



BUDGET SUPPLEMENTAIRE

2017

BUDGET

ASSAINISSEMENT COLLECTIF

Accusé de réception préfecture

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

Date de transmission de l'acte : 05/07/2017

Date de réception de l'accusé de réception : 05/07/2017

Numéro de l'acte : 30 (voir l'acte associé)

Identifiant unique de l'acte : 018-241800507-20170626-30-BF

Date de décision : 26/06/2017

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 26 JUN 2017 à 18h00					
Salle du Conseil Municipal de la Mairie de Bourges					
Nombre de membres en exercice	Présents	Pouvoirs	Excusés (hors Pouvoir)	Absents	Date de la convocation
52	37	10	2	3	19 juin 2017

Présents : Pascal BLANC, Aymar de GERMAY, Daniel BEZARD, Marie-Christine BAUDOUIN, Gérard SANTOSUOSSO, Yvon BEUCHON, Patrick BARNIER, Bernadette GOIN, Corinne SUPLIE, Daniel GRAVELET, Rodolphe BESTAZZONI, Robert HUCHINS, Denis POYET, Bernard BILLOT, Alain MAZÉ, Catherine VIAU, Véronique FENOLL, Nathalie BONNEFOY, Marcella MICHEL, Marie-Odile SVABEK, Pierre-Antoine GUINOT, Danielle SERRE, Bénédicte BERGERAULT, Annie MORDANT, Christelle PRENOIS, Irène FELIX, Jean-Michel GUERINEAU, Kévin GUEGUEN, Agnès MENEZ, Françoise CAMPAGNE, Paulette PIETU, Emmanuel DUMARÇAY, Mireille GARON, Olivier PERRIN, Rémy CORBION, Yves LAUVERGEAT, Roland GOGUERY

Excusés : Philippe MERCIER, Philippe MOUSNY

Absents : Catherine PELLERIN, Gérald FRAGNIER, Yannick BEDIN

Pouvoirs : Benoit CHALON à Nathalie BONNEFOY, Martial REBEYROL à Danielle SERRE, Wladimir d'ORMESSON à Aymar de GERMAY, Frédéric CHARPAGNE à Christelle PRENOIS, Eric MESEGUER à Marie-Odile SVABEK, Audrey DI PRIMA à Véronique FENOLL, Marie-Hélène BIGUIER à Jean-Michel GUERINEAU, Agnès SINSOULIER à Irène FELIX, Olivier ALLEZARD à Paulette PIETU, Nadine MOREAU à Roland GOGUERY

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

Domaine : Décisions budgétaires 7.1.2

- 30 -

Budget Supplémentaire 2017 - Budget Annexe Assainissement Collectif

Président de séance : Monsieur Pascal BLANC

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 9 juin 2017 ;

Considérant que le présent projet de BS a pour objet d'intégrer au budget 2017 les résultats de l'exercice 2016 et d'ajuster les inscriptions de l'exercice en cours.

1. Reprise des résultats antérieurs

Le CA 2016 a dégagé un excédent de fonctionnement de clôture de 3 067 363,08 €. Le BS intègre l'affectation en réserves de la section d'investissement, décidée à hauteur de 1 898 547,01 €. Cette recette permet de financer le solde d'exécution d'investissement de 2016, soit - 1 484 942,81 € et le solde des restes à réaliser, soit - 413 604,20 €. La part du résultat non mis en réserves figure en report à nouveau en recettes de fonctionnement, pour un montant de 1 168 816,07 € qui constitue le résultat disponible pour financer le BS 2017.

2. Les propositions nouvelles en mouvements réels (hors emprunt nouveau)

Le projet de BS contient des propositions nouvelles en recettes et en dépenses.

2.1. La section de fonctionnement

2.1.1. Les recettes réelles de Fonctionnement

Il est proposé d'inscrire en recettes de fonctionnement 32 000 € de recettes supplémentaires pour les produits des services (chapitre n°70) au titre des prestations refacturées aux usagers et 5 500 € de recettes exceptionnelles (chapitre n°75) dans le cadre d'un remboursement d'assurance suite à des dégradations au niveau de la station d'épuration.

2.1.2. Les dépenses réelles de Fonctionnement

Les propositions en dépenses de fonctionnement au BS 2017 représentent 552 216,07 €.

Le chapitre des charges à caractère général est augmenté de + 50 100 €, dont 32 000 € correspondent à des dépenses pour les branchements des particuliers (montant équilibré en recettes de fonctionnement - chapitre 70).

Une inscription de 80 000 € est réalisée sur le chapitre des charges financières (n°66) en prévision du remboursement anticipé d'emprunts (indemnités). Les résultats de l'exercice 2016 permettent d'accélérer le désendettement par souci de dégager des marges de manœuvre budgétaires (diminution des annuités).

Une inscription de 108 000 € est proposée au chapitre des charges exceptionnelles (67) afin de prendre en charge notamment les dégrèvements accordés et les écritures de régularisation des rôles de facturation établis les années précédentes (titres annulés sur exercices antérieurs).

