne et du Conseil Départemental pour notamment l'autosurveillance des réseaux et le transfert des effluents de Trouy vers Bourges.

Compte tenu de ces reports de crédits, le besoin de financement de clôture de la section d'investissement est de 2 002 823,63 €. 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 à affecter lors d'une prochaine décision modificative s'établit à 1 886 712,80 €** soit le besoin de financement de la section d'investissement après RAR, corrigé du résultat de fonctionnement (3 889 536,43 €).

2. La section de fonctionnement

2.1 Les recettes réelles

Les recettes réelles de fonctionnement de l'exercice 2017 se répartissent ainsi :

| Chapitres | CA 2016 | CA 2017 | Evol 2017 / 2016 | Structure 2016 | Structure 2017 |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|------------------|----------------|----------------|
| 013 - Atténuation de charges | 66 374,02 | 34 416,35 | -48,15% | 0,59% | 0,29% |
| 70 - Produits des services | 10 813 818,93 | 11 310 213,76 | 4,59% | 96,83% | 96,85% |
| 74 - Dotations et participations | 0,00 | 64 263,90 | n.s. | 0,00% | 0,55% |
| 75 - Produits de gestion courante | 279 679,56 | 252 638,41 | -9,67% | 2,50% | 2,16% |
| 77 - Produits exceptionnels | 7 890,52 | 16 501,01 | 109,12% | 0,07% | 0,14% |
| TOTAL | 11 167 763,03 | 11 678 033,43 | 4,57% | 100,00% | 100,00% |

Il convient de noter les évolutions des chapitres suivants :

X Les produits des services

Ce chapitre est composé des éléments suivants :

- o Les redevances facturées aux usagers du service
Ces recettes s'élèvent en 2017 à 9 579 k€, soit une évolution de 6,6 % par rapport à l'année 2016 ; cela est notamment lié aux différentes augmentations de tarifs votées pour l'année 2016 (+ 8 %) et pour l'année 2017 (+ 1 %).
- o Les Participations pour raccordement à l'égout (PRE), les Participations pour le Financement de l'Assainissement Collectif (PFAC) et les Participations pour Branchement représentent 789 k€ en 2017 soit une baisse de 14,5 % par rapport à l'exercice 2016.
- o La redevance pour modernisation des réseaux de collecte perçue pour le compte de l'Agence de l'Eau s'élève à 843 k€ contre 816 k€ en 2016.
- o Enfin, le personnel payé sur le budget Assainissement Collectif et mis à disposition du SPANC est refacturé pour l'exercice 2017 à hauteur de 97 k€, somme quasi équivalente à 2016.

X Les produits de gestion courante

Ce chapitre comprend principalement les travaux d'assainissement facturés (136 919,56 € en 2017 contre 152 363,97 € en 2016) et les produits liés au traitement des matières de vidange et lixiviats, en nette diminution par rapport à l'année précédente (115 718,85 € en 2017 contre 127 315,59 € en 2016).

X Les atténuations de charges

Ce chapitre regroupe les recettes perçues dans le cadre des remboursements liés notamment aux arrêts de travail.

X Les produits exceptionnels

Les recettes sur ce chapitre s'élèvent à 16 501,01 €. Il s'agit principalement de recettes liées à des sinistres (8 016 €) ainsi que des régularisations d'écritures comptables.

2.2. Les dépenses réelles

Les dépenses réelles de fonctionnement de l'exercice 2017 se répartissent ainsi par chapitre :

| Chapitres | CA 2016 | CA 2017 | Evol 2017 / 2016 | Structure 2016 | Structure 2017 |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|----------------|----------------|
| 011 - Charges à caractère général | 2 680 376,54 | 2 704 405,07 | 0,90% | 34,40% | 35,80% |
| 012 - Charges de personnel | 3 392 996,92 | 3 394 475,31 | 0,04% | 43,54% | 44,94% |
| 014 - Atténuations de produits | 980 000,00 | 843 476,00 | -13,93% | 12,58% | 11,17% |
| 65 - Autres charges courantes | 33 984,35 | 48 389,74 | 42,39% | 0,44% | 0,64% |
| 66 - Charges financières | 360 513,26 | 347 823,36 | -3,52% | 4,63% | 4,60% |
| 67 - Charges exceptionnelles | 344 160,05 | 214 966,38 | -37,54% | 4,42% | 2,85% |
| 68 - Dotations aux provisions | 0,00 | 0,00 | | 0,00% | 0,00% |
| TOTAL | 7 792 031,12 | 7 553 535,86 | -3,06% | 100,00% | 100,00% |

Il faut principalement noter les éléments suivants :

X Les charges à caractère général

Elles augmentent de 0,9 % par rapport à 2016. Elles correspondent notamment aux fluides (455 362,69 €, représentant 16,8 % du chapitre) et aux prestations externalisées de traitement des boues et des matières de vidange (802 764,64 € en 2017, soit 29,7 % des dépenses de ce chapitre).

X Les charges de personnel

Elles comprennent les dépenses des agents directement affectés au service (2 814 176,51 €) et la quote-part des agents rémunérés par le budget principal et le budget annexe Eau mais affectés en partie sur le budget annexe Assainissement Collectif (580 298,80 €).

X Les atténuations de produits

Il s'agit du reversement de la redevance pour modernisation des réseaux de collecte à l'Agence de l'Eau.

X Les autres charges de gestion courante

Ce chapitre comptabilise les créances admises en non-valeur et les créances éteintes.

X Les charges financières : cf point 4 « dette »

X Les charges exceptionnelles

Elles correspondent principalement à des dégrèvements accordés concernant les redevances assainissement facturées sur les années antérieures.

X Dotations aux provisions

En décembre 2015, le Conseil Communautaire a délibéré en faveur du régime de provisions budgétaires. Les provisions réalisées pour les impayés sont donc constatées en mouvements d'ordre et non en mouvements réels et s'équilibrent en dépenses de fonctionnement et en recettes d'investissement.

3. La section d'investissement

3.1. Les recettes réelles

Elles se répartissent par chapitre comme suit :

| Recettes d'investissement - hors RAR | CA 2016 | CA 2017 | Evol 2017 / 2016 | Structure 2016 | Structure 2017 |
|--|---------------------|---------------------|------------------|----------------|----------------|
| 1068 - Résultat mis en réserves | 1 633 794,02 | 1 898 547,01 | 16,20% | 89,52% | 86,42% |
| 13 - Subventions d'invnt | 191 193,78 | 298 360,47 | 56,05% | 10,48% | 13,58% |
| 16 - Emprunts et dettes (hors revolving) | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 23 - Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| TOTAL | 1 824 987,80 | 2 196 907,48 | 20,38% | 100,00% | 100,00% |

X Réerves

Plus de 85 % des recettes d'investissement correspondent à des réserves (résultats antérieurs affectés en investissement).

X Subventions d'investissement

Les subventions perçues représentent environ 13,5 % des recettes. Il s'agit :

- des subventions versées par l'Agence de L'Eau Loire Bretagne : 199 717,56 €

Ces subventions ont été versées dans le cadre de la réalisation du programme d'autosurveillance des réseaux et pour les 1ères études liées à la création d'une future station d'épuration communautaire,

- de la subvention versée par le Conseil Départemental du Cher pour les travaux de transfert des effluents de Trouy vers Bourges : 45 379,67 €,
- de participations diverses versées par des prestataires privés dans le cadre de la réalisation de travaux par la Communauté d'Agglomération : 53 263,24 €.

X Emprunt

En 2017, aucun emprunt n'a été souscrit sur le budget assainissement collectif.

3.2 Les dépenses réelles

Elles se présentent ainsi :

| Dépenses d'investissement - hors RAR | CA2016 | CA 2017 | Evol 2017 / 2016 | Structure 2016 | Structure 2017 |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|----------------|----------------|
| 16 - Rbt d'emprunts (hors revolving) | 1 167 376,52 | 1 058 219,84 | -9,35% | 24,78% | 32,89% |
| 20 - Immobilisations incorporelles | 100 685,66 | 237 865,90 | 136,25% | 2,14% | 7,39% |
| 21- Immobilisations corporelles | 457 868,19 | 360 131,96 | -21,35% | 9,72% | 11,19% |
| 23- Immobilisations en cours | 2 984 088,63 | 1 561 668,46 | -47,67% | 63,36% | 48,53% |
| TOTAL | 4 710 019,00 | 3 217 886,16 | -31,68% | 100,00% | 100,00% |

Les principales dépenses sont détaillées ci-dessous.

X Remboursement d'emprunts

Il s'agit du remboursement du capital des emprunts détenus par Bourges Plus (cf point 4 « Dette »).

X Immobilisations incorporelles

Ce chapitre regroupe les frais d'études ainsi que les acquisitions de logiciels : 237 865,90 €.

En 2017, la collectivité a procédé notamment aux mandatements :

- D'une partie des frais d'études concernant la nouvelle station d'épuration communautaire : 167 362,31 €
- De frais d'études concernant la mise en place de schémas directeurs : 21 855,47 €
- Des factures concernant l'acquisition de logiciels informatiques : 48 648,12 €.

X Immobilisations corporelles

Ce poste comprend principalement :

- Les acquisitions de terrains réalisées en 2017 dans le cadre du projet de construction d'une nouvelle station d'épuration communautaire pour 135 288,02 €,
- L'acquisition de matériels spécifiques à l'assainissement ainsi que la réalisation de petits travaux sur les réseaux d'assainissement : 155 236,22 €,
- Du matériel informatique pour 69 607,72 €.

X Immobilisations en cours

Il s'agit principalement de travaux :

- Sur les réseaux :
 - réhabilitation des réseaux pour 988 k€ dont 243 k€ pour la Rue des Blessangis à Bourges, 166 k€ de travaux sur la Rue Louis Mallet à Bourges,
 - extension des réseaux pour 378 k€ dont 120 k€ route de Givaudins à Plaimpied,
 - autosurveillance pour 54 k€ ;
- sur les stations d'épuration et les stations de refoulement pour 141 k€.

En 2017, la collectivité a réalisé 2 159 666,32 € de dépenses d'équipement.

4. La Dette

Au 1^{er} janvier 2017, l'encours de dette du Budget Assainissement Collectif était de 6 858 751,20 € et comprenait 11 emprunts distincts. En 2017, la Communauté d'Agglomération n'a pas eu besoin de recourir à de nouveaux emprunts.

Au niveau de la section de fonctionnement, Bourges Plus a mandaté les intérêts d'emprunts détenus par la collectivité pour un montant de 347 823,36 €.

En section d'investissement, le remboursement du capital de la dette s'est élevé à 652 303,07 € hors remboursement anticipé. La collectivité a procédé au remboursement par anticipation d'un emprunt souscrit auprès du Crédit Foncier dont le capital restant dû était de 405 916,77 €.

L'encours de dette au 31/12/17 s'établit ainsi à 5 800 531,16 €, soit en diminution de - 15,43 % par rapport à 2016. Il représente 49,67 % des recettes réelles de fonctionnement (61,4 % en 2016).

La capacité de désendettement, exprimée en nombre d'années d'épargne brute, est de 1,41 (contre 2,03 en 2016 et 2,47 en 2015), qui traduit l'amélioration financière et la qualité de signature de la collectivité.

Le taux moyen pour la dette du budget annexe Assainissement Collectif est de 4,09 % et la durée moyenne de vie résiduelle de l'encours au 31 décembre 2017 est de 10 ans et 11 mois. Les 10 emprunts restants sont à taux fixes et sont souscrits auprès de 7 prêteurs.

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. Aymar de GERMAY fait procéder au vote.

Le Conseil Communautaire après en avoir délibéré,

DECIDE

- de donner acte de la présentation faite du Compte Administratif 2017 du budget assainissement collectif ;
- de reconnaître la sincérité des restes à réaliser du budget Assainissement Collectif ;
- d'arrêter les résultats tels qu'ils sont établis dans les documents budgétaires précités ;
- d'adopter le Compte Administratif 2017 du budget Assainissement Collectif.

