

REPUBLIQUE FRANÇAISE

**MAUGES COMMUNAUTE
AUTRE**

Numéro SIRET : 20006001000085
Poste comptable : SERVICE DE GESTION COMPTABLE

**Budget supplémentaire
relatif à l'exercice 2026**

Budget annexe : 457 - ASSAINISSEMENT COLLECTIF

Instruction budgétaire et comptable M.49(1)
applicable aux services publics industriels et commerciaux locaux

(1) Précision plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 43 ou M. 49.

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget	4
-----------------------------	---

II - Présentation générale du budget

A1 - Vue d'ensemble - Sections	5
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres	6
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 budget

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	13
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	15
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	16
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	18
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	20

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	21
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	22
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	29
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	31
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	32
A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes	34
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	35
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	36
A3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières	37
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	38
A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes	39
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 marchés de partenariat	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	40
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	41
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	45
--------------------------	----

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

(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.

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

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

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

- au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement ;
- sans les chapitres « opérations d'équipement ».

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 – Conformément à l'article L. 1612-28 du code général des collectivités territoriales (CGCT), l'assemblée délibérante autorise le président à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel, dans les limites suivantes :

- Fonctionnement : 7.5% (maximum 7,5 %)
- Investissement : 7.5% (maximum 7,5 %)

IV – Les provisions sont semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

V – La comparaison s'effectue par rapport au budget cumulé de l'exercice.

VI – Le présent budget a été voté avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif 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)	2 325 506,42	-536 538,00
	+	+	+
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	(si déficit) 0,00	(si excédent) 2 862 044,42
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)		2 325 506,42	2 325 506,42

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)	2 697 793,02	5 916 996,49
	+	+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	5 972 358,91	865 558,73
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE	(si solde négatif) 0,00	(si solde positif) 1 887 596,71
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)		8 670 151,93	8 670 151,93

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	10 995 658,35	10 995 658,35
---------------------	---------------	---------------

(1) Crédits votés uniquement lors de cette étape budgétaire (sans prise en compte des précédents mouvements de crédits de l'exercices).

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

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

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

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

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

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

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 II	Propositions nouvelles	VOTE (2) III	TOTAL IV = I + II + III
011	Charges à caractère général	6 304 520,00	0,00	40 000,00	40 000,00	6 344 520,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	2 207 770,00	0,00	0,00	0,00	2 207 770,00
014	Atténuations de produits	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
65	Autres charges de gestion courante	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
Total des dépenses de gestion des services		8 613 290,00	0,00	40 000,00	40 000,00	8 653 290,00
66	Charges financières	741 000,00	0,00	0,00	0,00	741 000,00
67	Charges spécifiques	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (3)	10 000,00		0,00	0,00	10 000,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		9 444 290,00	0,00	40 000,00	40 000,00	9 484 290,00
023	Virement à la section d'investissement (5)	480 000,00		2 285 506,42	2 285 506,42	2 765 506,42
042	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	4 190 000,00		0,00	0,00	4 190 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		4 670 000,00		2 285 506,42	2 285 506,42	6 955 506,42
TOTAL		14 114 290,00	0,00	2 325 506,42	2 325 506,42	16 439 796,42

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	16 439 796,42
---	----------------------

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 II	Propositions nouvelles	VOTE (2) III	TOTAL IV = I + II + III
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	12 834 290,00	0,00	-739 270,00	-739 270,00	12 095 020,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
Total des recettes de gestion des services		12 914 290,00	0,00	-739 270,00	-739 270,00	12 175 020,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques	0,00	0,00	202 732,00	202 732,00	202 732,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (3)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		12 914 290,00	0,00	-536 538,00	-536 538,00	12 377 752,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	1 200 000,00		0,00	0,00	1 200 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		1 200 000,00		0,00	0,00	1 200 000,00
TOTAL		14 114 290,00	0,00	-536 538,00	-536 538,00	13 577 752,00

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE	2 862 044,42
--	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	16 439 796,42
---	----------------------

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	5 755 506,42
---	---------------------

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. (Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042)

- (1) Cf. Modalités de vote I.
- (2) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.
- (3) 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.
- (4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
- (5) *DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DE 043 = RE 043.*
- (6) Ce chapitre existe uniquement en M. 41 et M. 43.