Enfin, pour équilibrer la section de fonctionnement, une inscription de 314 116,07€ est présentée en dépenses imprévues.

2.2. La section d'investissement

2.2.1. Les recettes réelles d'investissement (hors emprunt)

Aucune nouvelle inscription pour le budget supplémentaire 2017, hors emprunt, n'est inscrite au budget supplémentaire.

2.2.2. Les dépenses réelles d'investissement

Les nouvelles demandes pour l'exercice 2017 en dépenses d'investissement représentent 409 500 € :

- Chapitre Emprunts et Dettes assimilées (n°16) : 406 000 € sont inscrits pour le remboursement par anticipation d'emprunts.
- Chapitre des Immobilisations Corporelles (n°21) : 3 500 € sont ajoutés pour permettre l'acquisition de petites parcelles de terrains.

3. Equilibre général du budget supplémentaire et mouvements d'ordre.

Le Budget Supplémentaire comporte des écritures d'ordre équilibrées en dépenses et en recettes à hauteur de 754 100€, correspondant au virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement (654 100 €) et à l'ajout d'inscriptions pour les opérations patrimoniales.

Le budget supplémentaire 2017 se synthétise donc comme suit :

		Dépenses (€)	Recettes (€)
Fonctionnement	Report à nouveau 2016		1 168 816,07
	Propositions nouvelles	552 216,07	
	Dont dépenses imprévues	314 116,07	37 500,00
	Total mvts réels	552 216,07	1 206 316,07
	Mvts d'ordre	654 100,00	0,00
TOTAL FONCTIONNEMENT		1 206 316,07	1 206 316,07
Investissement	Solde d'exécution 2016	1 484 942,81	0,00
	Restes à réaliser 2016	961 773,96	548 169,76
	Résultat mis en réserves		1 898 547,01
	Propositions nouvelles	409 500,00	
	Emprunt d'équilibre		-244 600,00
	Total mvts réels	2 856 216,77	2 202 116,77
	Mvts d'ordre	100 000,00	754 100,00
TOTAL INVESTISSEMENT		2 956 216,77	2 956 216,77
TOTAL GENERAL		4 162 532,84	4 162 532,84
dont mvts réels		3 408 432,84	3 408 432,84
dont mvts d'ordre		754 100,00	754 100,00

En prenant en compte les nouvelles inscriptions, les restes à réaliser et l'intégration des résultats de l'exercice 2016, l'inscription du nouvel emprunt estimée à 244 600 € au moment du BP 2017 est supprimée au BS 2017.

Monsieur Gérard SANTOSUOSSO rapporteur entendu, le Conseil Communautaire après en avoir délibéré,

DECIDE

- d'adopter le budget supplémentaire du budget annexe de l'Assainissement Collectif, qui s'équilibre, en dépenses et en recettes, à :

Section de fonctionnement : 1 206 316,07 €

Section d'investissement : 2 956 216,77 €

ADOPTE

la question à l'unanimité des membres présents ou représentés.

Fait à Bourges, le 27 juin 2017

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

- 5 JUIL. 2017 - 4 JUIL. 2017

Pour le Président et par délégation,
Le Directeur Général des Services,
David VIGOUROUX



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)

Budget supplémentaire (3)

BUDGET : BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF (3)

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) Préciser s'il s'agit du budget supplémentaire ou d'une décision modificative.

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

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget	3
-----------------------------	---

II - Présentation générale du budget

A1 - Vue d'ensemble - Sections	4
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres	5
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres	7
B1 - Balance générale du budget - Dépenses	9
B2 - Balance générale du budget - Recettes	10

III - Vote du budget

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	12
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	14
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	15
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	17
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	19

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	20
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	21
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	25
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	26
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	27
A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes	29
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	30
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	Sans Objet
A3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	31
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	32
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	Sans Objet
A7 - Détail des opérations pour compte de tiers	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	34
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	Sans Objet
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	Sans Objet
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	Sans Objet
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	Sans Objet

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures	35
--------------------------	----

(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 M. 49.

(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.

IV – La comparaison s'effectue par rapport au budget de l'exercice (4).

V – Le présent budget a été voté (5) avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif N-1.

(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).

(4) Budget de l'exercice = budget primitif + budget supplémentaire + décision modificative, s'il y a lieu.

(5) A compléter par un seul des trois choix suivants :

- sans reprise des résultats de l'exercice N-1,
- avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif,
- avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXPLOITATION

		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION
V O T E	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	1 206 316,07	37 500,00
+		+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
	002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2)	(si déficit) 0,00	(si excédent) 1 168 816,07
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)		1 206 316,07	1 206 316,07

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
V O T E	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068)	509 500,00	2 408 047,01
+		+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	961 773,96	548 169,76
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	(si solde négatif) 1 484 942,81	(si solde positif) 0,00
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)		2 956 216,77	2 956 216,77

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	4 162 532,84	4 162 532,84
----------------------------	---------------------	---------------------

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

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

Pour la section d'exploitation, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent. En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

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

(3) Total de la section d'exploitation = RAR + résultat reporté + crédits d'exploitation votés.

Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.

Total du budget = Total de la section d'exploitation + Total de la section d'investissement.

BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF

Liste des reports - dépenses

Nature	Fonction	Objet de l'engagement	Montant Budgétaire
Chapitre 20 - Immobilisations incorporelles			11 759,37 €
2031		Frais d'études	3 399,37 €
2051		Concessions et droits assimilés	8 360,00 €
Chapitre 21 - Immobilisation corporelles			185 248,92 €
2111		Terrains nus	138 110,00 €
21562		Matériel spécifique d'exploitation service assainissement	29 833,50 €
2182		Matériel de transport	1 660,17 €
2183		Matériel de bureau et matériel informatique	15 315,25 €
2184		Mobilier	330,00 €
Chapitre 23 - Immobilisations en cours			764 765,67 €
2313		Constructions	21 204,56 €
2315		Installations, matériel et outillage techniques	743 561,11 €
TOTAL			961 773,96 €

Arrêté le présent état à la somme de neuf cent soixante-et-un mille sept cent soixante-treize euros et quatre-vingt-seize 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			548 169,76 €
13111		Agence de l'Eau	548 169,76 €
TOTAL			548 169,76 €

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

Pour le Président et par délégation,



Le Vice-Président,

Alain MAZE

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES	A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	VOTE (3) III	TOTAL IV = I + II + III
011	Charges à caractère général	2 814 500,00	0,00	50 100,00	50 100,00	2 864 600,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	3 505 000,00	0,00	0,00	0,00	3 505 000,00
014	Atténuations de produits	980 000,00	0,00	0,00	0,00	980 000,00
65	Autres charges de gestion courante	81 000,00	0,00	0,00	0,00	81 000,00
Total des dépenses de gestion des services		7 380 500,00	0,00	50 100,00	50 100,00	7 430 600,00
66	Charges financières	270 000,00	0,00	80 000,00	80 000,00	350 000,00
67	Charges exceptionnelles	262 800,00	0,00	108 000,00	108 000,00	370 800,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00		314 116,07	314 116,07	314 116,07
Total des dépenses réelles d'exploitation		7 913 300,00	0,00	552 216,07	552 216,07	8 465 516,07
023	Virement à la section d'investissement (6)	1 732 700,00		654 100,00	654 100,00	2 386 800,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	1 804 000,00		0,00	0,00	1 804 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		3 536 700,00		654 100,00	654 100,00	4 190 800,00
TOTAL		11 450 000,00	0,00	1 206 316,07	1 206 316,07	12 656 316,07

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	12 656 316,07
---	----------------------

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	VOTE (3) III	TOTAL IV = I + II + III
013	Atténuations de charges	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	10 746 500,00	0,00	32 000,00	32 000,00	10 778 500,00
73	Produits issus de la fiscalité (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	47 800,00	0,00	0,00	0,00	47 800,00
75	Autres produits de gestion courante	319 100,00	0,00	0,00	0,00	319 100,00
Total des recettes de gestion des services		11 123 400,00	0,00	32 000,00	32 000,00	11 155 400,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	36 600,00	0,00	5 500,00	5 500,00	42 100,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		11 160 000,00	0,00	37 500,00	37 500,00	11 197 500,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	290 000,00		0,00	0,00	290 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		290 000,00		0,00	0,00	290 000,00
TOTAL		11 450 000,00	0,00	37 500,00	37 500,00	11 487 500,00

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	1 168 816,07
---	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	12 656 316,07
---	----------------------

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)	3 900 800,00
---	---------------------

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

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	VOTE (3) III	TOTAL IV = I + II + III
20	Immobilisations incorporelles	432 500,00	11 759,37	0,00	0,00	444 259,37
21	Immobilisations corporelles	468 200,00	185 248,92	3 500,00	3 500,00	656 948,92
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	2 473 100,00	764 765,67	0,00	0,00	3 237 865,67
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	3 373 800,00	961 773,96	3 500,00	3 500,00	4 339 073,96
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	3 200,00	0,00	0,00	0,00	3 200,00
16	Emprunts et dettes assimilées	1 755 000,00	0,00	406 000,00	406 000,00	2 161 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	1 758 200,00	0,00	406 000,00	406 000,00	2 164 200,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	5 132 000,00	961 773,96	409 500,00	409 500,00	6 503 273,96
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	290 000,00		0,00	0,00	290 000,00
041	Opérations patrimoniales (4)	200 000,00		100 000,00	100 000,00	300 000,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	490 000,00		100 000,00	100 000,00	590 000,00
	TOTAL	5 622 000,00	961 773,96	509 500,00	509 500,00	7 093 273,96

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (2)	1 484 942,81
--	---------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	8 578 216,77
---	---------------------