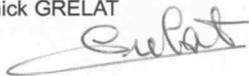
ADOPTE

la question à l'unanimité des membres présents ou représentés, sachant que M. Pascal BLANC n'a pas pris part au vote.

Acte rendu exécutoire après

Dépôt électronique de la Préfecture le - 3 JUIL. 2018
Affichage du - 2 JUIL. 2018

Pour le Président et par délégation
La Responsable du Secrétariat des Assemblées
Annick GRELAT



Fait à Bourges, le 26 juin 2018

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 24180050700030 | COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT BOURGES PLUS |
|--|--|

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE DE BOURGES-MUNICIPALE

| |
|-----------------------------|
| SERVICE PUBLIC LOCAL |
|-----------------------------|

M. 49 (1)

| |
|-----------------------------|
| Compte administratif |
|-----------------------------|

BUDGET : BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF (2)

ANNEE 2017

(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 | 18 |

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

| | |
|---|------------|
| A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie | 19 |
| A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette | 20 |
| A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux | 24 |
| A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours | 26 |
| A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture | 27 |
| A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement | 29 |
| A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N | 30 |
| A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes | 31 |
| A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements | 32 |
| A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations | 33 |
| A3.2 - Etalement des provisions | Sans Objet |
| A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses | 34 |
| A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes | 35 |
| 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 | 37 |
| A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers | Sans Objet |
| A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées | 38 |
| A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties | 42 |
| A8.3 - Opérations liées aux cessions | 43 |
| A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées | Sans Objet |
| A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties | Sans Objet |
| A10 - Etat des travaux en régie | Sans Objet |

B - Engagements hors bilan

| | |
|---|------------|
| B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie | Sans Objet |
| B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt | Sans Objet |
| B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget | Sans Objet |
| B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail | Sans Objet |
| B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé | Sans Objet |
| B1.6 - Etat des autres engagements donnés | Sans Objet |
| B1.7 - Etat des engagements reçus | Sans Objet |
| B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents | 44 |
| 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 | 45 |
| 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

(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 | 9 210 333,36 | G | 11 931 053,72 | G-A | 2 720 720,36 |
| | Section d'investissement | B | 3 470 906,45 | H | 3 853 704,98 | H-B | 382 798,53 |

| | | + | | + | |
|---------------------------|--|---|------------------------------|---|-------------------------------|
| REPORTS DE L'EXERCICE N-1 | Report en section d'exploitation (002) | C | 0,00 (si déficit) | I | 1 168 816,07 (si excédent) |
| | Report en section d'investissement (001) | D | 1 484 942,81 (si déficit) | J | 0,00 (si excédent) |

| | | DEPENSES | | RECETTES | | SOLDE D'EXECUTION (1) | |
|--------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|--------------|
| TOTAL (réalisations + reports) | | P= A+B+C+D | 14 166 182,62 | Q= G+H+I+J | 16 953 574,77 | =Q-P | 2 787 392,15 |

| RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2) | Section d'exploitation | E | 0,00 | K | 0,00 |
|---|---|-------|--------------|-------|------------|
| | Section d'investissement | F | 1 265 847,83 | L | 365 168,48 |
| | TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1 | = E+F | 1 265 847,83 | = K+L | 365 168,48 |

| | | DEPENSES | | RECETTES | | SOLDE D'EXECUTION (1) | |
|-----------------|--------------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|-----------------------|--|
| RESULTAT CUMULE | Section d'exploitation | = A+C+E | 9 210 333,36 | = G+I+K | 13 099 869,79 | 3 889 536,43 | |
| | Section d'investissement | = B+D+F | 6 221 697,09 | = H+J+L | 4 218 873,46 | -2 002 823,63 | |
| | TOTAL CUMULE | = A+B+C+D+E+F | 15 432 030,45 | = G+H+I+J+K+L | 17 318 743,25 | 1 886 712,80 | |

DETAIL DES RESTES A REALISER

| Chap. | Libellé | Dépenses engagées non mandatées | Titres restant à émettre | | |
|---|--|---------------------------------|--------------------------|---|------------|
| TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION | | E | 0,00 | K | 0,00 |
| 011 | Charges à caractère général | 0,00 | | | |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 0,00 | | | |
| 014 | Atténuations de produits | 0,00 | | | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 0,00 | | | |
| 66 | Charges financières | 0,00 | | | |
| 67 | Charges exceptionnelles | 0,00 | | | |
| 69 | Impôts sur les bénéfices et assimilés | 0,00 | | | |
| 70 | Ventes produits fabriqués, prestations | | 0,00 | | |
| 73 | Produits issus de la fiscalité | | 0,00 | | |
| 74 | Subventions d'exploitation | | 0,00 | | |
| 75 | Autres produits de gestion courante | | 0,00 | | |
| 013 | Atténuations de charges | | 0,00 | | |
| 76 | Produits financiers | | 0,00 | | |
| 77 | Produits exceptionnels | | 0,00 | | |
| TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | | F | 1 265 847,83 | L | 365 168,48 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | | | 0,00 |

BOURGES PLUS - BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF - CA - 2017

| Chap. | Libellé | Dépenses engagées non mandatées | Titres restant à émettre |
|-------|--|---------------------------------|--------------------------|
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 365 168,48 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6) | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 80 629,69 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 330 917,67 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (5) | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 854 300,47 | 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 ASSAINISSEMENT COLLECTIF

Liste des reports - dépenses

| Nature | Fonction | Objet de l'engagement | Montant Budgétaire |
|--|----------|---|-----------------------|
| Chapitre 20 - Immobilisations incorporelles | | | 80 629,69 € |
| 2031 | | Frais d'études | 6 264,90 € |
| 2051 | | Concessions et droits assimilés | 74 364,79 € |
| Chapitre 21 - Immobilisation corporelles | | | 330 917,67 € |
| 2111 | | Terrains nus | 3 478,00 € |
| 21532 | | Réseaux d'assainissement | 14 376,88 € |
| 21562 | | Matériel spécifique d'exploitation service assainissement | 35 423,09 € |
| 2182 | | Matériel de transport | 275 681,50 € |
| 2183 | | Matériel de bureau et matériel informatique | 1 958,20 € |
| Chapitre 23 - Immobilisations en cours | | | 854 300,47 € |
| 2313 | | Constructions | 17 706,00 € |
| 2315 | | Installations, matériel et outillage techniques | 836 594,47 € |
| TOTAL | | | 1 265 847,83 € |

Arrêté le présent état à la somme de un million deux cent soixante-cinq mille huit cent quarante-sept euros et quatre-vingt-trois centimes.

Pour le Président et par délégation,




Le Vice-Président,
Alain MAZE

BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF

Liste des reports - recettes

| Nature | Fonction | Objet de l'engagement | Montant Budgétaire |
|---|----------|---|-----------------------|
| Chapitre 13 - Subventions d'investissement reçues | | | 365 168,48 € |
| 13111 | | Subvention d'équipement - Agence de l'Eau | 365 168,48 € |
| TOTAL | | | 365 168,48 € |

Arrêté le présent état à la somme de trois cent soixante-cinq mille cent soixante-huit euros et quarante-huit centimes.

Pour le Président et par délégation,



Le Vice-Président,
Alain MAZE

| | |
|---|-----------|
| 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 | 3 012 600,00 | 2 442 605,63 | 261 799,44 | 0,00 | 308 194,93 |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 3 505 000,00 | 3 393 848,31 | 627,00 | 0,00 | 110 524,69 |
| 014 | Atténuations de produits | 980 000,00 | 148 906,00 | 694 570,00 | 0,00 | 136 524,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 81 000,00 | 48 389,74 | 0,00 | 0,00 | 32 610,26 |
| Total des dépenses de gestion courante | | 7 578 600,00 | 6 033 749,68 | 956 996,44 | 0,00 | 587 853,88 |
| 66 | Charges financières | 350 000,00 | 217 682,82 | 130 140,54 | 0,00 | 2 176,64 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 370 800,00 | 214 966,38 | 0,00 | 0,00 | 155 833,62 |
| 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 | 333 306,87 | | | | |
| Total des dépenses réelles d'exploitation | | 8 632 706,87 | 6 466 398,88 | 1 087 136,98 | 0,00 | 1 079 171,01 |
| 023 | Virement à la section d'investissement (4) | 2 324 509,20 | | | | |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (4) | 1 810 500,00 | 1 656 797,50 | | | 153 702,50 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Total des dépenses d'ordre d'exploitation | | 4 135 009,20 | 1 656 797,50 | | | 2 478 211,70 |
| TOTAL | | 12 767 716,07 | 8 123 196,38 | 1 087 136,98 | 0,00 | 3 557 382,71 |
| 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 | 10 000,00 | 34 416,35 | 0,00 | 0,00 | -24 416,35 |
| 70 | Ventes produits fabriqués, prestations | 10 926 500,00 | 11 310 213,76 | 0,00 | 0,00 | -383 713,76 |
| 73 | Produits issus de la fiscalité(5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 47 800,00 | 19 930,40 | 44 333,50 | 0,00 | -16 463,90 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 319 100,00 | 252 638,41 | 0,00 | 0,00 | 66 461,59 |
| Total des recettes de gestion courante | | 11 303 400,00 | 11 617 198,92 | 44 333,50 | 0,00 | -358 132,42 |
| 76 | Produits financiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | 5 500,00 | 16 501,01 | 0,00 | 0,00 | -11 001,01 |
| 78 | Reprises sur provisions et dépréciations (2) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Total des recettes réelles d'exploitation | | 11 308 900,00 | 11 633 699,93 | 44 333,50 | 0,00 | -369 133,43 |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (4) | 290 000,00 | 253 020,29 | | | 36 979,71 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| Total des recettes d'ordre d'exploitation | | 290 000,00 | 253 020,29 | | | 36 979,71 |
| TOTAL | | 11 598 900,00 | 11 886 720,22 | 44 333,50 | 0,00 | -332 153,72 |
| Pour information | | 1 168 816,07 | | | | |
| 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 | 455 259,37 | 237 865,90 | 80 629,69 | 136 763,78 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 707 248,92 | 360 131,96 | 330 917,67 | 16 199,29 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 2 744 565,67 | 1 561 668,46 | 854 300,47 | 328 596,74 |
| | Total des opérations d'équipement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des dépenses d'équipement | 3 907 073,96 | 2 159 666,32 | 1 265 847,83 | 481 559,81 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 3 200,00 | 0,00 | 0,00 | 3 200,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 1 061 000,00 | 1 058 219,84 | 0,00 | 2 780,16 |
| 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 | 1 064 200,00 | 1 058 219,84 | 0,00 | 5 980,16 |
| 45... | Total des opérations pour compte de tiers (4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des dépenses réelles d'investissement | 4 971 273,96 | 3 217 886,16 | 1 265 847,83 | 487 539,97 |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (2) | 290 000,00 | 253 020,29 | | 36 979,71 |
| 041 | Opérations patrimoniales (2) | 300 000,00 | 0,00 | | 300 000,00 |
| | Total des dépenses d'ordre d'investissement | 590 000,00 | 253 020,29 | | 336 979,71 |
| | TOTAL | 5 561 273,96 | 3 470 906,45 | 1 265 847,83 | 824 519,68 |
| | Pour information | 1 484 942,81 | | | |
| | 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 | 712 660,56 | 298 360,47 | 365 168,48 | 49 131,61 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (hors 165) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des recettes d'équipement | 712 660,56 | 298 360,47 | 365 168,48 | 49 131,61 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106 | Réserves (5) | 1 898 547,01 | 1 898 547,01 | 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 | 1 898 547,01 | 1 898 547,01 | 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 | 2 611 207,57 | 2 196 907,48 | 365 168,48 | 49 131,61 |
| 021 | Virement de la section d'exploitation (2) | 2 324 509,20 | | | |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (2) | 1 810 500,00 | 1 656 797,50 | | 153 702,50 |
| 041 | Opérations patrimoniales (2) | 300 000,00 | 0,00 | | 300 000,00 |
| | Total des recettes d'ordre d'investissement | 4 435 009,20 | 1 656 797,50 | | 2 778 211,70 |
| | TOTAL | 7 046 216,77 | 3 853 704,98 | 365 168,48 | 2 827 343,31 |
| | 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 | 2 704 405,07 | | 2 704 405,07 |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 3 394 475,31 | | 3 394 475,31 |
| 014 | Atténuations de produits | 843 476,00 | | 843 476,00 |
| 60 | <i>Achats et variation des stocks (3)</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 48 389,74 | | 48 389,74 |
| 66 | Charges financières | 347 823,36 | 0,00 | 347 823,36 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 214 966,38 | 0,00 | 214 966,38 |
| 68 | Dot. Amortist, dépréciat°, provisions | 0,00 | 1 656 797,50 | 1 656 797,50 |
| 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 | 7 553 535,86 | 1 656 797,50 | 9 210 333,36 |

+

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

=

| | |
|---|---------------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES | 9 210 333,36 |
|---|---------------------|

| | 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 | 235 607,81 | 235 607,81 |
| 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) | 1 058 219,84 | 0,00 | 1 058 219,84 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) | 0,00 | | 0,00 |
| | Total des opérations d'équipement | 0,00 | | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (6) | 237 865,90 | 0,00 | 237 865,90 |
| 21 | Immobilisations corporelles (6) | 360 131,96 | 0,00 | 360 131,96 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (6) | 1 561 668,46 | 17 412,48 | 1 579 080,94 |
| 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 | 3 217 886,16 | 253 020,29 | 3 470 906,45 |

+

| | |
|--|---------------------|
| D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1 | 1 484 942,81 |
|--|---------------------|

=

| | |
|--|---------------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE | 4 955 849,26 |
|--|---------------------|

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

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

| | EXPLOITATION | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|-----|--|------------------------|------------------------|----------------------|
| 013 | Atténuations de charges | 34 416,35 | | 34 416,35 |
| 60 | Achats et variation des stocks (3) | | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Ventes produits fabriqués, prestations | 11 310 213,76 | | 11 310 213,76 |
| 71 | Production stockée (ou déstockage)(3) | | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Production immobilisée | | 17 412,48 | 17 412,48 |
| 73 | Produits issus de la fiscalité(7) | 0,00 | | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 64 263,90 | | 64 263,90 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 252 638,41 | | 252 638,41 |
| 76 | Produits financiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | 16 501,01 | 235 607,81 | 252 108,82 |
| 78 | Reprise amort., dépréciat° et provisions | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | Transferts de charges | | 0,00 | 0,00 |
| | Recettes d'exploitation – Total | 11 678 033,43 | 253 020,29 | 11 931 053,72 |

+

| | |
|---|---------------------|
| R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1 | 1 168 816,07 |
|---|---------------------|

=

| | |
|---|----------------------|
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES | 13 099 869,79 |
|---|----------------------|

| | 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 | 298 360,47 | 0,00 | 298 360,47 |
| 14 | Prov. Réglementées, amort. dérogatoires | | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Provisions pour risques et charges (4) | | 6 500,00 | 6 500,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Comptes liaison : affectat° BA, régies | 0,00 | | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles(5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles(5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation(5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours(5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participations et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Amortissement des immobilisations | | 1 647 023,40 | 1 647 023,40 |
| 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 | | | 3 274,10 | 3 274,10 |
| 3... | Stocks | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Recettes d'investissement – Total | 298 360,47 | 1 656 797,50 | 1 955 157,97 |

+

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

+

| | |
|------------------------------------|---------------------|
| AFFECTATION AUX COMPTES 106 | 1 898 547,01 |
|------------------------------------|---------------------|

=

| | |
|---|---------------------|
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 3 853 704,98 |
|---|---------------------|

(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) | 3 012 600,00 | 2 442 605,63 | 261 799,44 | 0,00 | 308 194,93 |
| 604 | Achats d'études, prestations de services | 283 600,00 | 280 537,84 | 0,00 | 0,00 | 3 062,16 |
| 6061 | Fournitures non stockables (eau, énergie) | 509 859,54 | 391 870,62 | 63 492,07 | 0,00 | 54 496,85 |
| 6062 | Produits de traitement | 224 750,00 | 219 473,50 | 3 685,20 | 0,00 | 1 591,30 |
| 6063 | Fournitures entretien et petit équipt | 79 912,72 | 69 072,37 | 1 946,09 | 0,00 | 8 894,26 |
| 6064 | Fournitures administratives | 5 830,00 | 1 370,87 | 900,00 | 0,00 | 3 559,13 |
| 6066 | Carburants | 52 500,00 | 46 869,16 | 5 083,30 | 0,00 | 547,54 |
| 6068 | Autres matières et fournitures | 109 890,00 | 82 128,11 | 4 473,70 | 0,00 | 23 288,19 |
| 611 | Sous-traitance générale | 850 250,00 | 738 629,90 | 64 134,74 | 0,00 | 47 485,36 |
| 6132 | Locations immobilières | 53 400,00 | 53 356,90 | 0,00 | 0,00 | 43,10 |
| 6135 | Locations mobilières | 85 550,00 | 77 717,64 | 5 060,67 | 0,00 | 2 771,69 |
| 614 | Charges locatives et de copropriété | 2 800,00 | 715,44 | 0,00 | 0,00 | 2 084,56 |
| 61521 | Entretien, réparations bâtiments publics | 12 540,00 | 4 521,00 | 2 273,90 | 0,00 | 5 745,10 |
| 61523 | Entretien, réparations réseaux | 174 160,00 | 151 279,45 | 21 683,49 | 0,00 | 1 197,06 |
| 61528 | Entretien, réparation autres biens immob. | 28 500,00 | 19 560,32 | 1 500,00 | 0,00 | 7 439,68 |
| 61551 | Entretien matériel roulant | 70 768,75 | 32 070,38 | 21 060,57 | 0,00 | 17 637,80 |
| 61558 | Entretien autres biens mobiliers | 55 104,00 | 36 585,88 | 9 371,79 | 0,00 | 9 146,33 |
| 6156 | Maintenance | 85 974,46 | 46 448,93 | 26 846,59 | 0,00 | 12 678,94 |
| 6161 | Multirisques | 31 201,39 | 31 201,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6168 | Autres | 43 398,61 | 43 157,12 | 0,00 | 0,00 | 241,49 |
| 618 | Divers | 48 530,00 | 21 526,32 | 9 428,00 | 0,00 | 17 575,68 |
| 6225 | Indemnités aux comptable et régisseurs | 110,00 | 110,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6226 | Honoraires | 3 500,00 | 232,55 | 0,00 | 0,00 | 3 267,45 |
| 6227 | Frais d'actes et de contentieux | 7 388,67 | 3 416,00 | 0,00 | 0,00 | 3 972,67 |
| 6228 | Divers | 19 550,00 | 13 039,90 | 4 235,00 | 0,00 | 2 275,10 |
| 6231 | Annonces et insertions | 11 180,00 | 7 090,49 | 0,00 | 0,00 | 4 089,51 |
| 6236 | Catalogues et imprimés | 605,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 605,00 |
| 6241 | Transports sur achats | 2 800,00 | 891,43 | 0,00 | 0,00 | 1 908,57 |
| 6251 | Voyages et déplacements | 7 560,00 | 2 029,65 | 0,00 | 0,00 | 5 530,35 |
| 6256 | Missions | 7 560,00 | 484,23 | 0,00 | 0,00 | 7 075,77 |
| 6261 | Frais d'affranchissement | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50,00 |
| 6262 | Frais de télécommunications | 41 537,00 | 34 063,10 | 4 799,64 | 0,00 | 2 674,26 |
| 6281 | Concours divers (cotisations) | 4 463,00 | 3 962,63 | 0,00 | 0,00 | 500,37 |
| 6282 | Frais de gardiennage | 14 749,00 | 6 898,20 | 2 000,00 | 0,00 | 5 850,80 |
| 6283 | Frais de nettoyage des locaux | 24 035,28 | 21 461,31 | 0,00 | 0,00 | 2 573,97 |
| 6287 | Remboursements de frais | 50 000,00 | -929,81 | 6 700,00 | 0,00 | 44 229,81 |
| 6288 | Autres | 1 381,25 | 1 365,00 | 0,00 | 0,00 | 16,25 |
| 63512 | Taxes foncières | 1 211,33 | 1 211,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6353 | Impôts indirects | 600,00 | 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6354 | Droits d'enregistrement et de timbre | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 6358 | Autres droits | 4 200,00 | -1 413,52 | 3 124,69 | 0,00 | 2 488,83 |
| 6378 | Autres taxes et redevances | 1 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500,00 |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 3 505 000,00 | 3 393 848,31 | 627,00 | 0,00 | 110 524,69 |
| 6215 | Personnel affecté par CL de rattachement | 580 300,00 | 580 298,80 | 0,00 | 0,00 | 1,20 |
| 6331 | Versement de transport | 20 600,00 | 18 871,95 | 0,00 | 0,00 | 1 728,05 |
| 6332 | Cotisations versées au F.N.A.L. | 7 800,00 | 7 549,07 | 0,00 | 0,00 | 250,93 |
| 6336 | Cotisations CNFPT et CDGFPT | 15 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 500,00 |
| 6338 | Autres impôts, taxes sur rémunérations | 4 700,00 | 4 529,61 | 0,00 | 0,00 | 170,39 |
| 6411 | Salaires, appointements, commissions | 1 528 781,37 | 1 513 643,94 | 0,00 | 0,00 | 15 137,43 |
| 6414 | Indemnités et avantages divers | 475 000,00 | 427 633,04 | 0,00 | 0,00 | 47 366,96 |
| 6415 | Supplément familial | 45 000,00 | 33 445,07 | 0,00 | 0,00 | 11 554,93 |
| 6451 | Cotisations à l'U.R.S.S.A.F. | 268 000,00 | 261 146,70 | 0,00 | 0,00 | 6 853,30 |
| 6453 | Cotisations aux caisses de retraites | 465 000,00 | 460 975,59 | 0,00 | 0,00 | 4 024,41 |
| 6454 | Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C. | 6 074,63 | 6 074,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6474 | Versement aux autres oeuvres sociales | 23 511,00 | 22 883,01 | 627,00 | 0,00 | 0,99 |
| 6475 | Médecine du travail, pharmacie | 3 100,00 | 1 702,33 | 0,00 | 0,00 | 1 397,67 |
| 648 | Autres charges de personnel | 61 633,00 | 55 094,57 | 0,00 | 0,00 | 6 538,43 |
| 014 | Atténuations de produits (4) | 980 000,00 | 148 906,00 | 694 570,00 | 0,00 | 136 524,00 |