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	VOTE (3) III	TOTAL IV = I + II + III
13	Subventions d'investissement	540 700,00	548 169,76	0,00	0,00	1 088 869,76
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	1 344 600,00	0,00	-244 600,00	-244 600,00	1 100 000,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	1 885 300,00	548 169,76	-244 600,00	-244 600,00	2 188 869,76
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (7)	0,00	0,00	1 898 547,01	1 898 547,01	1 898 547,01
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	0,00	0,00	1 898 547,01	1 898 547,01	1 898 547,01
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	1 885 300,00	548 169,76	1 653 947,01	1 653 947,01	4 087 416,77
021	Virement de la section d'exploitation (4)	1 732 700,00		654 100,00	654 100,00	2 386 800,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	1 804 000,00		0,00	0,00	1 804 000,00
041	Opérations patrimoniales (4)	200 000,00		100 000,00	100 000,00	300 000,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	3 736 700,00		754 100,00	754 100,00	4 490 800,00
	TOTAL	5 622 000,00	548 169,76	2 408 047,01	2 408 047,01	8 578 216,77

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
=	
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	8 578 216,77

Pour information :

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

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (8)	3 900 800,00
---	---------------------

(1) Cf. Modalités de vote I.

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

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

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

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

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

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

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

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

1 – DEPENSES (du présent budget + restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	50 100,00		50 100,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00		0,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00		0,00
66	Charges financières	80 000,00	0,00	80 000,00
67	Charges exceptionnelles	108 000,00	0,00	108 000,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	314 116,07		314 116,07
023	<i>Virement à la section d'investissement</i>		654 100,00	654 100,00
Dépenses d'exploitation – Total		552 216,07	654 100,00	1 206 316,07

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 206 316,07
---	---------------------

	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	0,00	0,00
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)	406 000,00	0,00	406 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	11 759,37	0,00	11 759,37
21	Immobilisations corporelles (6)	188 748,92	0,00	188 748,92
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	764 765,67	100 000,00	864 765,67
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...	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
020	Dépenses imprévues	0,00		0,00
Dépenses d'investissement – Total		1 371 273,96	100 000,00	1 471 273,96

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	1 484 942,81
--	---------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	2 956 216,77
---	---------------------

(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 BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

2 – RECETTES (du présent budget + restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	32 000,00		32 000,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
72	<i>Production immobilisée</i>		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00		0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	5 500,00	0,00	5 500,00
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	<i>Transferts de charges</i>		0,00	0,00
	Recettes d'exploitation – Total	37 500,00	0,00	37 500,00

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	1 168 816,07
---	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 206 316,07
---	---------------------

	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	548 169,76	0,00	548 169,76
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (4)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	-244 600,00	0,00	-244 600,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	100 000,00	100 000,00
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</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations (4)</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours (4)</i>		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (5)	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
021	<i>Virement de la section d'exploitation</i>		654 100,00	654 100,00
	Recettes d'investissement – Total	303 569,76	754 100,00	1 057 669,76

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	0,00
--	-------------

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	2 956 216,77
---	---------------------

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

Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	Charges à caractère général (5) (6)	2 814 500,00	50 100,00	50 100,00
604	Achats d'études, prestations de services	191 600,00	32 000,00	32 000,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	424 150,00	11 000,00	11 000,00
6062	Produits de traitement	224 750,00	0,00	0,00
6063	Fournitures entretien et petit équipt	78 260,72	0,00	0,00
6064	Fournitures administratives	5 830,00	0,00	0,00
6066	Carburants	50 000,00	0,00	0,00
6068	Autres matières et fournitures	125 690,00	0,00	0,00
611	Sous-traitance générale	847 250,00	0,00	0,00
6132	Locations immobilières	53 400,00	0,00	0,00
6135	Locations mobilières	85 200,00	0,00	0,00
614	Charges locatives et de copropriété	2 800,00	0,00	0,00
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	7 140,00	5 600,00	5 600,00
61523	Entretien, réparations réseaux	154 760,00	0,00	0,00
61528	Entretien, réparation autres biens immob.	31 900,00	0,00	0,00
61551	Entretien matériel roulant	75 000,00	0,00	0,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	60 000,00	0,00	0,00
6156	Maintenance	81 474,00	0,00	0,00
6161	Multirisques	31 201,39	0,00	0,00
6168	Autres	43 398,61	0,00	0,00
618	Divers	48 640,00	0,00	0,00
6226	Honoraires	3 500,00	0,00	0,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	7 900,00	0,00	0,00
6228	Divers	18 650,00	0,00	0,00
6231	Annonces et insertions	9 680,00	1 500,00	1 500,00
6236	Catalogues et imprimés	1 105,00	0,00	0,00
6241	Transports sur achats	3 700,00	0,00	0,00
6251	Voyages et déplacements	7 560,00	0,00	0,00
6256	Missions	7 560,00	0,00	0,00
6261	Frais d'affranchissement	50,00	0,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	31 171,00	0,00	0,00
6281	Concours divers (cotisations)	4 400,00	0,00	0,00
6282	Frais de gardiennage	15 000,00	0,00	0,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	24 679,28	0,00	0,00
6287	Remboursements de frais	50 000,00	0,00	0,00
63512	Taxes foncières	700,00	0,00	0,00
6353	Impôts indirects	600,00	0,00	0,00
6354	Droits d'enregistrement et de timbre	100,00	0,00	0,00
6358	Autres droits	4 200,00	0,00	0,00
6378	Autres taxes et redevances	1 500,00	0,00	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	3 505 000,00	0,00	0,00
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	525 000,00	0,00	0,00
6331	Versement de transport	20 600,00	0,00	0,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	7 800,00	0,00	0,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	15 500,00	0,00	0,00
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	4 700,00	0,00	0,00
6411	Salaires, appointements, commissions	1 584 156,00	0,00	0,00
6414	Indemnités et avantages divers	475 000,00	0,00	0,00
6415	Supplément familial	45 000,00	0,00	0,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	268 000,00	0,00	0,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	465 000,00	0,00	0,00
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	6 000,00	0,00	0,00
6474	Versement aux autres oeuvres sociales	22 694,00	0,00	0,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	3 450,00	0,00	0,00
648	Autres charges de personnel	62 100,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits (7)	980 000,00	0,00	0,00
706129	Reverst redevance modernisat° agence eau	980 000,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	81 000,00	0,00	0,00
6541	Créances admises en non-valeur	30 000,00	0,00	0,00

BOURGES PLUS - BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF - BS - 2017

Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
6542	Créances éteintes	50 000,00	0,00	0,00
658	Charges diverses de gestion courante	1 000,00	0,00	0,00
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011 + 012 + 014 + 65)		7 380 500,00	50 100,00	50 100,00
66	Charges financières (b) (8)	270 000,00	80 000,00	80 000,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	283 000,00	0,00	0,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-13 000,00	0,00	0,00
6688	Autre	0,00	80 000,00	80 000,00
67	Charges exceptionnelles (c)	262 800,00	108 000,00	108 000,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	260 000,00	108 000,00	108 000,00
6742	Subventions exceptionnelles d'équipement	2 800,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (9)	0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (10)	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	0,00	314 116,07	314 116,07
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a + b + c + d + e + f		7 913 300,00	552 216,07	552 216,07
023	Virement à la section d'investissement	1 732 700,00	654 100,00	654 100,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12)	1 804 000,00	0,00	0,00
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	1 800 000,00	0,00	0,00
6812	Dot. amort. Charges exploit. à répartir	4 000,00	0,00	0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		3 536 700,00	654 100,00	654 100,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		3 536 700,00	654 100,00	654 100,00
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		11 450 000,00	1 206 316,07	1 206 316,07

+

RESTES A REALISER N-1 (13)	0,00
-----------------------------------	-------------

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (13)	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 206 316,07
---	---------------------

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)

Montant des ICNE de l'exercice	130 500,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	143 500,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-13 000,00

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

(2) cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

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

(8) Le montant des ICNE de l'exercice correspond au montant de l'étape en cours cumulé aux crédits de l'exercice. Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

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

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

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

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

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

III – VOTE DU BUDGET				III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES				A2
Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	Atténuations de charges (5)	10 000,00	0,00	0,00
64198	Autres remboursements	10 000,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	10 746 500,00	32 000,00	32 000,00
704	Travaux	871 600,00	32 000,00	32 000,00
70611	Redevance d'assainissement collectif	8 794 900,00	0,00	0,00
706121	Redevance modernisation des réseaux	980 000,00	0,00	0,00
7084	Mise à disposition de personnel facturée	100 000,00	0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	47 800,00	0,00	0,00
748	Autres subventions d'exploitation	47 800,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	319 100,00	0,00	0,00
754	Redevances défaut branchement égout	210 350,00	0,00	0,00
7588	Autres	108 750,00	0,00	0,00
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 013 + 70 + 73 + 74 + 75		11 123 400,00	32 000,00	32 000,00
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	36 600,00	5 500,00	5 500,00
775	Produits des cessions d'immobilisations	36 600,00	0,00	0,00
778	Autres produits exceptionnels	0,00	5 500,00	5 500,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES = a + b + c + d		11 160 000,00	37 500,00	37 500,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)	290 000,00	0,00	0,00
722	Immobilisations corporelles	50 000,00	0,00	0,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	240 000,00	0,00	0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (8)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		290 000,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		11 450 000,00	37 500,00	37 500,00

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	0,00
-----------------------------------	-------------

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10)	1 168 816,07
--	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 206 316,07
---	---------------------

Détail du calcul des ICNE au compte 7622 (11)

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

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

(2) cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

(5) Le compte 699 n'existe pas en M. 49.

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

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

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

(9) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

(11) Le montant des ICNE de l'exercice correspond au montant de l'étape en cours cumulé aux crédits de l'exercice. Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 7622 sera négatif.