BOURGES PLUS - BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF - CA - 2017

| 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 | |
| 706129 | Reverst redevance modernisat° agence eau | 980 000,00 | 148 906,00 | 694 570,00 | 0,00 | 136 524,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 81 000,00 | 48 389,74 | 0,00 | 0,00 | 32 610,26 |
| 6541 | Créances admises en non-valeur | 32 400,00 | 32 385,12 | 0,00 | 0,00 | 14,88 |
| 6542 | Créances éteintes | 47 600,00 | 15 304,62 | 0,00 | 0,00 | 32 295,38 |
| 658 | Charges diverses de gestion courante | 1 000,00 | 700,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 |
| TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65) | | 7 578 600,00 | 6 033 749,68 | 956 996,44 | 0,00 | 587 853,88 |
| 66 | Charges financières (b) (5) | 350 000,00 | 217 682,82 | 130 140,54 | 0,00 | 2 176,64 |
| 66111 | Intérêts réglés à l'échéance | 281 629,59 | 280 033,92 | 0,00 | 0,00 | 1 595,67 |
| 66112 | Intérêts - Rattachement des ICNE | -13 000,00 | -143 721,51 | 130 140,54 | 0,00 | 580,97 |
| 6688 | Autre | 81 370,41 | 81 370,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Charges exceptionnelles (c) | 370 800,00 | 214 966,38 | 0,00 | 0,00 | 155 833,62 |
| 673 | Titres annulés (sur exercices antérieurs | 368 000,00 | 214 966,38 | 0,00 | 0,00 | 153 033,62 |
| 6742 | Subventions exceptionnelles d'équipement | 2 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 800,00 |
| 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) | 333 306,87 | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f | | 8 632 706,87 | 6 466 398,88 | 1 087 136,98 | 0,00 | 1 079 171,01 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 2 324 509,20 | | | | |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9) | 1 810 500,00 | 1 656 797,50 | | | 153 702,50 |
| 6811 | Dot. amort. Immos incorp. et corporelles | 1 800 000,00 | 1 647 023,40 | | | 152 976,60 |
| 6812 | Dot. amort. Charges exploit. à répartir | 4 000,00 | 3 274,10 | | | 725,90 |
| 6815 | Dot. prov. pour risques exploitat° | 6 500,00 | 6 500,00 | | | 0,00 |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | | 4 135 009,20 | 1 656 797,50 | | | 2 478 211,70 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (10) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE | | 4 135 009,20 | 1 656 797,50 | | | 2 478 211,70 |
| TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre) | | 12 767 716,07 | 8 123 196,38 | 1 087 136,98 | 0,00 | 3 557 382,71 |
| 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 | 130 140,54 |
| - Montant des ICNE de l'exercice N-1 | 143 721,51 |
| = Différence ICNE N – ICNE N-1 | -13 580,97 |

(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 provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

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

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

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

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

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

| Chap/ art(1) | Libellé (1) | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) | | | Crédits annulés |
|---|---|---------------------------------------|--|-----------------------|----------------------------------|--------------------|
| | | | Titres émis | Produits rattachés | Restes à réaliser au 31/12 | |
| 013 | Atténuations de charges (2) | 10 000,00 | 34 416,35 | 0,00 | 0,00 | -24 416,35 |
| 64198 | Autres remboursements | 10 000,00 | 26 936,71 | 0,00 | 0,00 | -16 936,71 |
| 6459 | Rembourst charges SS et prévoyance | 0,00 | 7 479,64 | 0,00 | 0,00 | -7 479,64 |
| 70 | Ventes produits fabriqués, prestations | 10 926 500,00 | 11 310 213,76 | 0,00 | 0,00 | -383 713,76 |
| 704 | Travaux | 963 600,00 | 789 671,50 | 0,00 | 0,00 | 173 928,50 |
| 70611 | Redevance d'assainissement collectif | 8 882 900,00 | 9 579 274,02 | 0,00 | 0,00 | -696 374,02 |
| 706121 | Redevance modernisation des réseaux | 980 000,00 | 843 478,06 | 0,00 | 0,00 | 136 521,94 |
| 7084 | Mise à disposition de personnel facturée | 100 000,00 | 97 790,18 | 0,00 | 0,00 | 2 209,82 |
| 73 | Produits issus de la fiscalité (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 47 800,00 | 19 930,40 | 44 333,50 | 0,00 | -16 463,90 |
| 747 | Subv. et participat° collectivités | 0,00 | 19 000,06 | 44 333,50 | 0,00 | -63 333,56 |
| 748 | Autres subventions d'exploitation | 47 800,00 | 930,34 | 0,00 | 0,00 | 46 869,66 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 319 100,00 | 252 638,41 | 0,00 | 0,00 | 66 461,59 |
| 754 | Redevances défaut branchement égout | 210 350,00 | 136 919,56 | 0,00 | 0,00 | 73 430,44 |
| 7588 | Autres | 108 750,00 | 115 718,85 | 0,00 | 0,00 | -6 968,85 |
| TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013 | | 11 303 400,00 | 11 617 198,92 | 44 333,50 | 0,00 | -358 132,42 |
| 76 | Produits financiers (b) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels (c) | 5 500,00 | 16 501,01 | 0,00 | 0,00 | -11 001,01 |
| 7714 | Recouvrt créances admises en non valeur | 0,00 | 315,94 | 0,00 | 0,00 | -315,94 |
| 7718 | Autres produits except. opérat° gestion | 0,00 | 7 102,98 | 0,00 | 0,00 | -7 102,98 |
| 773 | Mandats annulés (exercices antérieurs) | 0,00 | 1 045,00 | 0,00 | 0,00 | -1 045,00 |
| 778 | Autres produits exceptionnels | 5 500,00 | 8 037,09 | 0,00 | 0,00 | -2 537,09 |
| 78 | Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d | | 11 308 900,00 | 11 633 699,93 | 44 333,50 | 0,00 | -369 133,43 |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (6) | 290 000,00 | 253 020,29 | | | 36 979,71 |
| 722 | Immobilisations corporelles | 50 000,00 | 17 412,48 | | | 32 587,52 |
| 777 | Quote-part subv invest transf cpte résul | 240 000,00 | 235 607,81 | | | 4 392,19 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (5) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 290 000,00 | 253 020,29 | | | 36 979,71 |
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre) | | 11 598 900,00 | 11 886 720,22 | 44 333,50 | 0,00 | -332 153,72 |
| Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1 | | 1 168 816,07 | | | | |

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) | 455 259,37 | 237 865,90 | 80 629,69 | 136 763,78 |
| 2031 | Frais d'études | 286 399,37 | 189 217,78 | 6 264,90 | 90 916,69 |
| 2033 | Frais d'insertion | 4 000,00 | 0,00 | 0,00 | 4 000,00 |
| 2051 | Concessions et droits assimilés | 164 860,00 | 48 648,12 | 74 364,79 | 41 847,09 |
| 21 | Immobilisations corporelles (hors opérations) | 707 248,92 | 360 131,96 | 330 917,67 | 16 199,29 |
| 2111 | Terrains nus | 141 610,00 | 135 288,02 | 3 478,00 | 2 843,98 |
| 21351 | Aménagement Bâtiments d'exploitation | 1 050,00 | 1 048,40 | 0,00 | 1,60 |
| 21532 | Réseaux d'assainissement | 70 000,00 | 55 551,12 | 14 376,88 | 72,00 |
| 21562 | Service d'assainissement | 132 658,50 | 96 122,28 | 35 423,09 | 1 113,13 |
| 2182 | Matériel de transport | 283 835,17 | 1 660,17 | 275 681,50 | 6 493,50 |
| 2183 | Matériel de bureau et informatique | 71 765,25 | 69 607,72 | 1 958,20 | 199,33 |
| 2184 | Mobilier | 1 330,00 | 612,00 | 0,00 | 718,00 |
| 2188 | Autres immobilisations corporelles | 5 000,00 | 242,25 | 0,00 | 4 757,75 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (hors opérations) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (hors opérations) | 2 744 565,67 | 1 561 668,46 | 854 300,47 | 328 596,74 |
| 2313 | Constructions | 91 761,56 | 57 943,08 | 17 706,00 | 16 112,48 |
| 2315 | Installat°, matériel et outillage techni | 2 652 804,11 | 1 503 725,38 | 836 594,47 | 312 484,26 |
| Total des dépenses d'équipement | | 3 907 073,96 | 2 159 666,32 | 1 265 847,83 | 481 559,81 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 3 200,00 | 0,00 | 0,00 | 3 200,00 |
| 13111 | Subv. équipt Agence de l'eau | 3 200,00 | 0,00 | 0,00 | 3 200,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 1 061 000,00 | 1 058 219,84 | 0,00 | 2 780,16 |
| 1641 | Emprunts en euros | 878 000,00 | 875 980,65 | 0,00 | 2 019,35 |
| 16441 | Opérat° afférentes à l'emprunt | 142 000,00 | 141 728,00 | 0,00 | 272,00 |
| 1687 | Autres dettes | 41 000,00 | 40 511,19 | 0,00 | 488,81 |
| 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 | | 1 064 200,00 | 1 058 219,84 | 0,00 | 5 980,16 |
| Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 4 971 273,96 | 3 217 886,16 | 1 265 847,83 | 487 539,97 |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (5) | 290 000,00 | 253 020,29 | | 36 979,71 |
| | Reprises sur autofinancement antérieur(6) | 240 000,00 | 235 607,81 | | 4 392,19 |
| 139111 | Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau | 42 700,00 | 41 944,34 | | 755,66 |
| 139118 | Sub. équipt cpte résult. Autres | 7 200,00 | 7 057,48 | | 142,52 |
| 13912 | Sub. équipt cpte résult. Régions | 15 900,00 | 15 630,17 | | 269,83 |
| 13913 | Sub. équipt cpte résult. Départements | 7 900,00 | 7 777,18 | | 122,82 |
| 13914 | Sub. équipt cpte résult. Communes | 12 500,00 | 12 311,45 | | 188,55 |
| 13918 | Autres subventions d'équipement | 153 800,00 | 150 887,19 | | 2 912,81 |
| | Charges transférées | 50 000,00 | 17 412,48 | | 32 587,52 |
| 2315 | Installat°, matériel et outillage techni | 50 000,00 | 17 412,48 | | 32 587,52 |
| 041 | Opérations patrimoniales (7) | 300 000,00 | 0,00 | | 300 000,00 |
| 2315 | Installat°, matériel et outillage techni | 300 000,00 | 0,00 | | 300 000,00 |
| TOTAL DEPENSES D'ORDRE | | 590 000,00 | 253 020,29 | | 336 979,71 |
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre) | | 5 561 273,96 | 3 470 906,45 | 1 265 847,83 | 824 519,68 |
| Pour information | | 1 484 942,81 | | | |
| 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.

| 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 | 712 660,56 | 298 360,47 | 365 168,48 | 49 131,61 |
| 13111 | Subv. équipt Agence de l'eau | 652 660,56 | 199 717,56 | 365 168,48 | 87 774,52 |
| 1313 | Subv. équipt Départements | 60 000,00 | 45 379,67 | 0,00 | 14 620,33 |
| 1318 | Autres subventions d'équipement | 0,00 | 53 263,24 | 0,00 | -53 263,24 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées(hors 165) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'équipement | | 712 660,56 | 298 360,47 | 365 168,48 | 49 131,61 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 1 898 547,01 | 1 898 547,01 | 0,00 | 0,00 |
| 1068 | Autres réserves | 1 898 547,01 | 1 898 547,01 | 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 | | 1 898 547,01 | 1 898 547,01 | 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 | | 2 611 207,57 | 2 196 907,48 | 365 168,48 | 49 131,61 |
| 021 | Virement de la section d'exploitation | 2 324 509,20 | | | |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5) | 1 810 500,00 | 1 656 797,50 | | 153 702,50 |
| 15182 | Autres provisions pour risques | 6 500,00 | 6 500,00 | | 0,00 |
| 2805 | Licences, logiciels, droits similaires | 5 500,00 | 5 038,00 | | 462,00 |
| 281351 | Aménagement Bâtiments d'exploitation | 78 200,00 | 71 568,00 | | 6 632,00 |
| 28138 | Aménagement Autres constructions | 10 500,00 | 9 594,00 | | 906,00 |
| 281531 | Réseaux d'adduction d'eau | 100,00 | 57,00 | | 43,00 |
| 281532 | Réseaux d'assainissement | 482 800,00 | 441 774,00 | | 41 026,00 |
| 281562 | Service d'assainissement | 97 800,00 | 89 465,80 | | 8 334,20 |
| 281728 | Autres terrains (mise à disposition) | 1 200,00 | 1 089,00 | | 111,00 |
| 2817311 | Bâtiments d'exploitation (mise à dispo) | 279 700,00 | 255 889,55 | | 23 810,45 |
| 2817532 | Réseaux d'assainissement (mad) | 582 400,00 | 532 962,65 | | 49 437,35 |
| 2817562 | Service d'assainissement (mad) | 78 300,00 | 71 638,00 | | 6 662,00 |
| 28182 | Matériel de transport | 112 800,00 | 103 247,81 | | 9 552,19 |
| 28183 | Matériel de bureau et informatique | 63 800,00 | 58 412,35 | | 5 387,65 |
| 28184 | Mobilier | 6 200,00 | 5 669,24 | | 530,76 |
| 28188 | Autres | 700,00 | 618,00 | | 82,00 |
| 4818 | Charges à étaler | 4 000,00 | 3 274,10 | | 725,90 |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION | | 4 135 009,20 | 1 656 797,50 | | 2 478 211,70 |
| 041 | Opérations patrimoniales (6) | 300 000,00 | 0,00 | | 300 000,00 |
| 238 | Avances commandes immo. incorp. | 300 000,00 | 0,00 | | 300 000,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 4 435 009,20 | 1 656 797,50 | | 2 778 211,70 |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre) | | 7 046 216,77 | 3 853 704,98 | 365 168,48 | 2 827 343,31 |
| 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.
(3) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
(4) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 040 = RE 042.
(5) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

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

Cet état ne contient pas d'information.

| | |
|--|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – 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) | | | | | 11 700 327,39 | | | | | | | | | |
| 1641 Emprunts en euros (total) | | | | | 8 206 327,39 | | | | | | | | | |
| 000311764 03 | CREDIT MUTUEL | 30/11/2012 | 30/11/2012 | 31/01/2013 | 800 000,00 | F | Taux fixe à 4.73 % | 4,730 | 4,790 | | S | C | O | A-1 |
| 036 | CREDIT FONCIER DE FRANCE | 25/05/1990 | 25/05/1990 | 25/02/2002 | 3 048 980,34 | F | Taux fixe à 5.94 % | 5,940 | 5,940 | | A | P | O | A-1 |
| 037 | CREDIT AGRICOLE | 28/08/1999 | 28/08/1999 | 30/09/2000 | 457 347,05 | F | Taux fixe à 3.95 % | 3,950 | 3,950 | | A | P | O | A-1 |
| 063 | CREDIT FONCIER DE FRANCE | 20/07/2004 | 20/07/2004 | 25/07/2005 | 2 000 000,00 | V | (Euribor 12 M-Floor -0.08 sur Euribor 12 M) + 0.08 | 2,440 | 2,480 | | A | P | O | A-1 |
| 064 | CREDIT FONCIER DE FRANCE | 25/12/2004 | 25/12/2004 | 25/12/2005 | 1 000 000,00 | V | (Euribor 12 M-Floor -0.1 sur Euribor 12 M) + 0.1 | 2,440 | 2,480 | | A | P | O | A-1 |
| 1012013-Tirage 2 | CAISSE D'EPARGNE | 31/01/2011 | 31/01/2031 | 31/01/2012 | 500 000,00 | F | Taux fixe à 3.34 % | 3,340 | 3,390 | | A | C | O | A-1 |
| MIN507715EUR ex MIN501919EUR-conso | SFIL CAFFIL | 19/12/2014 | 22/01/2016 | 01/05/2016 | 400 000,00 | F | Taux fixe à 2.06 % | 2,060 | 2,080 | | T | C | O | A-1 |
| 1643 Emprunts en devises (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) | | | | | 3 494 000,00 | | | | | | | | | |
| 066 | 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 % | 3,770 | 3,880 | | T | C | O | A-1 |
| 068 | CREDIT AGRICOLE CORPORATE AND INVESTMENT BANK | 02/01/2007 | 02/01/2007 | 02/04/2007 | 1 560 000,00 | F | Taux fixe à 3.77 % | 3,770 | 3,880 | | T | C | O | A-1 |

BOURGES PLUS - BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF - CA - 2017

| 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 | | | | | |
| 071 | CREDIT AGRICOLE CORPORATE AND INVESTMENT BANK | 14/01/2009 | 14/01/2009 | 02/04/2009 | 934 000,00 | F | Taux fixe à 3.94 % | 3,940 | 4,060 | | T | C | O | A-1 |
| 165 Dépôts et cautionnements reçus (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 1675 Dettes pour METP et PPP (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 1678 Autres emprunts et dettes (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 168 Emprunts et dettes assimilés (Total) | | | | | 395 828,00 | | | | | | | | | |
| 1681 Autres emprunts (total) | | | | | 395 828,00 | | | | | | | | | |
| 110497802 | Agence de l'Eau Loire Bretagne | 26/11/2012 | 03/12/2012 | 31/01/2015 | 395 828,00 | F | Taux fixe à 0 % | 0,000 | 0,000 | | A | P | O | A-1 |
| 1682 Bons à moyen terme négociables (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 1687 Autres dettes (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| Total général | | | | | 12 096 155,39 | | | | | | | | | |

(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 | | 5 273 885,93 | | | | | 1 017 708,65 | 280 033,92 | 0,00 | 130 140,54 |
| 1641 Emprunts en euros (total) | | 0,00 | | 3 224 805,93 | | | | | 875 980,65 | 197 267,61 | 0,00 | 110 577,26 |
| 000311764 03 | N | 0,00 | A-1 | 533 333,30 | 9,58 | F | Taux fixe à 4.73 % | 4,720 | 53 333,34 | 27 118,67 | 0,00 | 10 511,11 |
| 036 | N | 0,00 | A-1 | 1 617 266,46 | 8,15 | F | Taux fixe à 5.94 % | 5,920 | 133 177,26 | 103 976,36 | 0,00 | 81 388,94 |
| 037 | N | 0,00 | A-1 | 60 631,69 | 1,75 | F | Taux fixe à 1.4 % | 1,400 | 29 689,44 | 1 264,50 | 0,00 | 212,21 |
| 063 | N | 0,00 | A-1 | 310 241,15 | 1,57 | F | Taux fixe à 4.69 % | 4,740 | 149 600,66 | 21 866,12 | 0,00 | 6 426,39 |
| 064 | N | 0,00 | A-1 | 0,00 | 0,00 | F | Taux fixe à 4.88 % | 4,930 | 458 513,28 | 22 686,21 | 0,00 | 0,00 |
| 1012013-Tirage 2 | N | 0,00 | A-1 | 350 000,00 | 13,08 | F | Taux fixe à 3.34 % | 3,380 | 25 000,00 | 12 733,75 | 0,00 | 10 845,72 |
| MIN507715EUR ex MIN501919EUR- conso | N | 0,00 | A-1 | 353 333,33 | 13,08 | F | Taux fixe à 2.06 % | 2,050 | 26 666,67 | 7 622,00 | 0,00 | 1 192,89 |
| 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 | | 2 049 080,00 | | | | | 141 728,00 | 82 766,31 | 0,00 | 19 563,28 |
| 066 | N | 0,00 | A-1 | 570 000,00 | 14,00 | F | Taux fixe à 3.77 % | 3,810 | 40 000,00 | 22 742,53 | 0,00 | 5 372,25 |
| 068 | N | 0,00 | A-1 | 889 200,00 | 14,00 | F | Taux fixe à 3.77 % | 3,810 | 62 400,00 | 35 478,35 | 0,00 | 8 380,71 |
| 071 | N | 0,00 | A-1 | 589 880,00 | 14,75 | F | Taux fixe à 3.94 % | 3,980 | 39 328,00 | 24 545,43 | 0,00 | 5 810,32 |
| 165 Dépôts et cautionnements reçus (Total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

BOURGES PLUS - BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF - CA - 2017

| 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) | |
| 167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1675 Dettes pour METP et PPP (total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1678 Autres emprunts et dettes (total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 168 Emprunts et dettes assimilés (Total) | | 0,00 | | 526 645,43 | | | | | 40 511,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1681 Autres emprunts (total) | | 0,00 | | 526 645,43 | | | | | 40 511,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 110497802 | N | 0,00 | A-1 | 526 645,43 | 12,08 | F | Taux fixe à 0 % | 0,000 | 40 511,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1682 Bons à moyen terme négociables (total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1687 Autres dettes (total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total général | | 0,00 | | 5 800 531,36 | | | | | 1 058 219,84 | 280 033,92 | 0,00 | 130 140,54 |

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(8) Montant, index ou formule.

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

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

| | |
|--|-------------|
| 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 |
|---|-----------------------|--------------------------|--|----------------------------------|---|--|-----------------------|
| (A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) | Nombre de produits | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | % de l'encours | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Montant en euros | 5 800 531,36 | 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 | Frais d'études mandatés avant le 01/01/2015 | 2 | 02/04/2004 |
| L | Logiciels | 2 | 02/04/2004 |
| L | Matériel informatique | 5 | 02/04/2004 |
| L | Stations Epuration | 60 | 02/04/2004 |
| L | Mobilier, matériel électro | 10 | 02/04/2004 |
| L | Pompes, appareils électro | 15 | 02/04/2004 |
| L | Réseaux assainissement | 60 | 02/04/2011 |
| 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) | 6 500,00 | | 44 400,00 | 50 900,00 | 0,00 | 50 900,00 |
| Provision pour risque de non recouvrement | 6 500,00 | 09/12/2015 | 44 400,00 | 50 900,00 | 0,00 | 50 900,00 |
| Dépréciations (2) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL BUDGETAIRES | 6 500,00 | | 44 400,00 | 50 900,00 | 0,00 | 50 900,00 |
| PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES | | | | | | |
| Provisions pour risques et charges (2) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dépréciations (2) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL SEMI-BUDGETAIRES | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | | 1 301 000,00 | I 1 293 827,65 |
| 16 Emprunts et dettes assimilées (A) | | 1 061 000,00 | 1 058 219,84 |
| 1631 | Emprunts obligataires | 0,00 | 0,00 |
| 1641 | Emprunts en euros | 878 000,00 | 875 980,65 |
| 1643 | Emprunts en devises | 0,00 | 0,00 |
| 16441 | Opérat° afférentes à l'emprunt | 142 000,00 | 141 728,00 |
| 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 | 41 000,00 | 40 511,19 |
| Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B) | | 240 000,00 | 235 607,81 |
| 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> | 240 000,00 | 235 607,81 |
| 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 | 1 293 827,65 | 1 265 847,83 | 1 484 942,81 | 4 044 618,29 |