III – VOTE DU BUDGET				III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES				B1
Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	432 500,00	0,00	0,00
2031	Frais d'études	257 000,00	0,00	0,00
2033	Frais d'insertion	4 000,00	0,00	0,00
2051	Concessions et droits assimilés	171 500,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	468 200,00	3 500,00	3 500,00
2111	Terrains nus	0,00	3 500,00	3 500,00
21532	Réseaux d'assainissement	70 000,00	0,00	0,00
21562	Service d'assainissement	91 200,00	0,00	0,00
2182	Matériel de transport	258 500,00	0,00	0,00
2183	Matériel de bureau et informatique	42 500,00	0,00	0,00
2184	Mobilier	1 000,00	0,00	0,00
2188	Autres immobilisations corporelles	5 000,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	2 473 100,00	0,00	0,00
2313	Constructions	90 600,00	0,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	2 382 500,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		3 373 800,00	3 500,00	3 500,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	3 200,00	0,00	0,00
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	3 200,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	1 755 000,00	406 000,00	406 000,00
1641	Emprunts en euros	472 000,00	406 000,00	406 000,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	142 000,00	0,00	0,00
166	Refinancement de dette	1 100 000,00	0,00	0,00
1687	Autres dettes	41 000,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		1 758 200,00	406 000,00	406 000,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		5 132 000,00	409 500,00	409 500,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8)	290 000,00	0,00	0,00
	Reprises sur autofinancement antérieur	240 000,00	0,00	0,00
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	42 700,00	0,00	0,00
139118	Sub. équipt cpte résult. Autres	7 200,00	0,00	0,00
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	15 900,00	0,00	0,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	7 900,00	0,00	0,00
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	12 500,00	0,00	0,00
13918	Autres subventions d'équipement	153 800,00	0,00	0,00
	Charges transférées	50 000,00	0,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	50 000,00	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (9)	200 000,00	100 000,00	100 000,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	200 000,00	100 000,00	100 000,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		490 000,00	100 000,00	100 000,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		5 622 000,00	509 500,00	509 500,00

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	961 773,96
-----------------------------------	-------------------

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (10)	1 484 942,81
---	---------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	2 956 216,77
---	---------------------

III – VOTE DU BUDGET				III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES				B2
Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
13	Subventions d'investissement	540 700,00	0,00	0,00
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	370 500,00	0,00	0,00
1313	Subv. équipt Départements	170 200,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	1 344 600,00	-244 600,00	-244 600,00
1641	Emprunts en euros	244 600,00	-244 600,00	-244 600,00
166	Refinancement de dette	1 100 000,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		1 885 300,00	-244 600,00	-244 600,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	1 898 547,01	1 898 547,01
1068	Autres réserves	0,00	1 898 547,01	1 898 547,01
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		0,00	1 898 547,01	1 898 547,01
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES REELLES		1 885 300,00	1 653 947,01	1 653 947,01
021	Virement de la section d'exploitation	1 732 700,00	654 100,00	654 100,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7)	1 804 000,00	0,00	0,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	5 500,00	0,00	0,00
281351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	78 200,00	0,00	0,00
28138	Aménagement Autres constructions	10 500,00	0,00	0,00
281531	Réseaux d'adduction d'eau	100,00	0,00	0,00
281532	Réseaux d'assainissement	482 800,00	0,00	0,00
281562	Service d'assainissement	97 800,00	0,00	0,00
281728	Autres terrains (mise à disposition)	1 200,00	0,00	0,00
2817311	Bâtiments d'exploitation (mise à dispo)	279 700,00	0,00	0,00
2817532	Réseaux d'assainissement (mad)	582 400,00	0,00	0,00
2817562	Service d'assainissement (mad)	78 300,00	0,00	0,00
28182	Matériel de transport	112 800,00	0,00	0,00
28183	Matériel de bureau et informatique	63 800,00	0,00	0,00
28184	Mobilier	6 200,00	0,00	0,00
28188	Autres	700,00	0,00	0,00
4818	Charges à étaler	4 000,00	0,00	0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		3 536 700,00	654 100,00	654 100,00
041	Opérations patrimoniales (8)	200 000,00	100 000,00	100 000,00
238	Avances commandes immo. incorp.	200 000,00	100 000,00	100 000,00
TOTAL RECETTES D'ORDRE		3 736 700,00	754 100,00	754 100,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		5 622 000,00	2 408 047,01	2 408 047,01

		+
RESTES A REALISER N-1 (9)		548 169,76
		+
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (9)		0,00
		=
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES		2 956 216,77

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

(2) cf. Modalités de vote, I.