(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 | | 4 135 009,20 | III 1 656 797,50 |
| 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) | | 4 135 009,20 | 1 656 797,50 |
| 15... | Provisions pour risques et charges | | |
| 15182 | Autres provisions pour risques | 6 500,00 | 6 500,00 |
| 169 | Primes de remboursement des obligations | 0,00 | 0,00 |
| 26... | Participations et créances rattachées | | |
| 27... | Autres immobilisations financières | | |
| 28... | Amortissement des immobilisations | | |
| 2805 | Licences, logiciels, droits similaires | 5 500,00 | 5 038,00 |
| 281351 | Aménagement Bâtiments d'exploitation | 78 200,00 | 71 568,00 |
| 28138 | Aménagement Autres constructions | 10 500,00 | 9 594,00 |
| 281531 | Réseaux d'adduction d'eau | 100,00 | 57,00 |
| 281532 | Réseaux d'assainissement | 482 800,00 | 441 774,00 |
| 281562 | Service d'assainissement | 97 800,00 | 89 465,80 |
| 281728 | Autres terrains (mise à disposition) | 1 200,00 | 1 089,00 |
| 2817311 | Bâtiments d'exploitation (mise à dispo) | 279 700,00 | 255 889,55 |
| 2817532 | Réseaux d'assainissement (mad) | 582 400,00 | 532 962,65 |
| 2817562 | Service d'assainissement (mad) | 78 300,00 | 71 638,00 |
| 28182 | Matériel de transport | 112 800,00 | 103 247,81 |
| 28183 | Matériel de bureau et informatique | 63 800,00 | 58 412,35 |
| 28184 | Mobilier | 6 200,00 | 5 669,24 |
| 28188 | Autres | 700,00 | 618,00 |
| 29... | Dépréciation des immobilisations | | |
| 39... | Dépréciat° des stocks et en-cours | | |
| 481... | Charges à répartir plusieurs exercices | | |
| 4818 | Charges à étaler | 4 000,00 | 3 274,10 |
| 021 | Virement de la section d'exploitation | 2 324 509,20 | 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 | 1 656 797,50 | 365 168,48 | 0,00 | 1 898 547,01 | 3 920 512,99 |

| | Montant |
|--|------------------------------------|
| Dépenses à couvrir par des ressources propres | II 4 044 618,29 |
| Ressources propres disponibles | IV 3 920 512,99 |
| Solde | V = IV – II (3) -124 105,30 |

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

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

| | |
|---|-----------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN 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 | | | | 40 345,50 | 37 071,40 | 3 274,10 | 0,00 |
| 2013 | Réorganisation des services Marché Delta SI 12.052 | 5 | 17/12/2012 | 40 345,50 | 37 071,40 | 3 274,10 | 0,00 |

(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 | | | | |
| 10/01/2017 | 13.C44 POSE COLLECTEUR RUE DES BLESSANGIS BOURGES | 241 963,80 | 0,00 | 0 |
| 11/01/2017 | REPARATION PORTE ENGIN 1496 TZ 18 | 1 660,17 | 0,00 | 5 |
| 11/01/2017 | 2 CAISSONS MOBILES EN MÉTAL COLORIS GRIS FONCÉ | 330,00 | 0,00 | 1 |
| 18/01/2017 | 15.037 TAMPONS EN FONTE | 23 017,36 | 0,00 | 0 |
| 18/01/2017 | 15.045 TRANSFERT DES EFFLUENTS TROUY LOT1 SAUR SAS | 481,96 | 0,00 | 0 |
| 18/01/2017 | 15.045 TRANSFERT DES EFFLUENTS TROUY LOT1 SEGEC | 9 033,04 | 0,00 | 0 |
| 18/01/2017 | 13.D30 EXTENSION RSX EU ALLÉE DU PRADO À BOURGES | 17 025,88 | 0,00 | 0 |
| 18/01/2017 | 13.D30 EXTENSION RSX EU RUE DES SABLES MARMAGNE | 8 980,81 | 0,00 | 0 |
| 18/01/2017 | 15.005 - 3 POMPES FLYGT NP 3153 MT 432 - 13.5 KW | 20 934,00 | 0,00 | 15 |
| 19/01/2017 | TRANSFERT EFFLUENTS STEP MISSION SPS | 60,00 | 0,00 | 0 |
| 25/01/2017 | 16.081 - 5 LICENCES BO SIMULTANÉES | 10 450,00 | 0,00 | 2 |
| 27/01/2017 | TUYAU POMPAGE RACCORDS SYMÉTRIQUES ET JUPE SERRAGE | 1 012,50 | 0,00 | 10 |
| 01/02/2017 | 14.054 INFRA TRANSF EFFLU TROUY BGES VERS ASST BGE | 2 855,47 | 0,00 | 0 |
| 01/02/2017 | 14.053 TVX AUTOSURVEILLANCE RESEAUX ASST | 19 655,04 | 0,00 | 0 |
| 01/02/2017 | 14.053 TVX AUTOSURVEILLANCE RSX ASST SS TRAITANCE | 21 406,22 | 0,00 | 0 |
| 01/02/2017 | CÔNE K5A 50 CM 1.1 KG CLASSE 1 | 88,00 | 0,00 | 1 |
| 16/02/2017 | 15.005 POMPE BORGER EAU ET SABLE 40M3/H | 7 348,00 | 0,00 | 15 |
| 16/02/2017 | MISSIONS SPS+CTRL TECHQ TRANSFERT EFFLUENTS TROUY | 1 296,00 | 0,00 | 0 |
| 16/02/2017 | RPLCMT ARMOIRE COMMANDE SR CHANZY À BOURGES | 5 600,00 | 0,00 | 0 |
| 16/02/2017 | SYSTÈME NETTOYAGE AUTOMATIQUE CLARIFICATEUR | 8 290,00 | 0,00 | 0 |
| 16/02/2017 | CREATION 1 PRISE RJ45 POSTE IP LOCAL ELECTRIQUE | 632,70 | 0,00 | 1 |
| 16/02/2017 | CREATION SONNERIE EXTERNE SUR POSTE IP ALCATEL | 415,70 | 0,00 | 1 |
| 21/02/2017 | 16.024 ASSISTANCE MO CONSTRUCT* STEP COMM MERLIN | 81 966,42 | 0,00 | 0 |
| 21/02/2017 | 16.024 ASSISTANCE MO CONSTRUCT* STEP COMM ARCANNE | 12 993,87 | 0,00 | 0 |
| 24/02/2017 | MISE À NIVEAU TAMPONS VOIRIE 2015-2016 ST DOULCHAR | 1 545,00 | 0,00 | 0 |
| 28/02/2017 | PERÇEUSE À COLONNE B33PRO | 1 099,00 | 0,00 | 10 |
| 28/02/2017 | RPLT INSTALL DÉTECTION GAZ : CENTRALE 4 À 8 VOIES | 1 771,00 | 0,00 | 10 |
| 07/03/2017 | 16.048 MÂJ INFRASTRUCTURE TÉLÉPHONIQUE ALCATEL | 15 315,25 | 0,00 | 5 |
| 07/03/2017 | ACQUISITION PARCELLE HO14 POUR STEP COMMUNAUTAIRE | 135 288,02 | 0,00 | 0 |
| 07/03/2017 | GARDE CORPS POUR ACCÈS SR PIGNOUX | 1 680,00 | 0,00 | 0 |
| 14/03/2017 | 15.091 TRVX PLOMBERIE LOGT FONCTION STEP PRAIRIE | 1 692,48 | 0,00 | 0 |
| 14/03/2017 | PC BUREAU HP 705G2SFF 4GO | 3 646,00 | 0,00 | 5 |
| 14/03/2017 | SIEGE MODELE CONFORTO M. VERNEAU LAURENT | 282,00 | 0,00 | 1 |
| 15/03/2017 | MARCHÉ 11.016-TC1-DIAGNOSTIC | 2 541,13 | 0,00 | 0 |

| Modalités et date d'acquisition | Désignation du bien | Valeur d'acquisition (coût historique) | Cumul des amortissements | Durée de l'amortissement |
|---------------------------------|--|--|--------------------------|--------------------------|
| 15/03/2017 | 11.B24 TERRASS RPLT COLLECTEUR EU BD AVENIR BGES | 5 952,30 | 0,00 | 0 |
| 17/03/2017 | COMPLÉMT ÉTUDE CHGMT COLLECTEUR EU BLESSANGIS BGES | 1 200,00 | 0,00 | 0 |
| 17/03/2017 | RAYONNAGE MAGASIN PLATEFORME SUR POTEAUX STEP BGES | 3 279,00 | 0,00 | 10 |
| 17/03/2017 | POMPE PVDF LG 1000 MM - 85 LITRES/MN - 580 W | 1 705,00 | 0,00 | 15 |
| 24/03/2017 | 15.056 RÉHABILITATION DES RÉSEAUX LOT 1 SDA | 46 780,46 | 0,00 | 0 |
| 24/03/2017 | LEVE TOPOGRAPHIQUE TRANSFERT EFFLUENTS MORTHOMIERS | 1 400,00 | 0,00 | 0 |
| 24/03/2017 | 3 GASALERT MICROCLIP 4 GAZ AVEC CELLULES+CHARGEUR | 1 368,00 | 0,00 | 10 |
| 24/03/2017 | CAPTEURS DE NIVEAU CNPA AVEC CÂBLES | 2 738,50 | 0,00 | 10 |
| 31/03/2017 | ÉTUDE BIOMÉTHANE DÉTAILLÉE STEP COMMUNAUTAIRE | 10 010,07 | 0,00 | 0 |
| 06/04/2017 | DÉRIVATION EU BÂTIMENT LA POSTE PAUL VERLAINE BGES | 4 500,00 | 0,00 | 0 |
| 06/04/2017 | REMPLOMT TRAPPE DE FOSSE SR MÉRIDienne LA CHAPELLE | 8 995,00 | 0,00 | 0 |
| 25/04/2017 | 15.056 RÉHABILITATION DES RÉSEAUX LOT 1 ATEC REHAB | 239 311,16 | 0,00 | 0 |
| 12/05/2017 | 13.D30 RPLT REGARD BOIS DE CHAGNIÈRES LE SUBDRAY | 23 803,29 | 0,00 | 0 |
| 19/05/2017 | REMISE EN ÉTAT + UPN CLOISON SIPHOIDE STEP ST GERM | 1 806,00 | 0,00 | 0 |
| 23/05/2017 | 14.B22 DÉBROUSSAILLAGE FUTURE STEP COMMUNAUTAIRE | 26 000,00 | 0,00 | 0 |
| 23/05/2017 | 15.056 RÉHABILITAT° DES RÉSEAUX LOT1 ACT DIAGNOSTI | 38 300,00 | 0,00 | 0 |
| 23/05/2017 | 15.B37 TAMPONS DE VOIRIE EN FONTE | 55 551,12 | 0,00 | 60 |
| 23/05/2017 | 16.061 MISE À NIVEAU DE REGARDS RSX EAUX USÉES | 63 177,00 | 0,00 | 0 |
| 23/05/2017 | SONDE MESURE DE BOUE MES-METRE CAPTEUR 711 | 2 900,00 | 0,00 | 15 |
| 23/05/2017 | DIAGNOSTIC AMIANTE-PLOMB TRANSFERT EFFLUENTS MORTH | 2 000,00 | 0,00 | 0 |
| 23/05/2017 | DIAGNOSTIC AMIANTE TRANSFERT EFFLUENTS MORTHO CHAP | 670,00 | 0,00 | 0 |
| 30/05/2017 | 5 PC DE BUREAU DELL CORE I5 | 1 950,00 | 0,00 | 5 |
| 01/06/2017 | 16.086 RÉHAB° ÉGOUTS EU CHEMIN BLESSANGIS BOURGES | 80 379,00 | 0,00 | 0 |
| 02/06/2017 | PAVAGE 1 RUE BARBARIN À BOURGES | 254,08 | 0,00 | 0 |
| 02/06/2017 | SR PICHONNAT À BOURGES RÉFECTION DU POSTE | 9 508,00 | 0,00 | 0 |
| 02/06/2017 | SR CHARLET À BOURGES RÉFECTION DU POSTE | 6 830,00 | 0,00 | 0 |
| 02/06/2017 | POMPE FLYGT DP 3057 MT 232 - 1.7 KW 400V | 1 107,50 | 0,00 | 15 |
| 02/06/2017 | ETUDES GÉOTECHNIQUES TRANSFERT EFFLUENTS MORTHOMIE | 14 930,00 | 0,00 | 0 |
| 14/06/2017 | 15.016 ETUDES GÉOTECHNIQUES STEP BOURGES | 18 150,00 | 0,00 | 0 |
| 14/06/2017 | DÉTECTEUR DE MÉTAUX + TRÉPIED + MIRE | 494,00 | 0,00 | 1 |
| 14/06/2017 | TRACEUR CANON IPF 785 AVEC DISQUE DUR 320 GO | 3 799,00 | 0,00 | 5 |
| 14/06/2017 | SERVEUR POWEREDGE R 430 | 5 230,00 | 0,00 | 5 |
| 14/06/2017 | RPLT CLOISON SIPHOIDE CLARIFICATEUR N°2 STEP BGES | 17 900,00 | 0,00 | 0 |
| 14/06/2017 | CLÔTURE MOBILE + PLOTS BÉTON | 912,90 | 0,00 | 1 |
| 27/06/2017 | BATTERIES + PIÈCES COMPLÉMENTAIRES DÉFIBRILLATEUR | 242,25 | 0,00 | 1 |
| 27/06/2017 | STEP COMM - DIAGNOSTIC DÉCHETS AVANT DÉMOLITION | 2 900,00 | 0,00 | 0 |
| 30/06/2017 | TRAVAUX BRANCHEMENT ERDF SR PAUL VERLAINE BGES | 909,84 | 0,00 | 0 |
| 07/07/2017 | 13.D30 SONDAGE 34 ROUTE DES RACINES BOURGES TROUY | 1 378,80 | 0,00 | 0 |
| 07/07/2017 | SR BABYLONE À BOURGES RÉFECTION DU POSTE | 2 605,00 | 0,00 | 0 |

| Modalités et date d'acquisition | Désignation du bien | Valeur d'acquisition (coût historique) | Cumul des amortissements | Durée de l'amortissement |
|---------------------------------|--|--|--------------------------|--------------------------|
| 11/07/2017 | GARDE CORPS POUR ACCES STAT° RELEVAGE BARBOTTES | 6 757,00 | 0,00 | 0 |
| 21/07/2017 | 16.086 RÉHAB° RSX EU RUE DU CROT À LA CANE BOURGES | 70 865,00 | 0,00 | 0 |
| 21/07/2017 | 16.086 RÉHAB° RSX EU RUE COMMANDANT CHARCOT BGES | 88 679,00 | 0,00 | 0 |
| 21/07/2017 | 16.086 RÉNO ÉGOUTS COLLECTEUR RUE P. VERLAINE BGES | 40 227,00 | 0,00 | 0 |
| 27/07/2017 | 15.072MO TRANSFERT EFFLUENTS MORTHOMIERS VERS BGES | 4 382,60 | 0,00 | 0 |
| 27/07/2017 | RÉALISATION PGC MISSION SPS RUE DES ACACIAS TROUY | 104,17 | 0,00 | 0 |
| 27/07/2017 | MONITEURS LED LG 24° | 4 356,30 | 0,00 | 5 |
| 27/07/2017 | AUVENT POUR GROUPE ÉLECTROGÈNE STEP BOURGES | 3 723,00 | 0,00 | 0 |
| 02/08/2017 | 11.B24 TRVX TERRASSEMENT + AMÉNAGEMENTS STEP ET SR | 4 806,30 | 0,00 | 0 |
| 02/08/2017 | RÉFECTION SOL LOCAL TECHNIQUE SR PIGNOUX | 1 827,00 | 0,00 | 0 |
| 11/08/2017 | REMBLAIEMENT + PORTAIL ET CLOTURE STEP LA CHAPELLE | 15 242,76 | 0,00 | 0 |
| 17/08/2017 | 17.034 MISSION SPS CONSTRUCTION STATION EPURATION | 280,00 | 0,00 | 0 |
| 17/08/2017 | AMÉNAGEMENT ACCÈS SÉCURISÉ COMPTEUR EDF STEP TROUY | 610,00 | 0,00 | 0 |
| 29/08/2017 | 13.D30 EXTENSION RSX EU RUE DE CHENEVRIERE ST DOUL | 14 886,73 | 0,00 | 0 |
| 30/08/2017 | LICENCES ARCOPELE PRO RESEAU DESKTOP | 9 200,00 | 0,00 | 2 |
| 13/09/2017 | 10.036 ETUDE FAISABILITE CONSTRUCTION NVELLE STEP | 4 605,00 | 0,00 | 0 |
| 15/09/2017 | 16.024 ASSISTANCE MO CONSTRUCT° STEP ATELIER PASS | 5 581,95 | 0,00 | 0 |
| 15/09/2017 | 16.024 ASSISTANCE MO CONSTRUCTION STEP COMM CCAL | 3 000,00 | 0,00 | 0 |
| 15/09/2017 | STEP COMM INVESTIGAT° COMPLÉMENT. ESPECE PROTÉGÉE | 1 875,00 | 0,00 | 0 |
| 15/09/2017 | MISSION SPS TRANSFERT EFFLUENTS MORTHOMIERS | 429,00 | 0,00 | 0 |
| 03/10/2017 | TÉLÉMÈTRE LASER POUR GEO 7 MODULE RANGEFINDER | 1 105,00 | 0,00 | 10 |
| 03/10/2017 | DÉTECTEUR DE CANALISATION RÉCEPTEUR SR20 | 2 618,00 | 0,00 | 15 |
| 03/10/2017 | POMPE RELEVAGE FLYGT NX 3069 SH270 2,4 KW DN 65 | 1 962,00 | 0,00 | 15 |
| 05/10/2017 | DÉBITMÈTRE OPTIFLUX 2000 DN 200-600-IP68 | 1 715,48 | 0,00 | 10 |
| 10/10/2017 | REMISE ÉTAT+CLOTURE+PORTAIL ANCIENNE STEP LA CHAP | 15 457,24 | 0,00 | 0 |
| 13/10/2017 | 15.B05 POMPE FLYGT CONCERTOR AVEC ROUE N ADAPTIVE | 4 633,50 | 0,00 | 15 |
| 13/10/2017 | POMPE DE RECIRCULATION 75 M3/H STEP ST GERMAIN | 2 945,00 | 0,00 | 15 |
| 19/10/2017 | 16.086 RÉHAB° RSX EU RUELLE BALLOT LA CHAPELLE | 30 368,00 | 0,00 | 0 |
| 20/10/2017 | 17.F005 PACK SAMSUNG J3 AVEC FORFAIT | 1 036,30 | 0,00 | 5 |
| 20/10/2017 | 2 DÉCOUPEUSES K760 12 | 1 440,00 | 0,00 | 10 |
| 20/10/2017 | 2 LECTEURS SAUVEGARDE SUR BANDE HP TAPE LIBRARY | 5 312,50 | 0,00 | 5 |
| 20/10/2017 | 5 TABLETTES DELL LATITUDE RUGGED 11.6" 4GO + ÉTUIS | 5 950,50 | 0,00 | 5 |
| 24/10/2017 | 16.082 LOGICIEL GESTION EAU ET ASST ANEMONE | 2 000,00 | 0,00 | 2 |
| 25/10/2017 | 16.087 TF HOROQUARTZ SOLUT° GESTION TEMPS TRAVAIL | 6 812,50 | 0,00 | 2 |
| 25/10/2017 | 16.087 TR OPT HOROQUARTZ ANNUALISAT° TPS TRAVAIL | 975,00 | 0,00 | 1 |
| 26/10/2017 | TEXTO CHANTIER STAT° AVEC ENTÊTE PERSONNEL PIED STABLE | 1 201,15 | 0,00 | 10 |
| 26/10/2017 | BRISE BÉTON THERMIQUE BH65 LOWVIB | 2 762,50 | 0,00 | 10 |
| 26/10/2017 | CRÉATION BRCHMT EAU POTABLE COUR J-L BONCOEUR BGES | 840,46 | 0,00 | 0 |

BOURGES PLUS - BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF - CA - 2017

| Modalités et date d'acquisition | Désignation du bien | Valeur d'acquisition (coût historique) | Cumul des amortissements | Durée de l'amortissement |
|----------------------------------|--|--|--------------------------|--------------------------|
| 14/11/2017 | COUPEUSE ROGNEUSE KOBRA 1300R | 198,00 | 0,00 | 1 |
| 16/11/2017 | 15.B87 REPARATION CHASSIS STEP + CORNIERE ACIER | 2 857,00 | 0,00 | 0 |
| 17/11/2017 | 17GR05 DISQUE HAUTE PERFORMANCE TYPE SSD 400 GB | 20 187,00 | 0,00 | 5 |
| 20/11/2017 | TRVX REGIE GUIDAGE POMPES SR LE PONT ST DOULCHARD | 715,02 | 0,00 | 0 |
| 20/11/2017 | TRVX REGIE PONT CLARIFICATEUR STEP BOURGES | 6 639,79 | 0,00 | 0 |
| 20/11/2017 | TRVX REGIE ARMOIRE ÉLEC SR JACQUES DUCLOS BOURGES | 3 106,37 | 0,00 | 0 |
| 20/11/2017 | TRVX RÉGIE TUYAUTERIE REFOULEMT SR AMBROIX BOURGES | 689,69 | 0,00 | 0 |
| 20/11/2017 | TRVX RÉGIE SURPRESSEUR EAU INDUST STEP PLAIMPIED | 2 349,60 | 0,00 | 0 |
| 20/11/2017 | TRVX RÉGIE SONDE MESURE SR CHARLET BOURGES | 1 393,54 | 0,00 | 0 |
| 20/11/2017 | TRVX RÉGIE POMPE SABLE TRANSFERT POLYMÈR STEP BGES | 2 518,47 | 0,00 | 0 |
| 22/11/2017 | 16.086 EXTENS° RSX EU RTE DE GIVAUDINS PLAIMPIED | 119 958,00 | 0,00 | 0 |
| 22/11/2017 | 16.086 EXTENSIONS RSX EU RUE LOUIS MALLET BOURGES | 166 834,10 | 0,00 | 0 |
| 22/11/2017 | 15.B05 POMPE SUBMERSIBLE FLYGT NP 3127 | 5 112,00 | 0,00 | 15 |
| 22/11/2017 | 15.B05 POMPE FLYGT NX 3069 SH 270 2.4KW DN 65 | 2 690,00 | 0,00 | 15 |
| 22/11/2017 | HP SWITCH 2530-8G-POE + ARUBA 2930F 48G PDE | 2 824,87 | 0,00 | 5 |
| 28/11/2017 | MATÉRIELS CTRL MÉTROLOGIQUE AUTOSURV RSX | 14 725,24 | 0,00 | 15 |
| 06/12/2017 | 3 LICENCES CREATIVE CLOUDVIP GOUV - 1 AN | 2 794,80 | 0,00 | 2 |
| 07/12/2017 | GASALERT MICROCLIP X3 4 GAZ CHARGEUR ÉQUIPÉ | 830,00 | 0,00 | 1 |
| 07/12/2017 | REMPLACEMENT ARMOIRES CMDES ÉLECTRIQUES SR | 16 550,00 | 0,00 | 0 |
| 07/12/2017 | APPAREIL À FUMÉE STEAM 2000 | 2 150,00 | 0,00 | 10 |
| 12/12/2017 | AUTOSURV ST GERM RENFORCEMT GPE FROID PRÉLEVEUR | 1 950,00 | 0,00 | 0 |
| 13/12/2017 | POSTE CENTRAL TÉLÉGESTION ÉQUIPEMETS SOFREL PCWIN2 | 14 227,50 | 0,00 | 2 |
| 14/12/2017 | LOGICIEL GEOPIXEL MULTIPLATEFORME 12 MOIS | 2 188,32 | 0,00 | 2 |
| 18/12/2017 | GOULOTTE INOX LIAISON BASSINS DÉGRAISSEUR/AÉRAT° | 1 540,00 | 0,00 | 0 |
| 19/12/2017 | ÉQUIPEMENTS DE SÉCURITÉ POUR DESCENTE OUVRAGE | 3 277,01 | 0,00 | 10 |
| 19/12/2017 | EXTENS° SYSTEME METROLOGIQUE AUTOSURVEILLANCE RSX | 10 395,00 | 0,00 | 0 |
| 21/12/2017 | MISE A NIVEAU TAMPONS RSX EAUX USÉES BOURGES | 22 026,45 | 0,00 | 0 |
| 21/12/2017 | ÉQUIPEMENT POMPAGE SR MARECHAL JUIN | 2 494,00 | 0,00 | 0 |
| Acquisitions à titre gratuit | | | | |
| Mise à disposition | | | | |
| Affectation | | | | |
| Mises en concession ou affermage | | | | |
| Divers | | | | |
| TOTAL GENERAL | | 2 177 078,80 | 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 | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | 0,00 | | | | | 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 |
| ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT | B2.1 |