III – VOTE DU BUDGET	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-1	Montant des remboursements N-1		Encours restant dû au 01/01/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 - BS - 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 01/01/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/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 à la date de vote du budget (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		6 291 594,58					611 791,78	280 033,93	0,00	130 470,69
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		4 100 786,58					470 063,78	197 267,62	0,00	110 907,41
000311764 03	N	0,00	A-1	586 666,64	10,58	F	Taux fixe à 4.73 %	4,790	53 333,34	27 118,67	0,00	10 511,11
036	N	0,00	A-1	1 750 443,72	9,15	F	Taux fixe à 5.94 %	5,940	133 177,26	103 976,36	0,00	81 388,94
037	N	0,00	A-1	90 321,13	2,75	F	Taux fixe à 1.4 %	1,400	29 689,44	1 264,50	0,00	212,21
063	N	0,00	A-1	459 841,81	2,57	F	Taux fixe à 4.69 %	4,760	149 600,66	21 866,12	0,00	6 426,39
064	N	0,00	A-1	458 513,28	7,98	F	Taux fixe à 4.88 %	4,950	52 596,41	22 686,22	0,00	330,15
1012013-Tirage 2	N	0,00	A-1	375 000,00	14,08	F	Taux fixe à 3.34 %	3,390	25 000,00	12 733,75	0,00	10 845,72
MIN507715EUR ex MIN501919EUR- conso	N	0,00	A-1	380 000,00	14,08	F	Taux fixe à 2.06 %	2,080	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		2 190 808,00					141 728,00	82 766,31	0,00	19 563,28
066	N	0,00	A-1	610 000,00	15,00	F	Taux fixe à 3.77 %	3,880	40 000,00	22 742,53	0,00	5 372,25
068	N	0,00	A-1	951 600,00	15,00	F	Taux fixe à 3.77 %	3,880	62 400,00	35 478,35	0,00	8 380,71
071	N	0,00	A-1	629 208,00	15,75	F	Taux fixe à 3.94 %	4,060	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 - BS - 2017

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/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 à la date de vote du budget (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		567 156,62					40 511,19	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		567 156,62					40 511,19	0,00	0,00	0,00
110497802	N	0,00	A-1	567 156,62	13,08	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		6 858 751,20					652 302,97	280 033,93	0,00	130 470,69

(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 01/01/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 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 01/01/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 à la date de vote du budget (9)	Intérêts à payer au cours de l'exercice (10)	Intérêts à percevoir 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 01/01/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 du taux à la date de vote du budget.

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

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

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

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

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	99,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	6 858 751,20	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 01/01/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 01/01/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 à la date de vote du budget.

(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 AUTRES DETTES	A1.6

A1.6 – 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 EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES	A4.1

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (hors RAR) (BP + BS + DM)	Propositions nouvelles	Vote (2)
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		I 895 000,00	406 000,00	II 406 000,00
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		655 000,00	406 000,00	406 000,00
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	472 000,00	406 000,00	406 000,00
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	142 000,00	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00	0,00
1687	Autres dettes	41 000,00	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		240 000,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00

	Op. de l'exercice III = I + II	Restes à réaliser en dépenses de l'exercice précédent (3)	Solde d'exécution D001 (3)	TOTAL IV
Dépenses à couvrir par des ressources propres	1 301 000,00	0,00	1 484 942,81	2 785 942,81

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

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

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

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

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (hors RAR) (BP + BS + DM)	Propositions nouvelles	Vote (2)
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		V 3 536 700,00	654 100,00	VI 654 100,00
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées			
27...	Autres immobilisations financières			
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		3 536 700,00	654 100,00	654 100,00
15...	Provisions pour risques et charges			
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	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	0,00	0,00
281351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	78 200,00	0,00	0,00
28138	Aménagement Autres constructions	10 500,00	0,00	0,00
281531	Réseaux d'adduction d'eau	100,00	0,00	0,00
281532	Réseaux d'assainissement	482 800,00	0,00	0,00
281562	Service d'assainissement	97 800,00	0,00	0,00
281728	Autres terrains (mise à disposition)	1 200,00	0,00	0,00
2817311	Bâtiments d'exploitation (mise à dispo)	279 700,00	0,00	0,00
2817532	Réseaux d'assainissement (mad)	582 400,00	0,00	0,00
2817562	Service d'assainissement (mad)	78 300,00	0,00	0,00
28182	Matériel de transport	112 800,00	0,00	0,00
28183	Matériel de bureau et informatique	63 800,00	0,00	0,00
28184	Mobilier	6 200,00	0,00	0,00
28188	Autres	700,00	0,00	0,00
29...	Dépréciation des immobilisations			
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours			
481...	Charges à répartir plusieurs exercices			
4818	Charges à étaler	4 000,00	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation	1 732 700,00	654 100,00	654 100,00

	Opérations de l'exercice VII = V + VI	Restes à réaliser en recettes de l'exercice précédent (4)	Solde d'exécution R001 (4)	Affectation R106 (4)	TOTAL VIII
Total ressources propres disponibles	4 190 800,00	0,00	0,00	1 898 547,01	6 089 347,01

	Montant	
Dépenses à couvrir par des ressources propres	IV	2 785 942,81
Ressources propres disponibles	VIII	6 089 347,01
Solde	IX = VIII – IV (5)	3 303 404,20

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

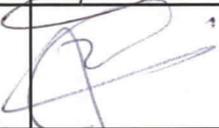
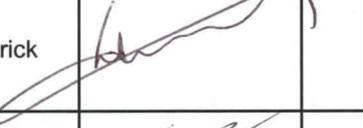
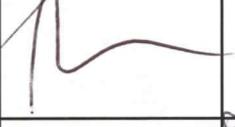
(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

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

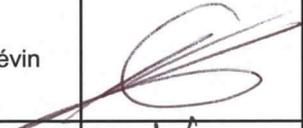
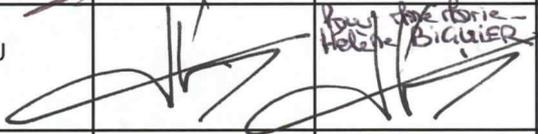
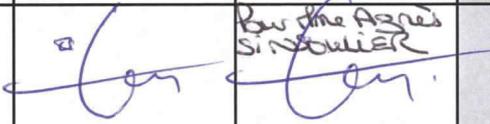
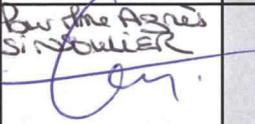
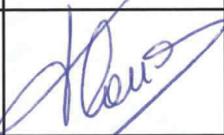
B2.1 – SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

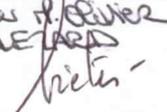
- (1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.
(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.
(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION DE BOURGES
CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 26 JUIN 2017
BUDGET SUPPLEMENTAIRE POUR L'EXERCICE 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 De P. L. L. A. VF			
ANNOIX	MAZÉ Alain			BRABANT Nicolas		
ST MICHEL DE VOLANGIS	POYET Denis			CARON Frantz		
ST JUST	BESTAZZONI Rodolphe			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		Pour M. Vladimir d'ORFÈVRE	JACQUET Annie		
LA CHAPELLE ST-URSIN	BEUCHON Yvon	Y-mg				
BERRY-BOUY	GOIN Bernadette	Goin		CHALOPIN Jean-Pierre		
MORTHOMIERS	GRAVELET Daniel			MILLET Pascal		
ARÇAY	HUCHINS Robert			Christelle PRUVOT		

COMMUNE	TITULAIRES	Émargement des Titulaires	Émargement par procuration	SUPPLEANTS	Émargement des Suppléants	Émargement par procuration
VORLY	BILLOT Bernard			LEFEBVRE Corinne		
LISSAY-LOCHY	VIAU Catherine			DELRUE Emmanuel		
BOURGES	MERCIER Philippe	Excusé				
BOURGES	BONNEFOY Nathalie	L1	Pow. P. CHALON Benoît			
BOURGES	CHALON Benoît	Excusé, se donne pouvoir à Mme Nathalie BONNEFOY				
BOURGES	MICHEL Marcella					
BOURGES	MOUSNY Philippe	Excusé				
BOURGES	SVABEK Marie-Odile		Pow. P. ERIC RESECKER			
BOURGES	GUINOT Pierre-Antoine					
BOURGES	PELLERIN Catherine	Absente				
BOURGES	REBEYROL Martial	Excusé, se donne pouvoir à Mme Danielle SERRE				
BOURGES	SERRE Danielle		Pow. P. Martial REBEYROL			
BOURGES	BERGERAULT Bénédicte					
BOURGES	d'ORMESSON Wladimir	Excusé, se donne pouvoir à M. Armar de GERDAY				
BOURGES	MORDANT Annie					

COMMUNE	TITULAIRES	Émargement des Titulaires	Émargement par procuration	SUPPLEANTS	Émargement des Suppléants	Émargement par procuration
BOURGES	CHARPAGNE Frédéric	Excusé, a donné pouvoir à Mme Christelle PRENOIS				
BOURGES	PRENOIS Christelle		Pour M. Frédéric CHARPAGNE 			
BOURGES	MESEGUER Eric	Excusé, a donné pouvoir à Mme Florie-Océane SUABER				
BOURGES	DI PRIMA Audrey	Excusée, a donné pouvoir à Mme Veronique FENEL				
BOURGES	GUEGUEN Kévin					
BOURGES	GUERINEAU Jean-Michel		Pour Mme Florie-Hélène BIGUIER 			
BOURGES	BEDIN Yannick	Absent				
BOURGES	BIGUIER Marie-Hélène	Excusée, a donné pouvoir à M. Jean-Michel GUERINEAU				
BOURGES	FRAGNIER Gérald	Absent				
BOURGES	FELIX Irène		Pour Mme Agnès SINSOULIER 			
BOURGES	SINSOULIER Agnès	Excusée, a donné pouvoir à Mme Irène FELIX				
LA CHAPELLE ST-URSIN	MENEZ Agnès					
ST DOULCHARD	CAMPAGNE Françoise					
ST DOULCHARD	ALLEZARD Olivier	Excusé, a donné pouvoir à Mme Paulette PIETU				

COMMUNE	TITULAIRES	Émargement des Titulaires	Émargement par procuration	SUPPLEANTS	Émargement des Suppléants	Émargement par procuration
ST DOULCHARD	PIETU Paulette		pour R. Gogury ALLEYARD 			
ST DOULCHARD	DUMARÇAY Emmanuel					
ST DOULCHARD	GARON Mireille					
ST DOULCHARD	PERRIN Olivier					
ST GERMAIN DU PUY	BAUDOIN Marie-Christine					
ST GERMAIN DU PUY	CORBION Rémy					
ST GERMAIN DU PUY	LAUVERGEAT Yves					
TROUY	MOREAU Nadine	Excusée, adonné pouvoir à R. Roland GOGURY				
TROUY	GOGUERY Roland		pour Mme Nadine MOREAU 