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

| N° ou intitulé de l'AP | Montant des AP | | | Montant des CP | | | |
|---|--|--------------------------|--|---|--|---|---------------------------------|
| | Pour mémoire AP votée y compris ajustement | Révision de l'exercice N | Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N) | Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1) | Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2) | Restes à financer au-delà de l'exercice N (3) | CP réalisés durant l'exercice N |
| 03905*STEP STEP Communautaire | 42 100 000,00 | 0,00 | 42 100 000,00 | 675 082,00 | 371 994,00 | 41 052 924,00 | 302 650,00 |
| 03906 TMOR Transfert effluents Morthomiers | 1 270 000,00 | 1 270 000,00 | 2 540 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | 1 220 000,00 | 0,00 |

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

| | |
|--|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| 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 | 5,09 | 0,00 | 5,09 |
| Adjoint administratif principal de 2ème classe | C | 4,00 | 0,00 | 4,00 | 3,09 | 0,00 | 3,09 |
| Adjoint administratif territorial | C | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| Rédacteur territorial | B | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| FILIERE TECHNIQUE (c) | | 62,00 | 0,00 | 62,00 | 58,50 | 1,00 | 59,50 |
| Adjoint technique principal de 1ère classe | C | 4,00 | 0,00 | 4,00 | 4,00 | 0,00 | 4,00 |
| Adjoint technique principal de 2ème classe | C | 17,00 | 0,00 | 17,00 | 16,00 | 0,00 | 16,00 |
| Adjoint technique territorial | C | 16,00 | 0,00 | 16,00 | 15,00 | 0,00 | 15,00 |
| Agent de maîtrise | C | 8,00 | 0,00 | 8,00 | 8,00 | 0,00 | 8,00 |
| Agent de maîtrise principal | C | 2,00 | 0,00 | 2,00 | 2,00 | 0,00 | 2,00 |
| Ingénieur | A | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,90 | 0,00 | 0,90 |
| Ingénieur en chef de classe normale | A | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| Ingénieur principal | A | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,90 | 0,00 | 0,90 |
| Technicien | B | 5,00 | 0,00 | 5,00 | 4,00 | 1,00 | 5,00 |
| Technicien principal de 1ère classe | B | 2,00 | 0,00 | 2,00 | 2,00 | 0,00 | 2,00 |
| Technicien principal de 2ème classe | B | 5,00 | 0,00 | 5,00 | 4,70 | 0,00 | 4,70 |
| 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) | | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,90 | 0,00 | 0,90 |
| Technicien para-médical de classe supérieure | B | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,90 | 0,00 | 0,90 |
| 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 ASSAINISSEMENT COLLECTIF - CA - 2017

| 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) | | 69,00 | 0,00 | 69,00 | 64,49 | 1,00 | 65,49 |

(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 | | |
| Technicien | B | TECH | 339 | 0,00 | 3-3-2° | CDD |
| Agents occupant un emploi non permanent (7) | | | | 0,00 | | |
| Adjoint technique territorial | 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.

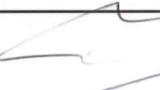
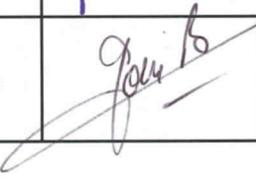
(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3, 110 et 110-1.

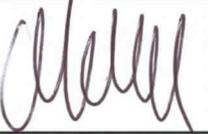
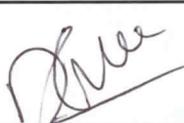
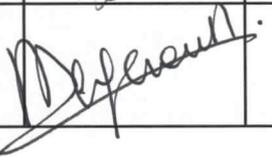
(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

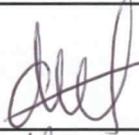
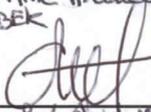
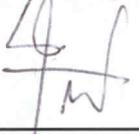
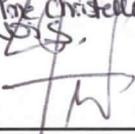
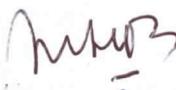
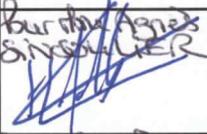
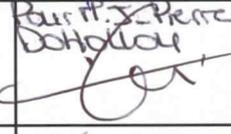
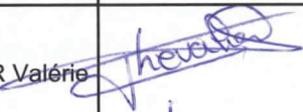
**COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION DE BOURGES
CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 25 JUN 2018**

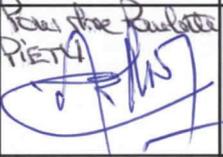
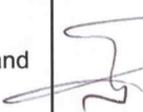
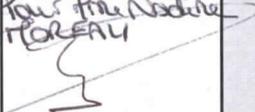
COMPTE ADMINISTRATIF 2017

BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT COLLECTIF

| COMMUNE | TITULAIRES | Émargement des Titulaires | Émargement par procuration | SUPPLEANTS | Émargement des Suppléants | Émargement par procuration |
|-----------------------|--------------------------|---|-----------------------------------|----------------------|---|----------------------------|
| BOURGES | BLANC Pascal |  | | | | |
| BOURGES | FENOLL Véronique | VF | Pour Mme Audrey SITTLER VF | | | |
| ANNOIX | MAZÉ Alain | Excuse | | CARRÉ Marie-Paule |  | |
| ST MICHEL DE VOLANGIS | POYET Denis |  | M. Rodolphe BESTAZZONI | CARON Frantz | | |
| ST JUST | BESTAZZONI Rodolphe | Excuse de Denis Poyet à p. Denis ROYET | | PORTIER Jacqueline | | |
| LE SUBDRAY | SUPLIE Corinne |  | | MOREAU Sylvie | | |
| PLAIMPIED-GIVAUDINS | BARNIER Patrick |  | | GUILLAUMIN Béatrice | | |
| TROUY | SANTOSUOSSO Gérard |  | | | | |
| ST DOULCHARD | BEZARD Daniel |  | | | | |
| MARMAGNE | de GERMAY Aymar |  | | JACQUET Annie | | |
| ST GERMAIN DU PUY | BAUDOUIN Marie-Christine |  | | | | |
| LA CHAPELLE ST-URSIN | BEUCHON Yvon | Yvon mg | | | | |
| BERRY-BOUY | GOIN Bernadette |  | | 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 |  | | LELONG Coralie | | |
| VORLY | BILLOT Bernard |  | | LEFEBVRE Corinne | | |
| LISSAY-LOCHY | VIAU Catherine |  | | DELRUE Emmanuel | | |
| BOURGES | MERCIER Philippe |  | Pour P. P. Antoine GUINOT | | | |
| BOURGES | BONNEFOY Nathalie | L7 | | | | |
| BOURGES | CHALON Benoît | Excusé, a donné pouvoir à Mme Danielle SERRE | | | | |
| BOURGES | MICHEL Marcella | Michy | | | | |
| BOURGES | MOUSNY Philippe |  | Pour P. Martial REBEYROL | | | |
| BOURGES | SVABEK Marie-Odile | Excusée, a donné pouvoir à Mme Annie BORDANT | | | | |
| BOURGES | GUINOT Pierre-Antoine | Excusé, a donné pouvoir à M. Philippe MERCIER | | | | |
| BOURGES | PELLERIN Catherine | Absente | | | | |
| BOURGES | REBEYROL Martial | Excusé, a donné pouvoir à M. Philippe MOUSNY | | | | |
| BOURGES | SERRE Danielle |  | Pour P. Benoît CHALON | | | |
| BOURGES | BERGERAULT Bénédicte |  | | | | |

| COMMUNE | TITULAIRES | Émargement des Titulaires | Émargement par procuration | SUPPLEANTS | Émargement des Suppléants | Émargement par procuration |
|----------------------|----------------------|---|---|------------|---------------------------|----------------------------|
| BOURGES | MORDANT Annie |  | Pour Mme M. Odile SUABEK  | | | |
| BOURGES | CHARPAGNE Frédéric |  | Pour Mme Christelle PRENOIS  | | | |
| BOURGES | PRENOIS Christelle | Excusée, a donné pouvoir à M. Frédéric CHARPAGNE | | | | |
| BOURGES | MESEGUER Eric |  | | | | |
| BOURGES | SITTLER Audrey | Excusée, a donné pouvoir à Mme Veronique FENOLL | | | | |
| BOURGES | GUEGUEN Kévin |  | | | | |
| BOURGES | LASNIER Lylian |  | | | | |
| BOURGES | BEDIN Yannick | Absent | | | | |
| BOURGES | FRAGNIER Gérald |  | | | | |
| BOURGES | BIGUIER Marie-Hélène |  | | | | |
| BOURGES | LEFELLE Hugo |  | Pour Mme Agnès SINSOULIER  | | | |
| BOURGES | FELIX Irène |  | Pour M. J. Pierre DOHOLLOU  | | | |
| BOURGES | SINSOULIER Agnès | Excusée, a donné pouvoir à M. Hugo LEFELLE | | | | |
| LA CHAPELLE ST-URSIN | CHEVALIER Valérie |  | | | | |
| ST DOULCHARD | CAMPAGNE Françoise |  | | | | |

| COMMUNE | TITULAIRES | Émargement des Titulaires | Émargement par procuration | SUPPLEANTS | Émargement des Suppléants | Émargement par procuration |
|-------------------|----------------------|---|---|------------|---------------------------|----------------------------|
| ST DOULCHARD | ALLEZARD Olivier |  | Pour Mme Paulette PIETU  | | | |
| ST DOULCHARD | PIETU Paulette | Excusée, a donné pouvoir à M. Olivier ALLEZARD | | | | |
| ST DOULCHARD | DUMARÇAY Emmanuel |  | | | | |
| ST DOULCHARD | GARON Mireille |  | | | | |
| ST DOULCHARD | PERRIN Olivier | Absent | | | | |
| ST GERMAIN DU PUY | CORBION Rémy |  | | | | |
| ST GERMAIN DU PUY | DOHOLLOU Jean-Pierre | Excusé, a donné pouvoir à Mme Irène FELIX | | | | |
| TROUY | MOREAU Nadine | Excusée, a donné pouvoir à M. Roland GOGUERY | | | | |
| TROUY | GOGUERY Roland |  | Pour Mme Nadine MOREAU  | | | |

ARRETE - SIGNATURES

Nombre de membres en exercice : 52
Nombre de membres présents : 38
Nombre de membres votants : 48
Nombre de suffrages exprimés : 48
VOTES : Pour: 48
 Contre: 0
 Abstentions : 0

Date de convocation : 18 Juin 2018

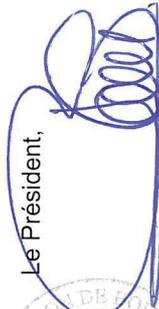
Présenté par le Président
A Bourgesle 25 Juin 2018

Délibéré par le Conseil Communautaire, réuni en session ordinaire
A Bourgesle 25 Juin 2018

Les membres, (voir document annexé)

Certifié exécutoire, compte tenu de la transmission en préfecture, le - 3 JUL. 2018 et de la publication le - 2 JUL. 2018

A Bourges, le 27 Juin 2018


Le Président,

Pascal BLANC