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	85 000,00	12 060,00	0,00	0,00	97 060,00
21	Immobilisations corporelles	1 326 000,00	492 184,91	1 841 106,42	1 841 106,42	3 659 291,33
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	11 230 000,00	5 468 114,00	444 400,00	444 400,00	17 142 514,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		12 641 000,00	5 972 358,91	2 285 506,42	2 285 506,42	20 898 865,33
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	1 650 500,00	0,00	0,00	0,00	1 650 500,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (4)	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 dépenses financières		1 650 500,00	0,00	0,00	0,00	1 650 500,00
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		14 291 500,00	5 972 358,91	2 285 506,42	2 285 506,42	22 549 365,33
040	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	1 200 000,00		0,00	0,00	1 200 000,00
041	Opérations patrimoniales (3)	561 500,00		412 286,60	412 286,60	973 786,60
Total des dépenses d'ordre d'investissement		1 761 500,00		412 286,60	412 286,60	2 173 786,60
TOTAL		16 053 000,00	5 972 358,91	2 697 793,02	2 697 793,02	24 723 151,93

+

D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	24 723 151,93
---	----------------------

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	2 646 000,00	865 558,73	0,00	0,00	3 511 558,73
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	8 175 500,00	0,00	0,00	0,00	8 175 500,00
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		10 821 500,00	865 558,73	0,00	0,00	11 687 058,73
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (6)	0,00	0,00	3 219 203,47	3 219 203,47	3 219 203,47
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (4)	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	3 219 203,47	3 219 203,47	3 219 203,47
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		10 821 500,00	865 558,73	3 219 203,47	3 219 203,47	14 906 262,20
021	Virement de la section d'exploitation (3)	480 000,00		2 285 506,42	2 285 506,42	2 765 506,42
040	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	4 190 000,00		0,00	0,00	4 190 000,00
041	Opérations patrimoniales (3)	561 500,00		412 286,60	412 286,60	973 786,60
Total des recettes d'ordre d'investissement		5 231 500,00		2 697 793,02	2 697 793,02	7 929 293,02
TOTAL		16 053 000,00	865 558,73	5 916 996,49	5 916 996,49	22 835 555,22

+

R 001 SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE	1 887 596,71
--	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	24 723 151,93
---	----------------------

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 (Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042).

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (7)	5 755 506,42
---	---------------------

(1) Cf. Modalités de vote I.

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

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

(4) 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.

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

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

(7) 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	40 000,00		40 000,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00		0,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00		0,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
67	Charges spécifiques	0,00	0,00	0,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
023	Virement à la section d'investissement		2 285 506,42	2 285 506,42
Dépenses d'exploitation – Total		40 000,00	2 285 506,42	2 325 506,42

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE (2)	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	2 325 506,42
---	---------------------

	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 reçues	0,00	0,00	0,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	12 060,00	0,00	12 060,00
21	Immobilisations corporelles (6)	2 333 291,33	0,00	2 333 291,33
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	5 912 514,00	412 286,60	6 324 800,60
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 (reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Dépenses d'investissement – Total		8 257 865,33	412 286,60	8 670 151,93

+

D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	8 670 151,93
---	---------------------

(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	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	-739 270,00		-739 270,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		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 spécifiques	202 732,00	0,00	202 732,00
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		-536 538,00	0,00	-536 538,00

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE	2 862 044,42
--	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	2 325 506,42
---	---------------------

	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 reçues	865 558,73	0,00	865 558,73
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
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	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	412 286,60	412 286,60
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		0,00	0,00
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 (5)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation		2 285 506,42	2 285 506,42
Recettes d'investissement – Total		865 558,73	2 697 793,02	3 563 351,75

+

R 001 SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE	1 887 596,71
--	---------------------

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	3 219 203,47
------------------------------------	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	8 670 151,93
---	---------------------

(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) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).
- (6) Ce chapitre existe uniquement en M. 41 et en M. 43.

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)	6 304 520,00	40 000,00	40 000,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie	1 071 800,00	0,00	0,00
6062	Produits de traitement	207 060,00	0,00	0,00
6063	Fournitures entretien et petit équipt	150 100,00	0,00	0,00
6064	Fournitures administratives	10 360,00	0,00	0,00
6066	Carburants	115 000,00	0,00	0,00
6068	Autres matières et fournitures	16 570,00	0,00	0,00
611	Sous-traitance générale	2 384 750,00	40 000,00	40 000,00
6132	Locations immobilières	0,00	0,00	0,00
6135	Locations mobilières	220 000,00	0,00	0,00
6137	Redevances, droits de passage, servitude	5 000,00	0,00	0,00
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	10 000,00	0,00	0,00
61523	Entretien, réparations réseaux	631 120,00	0,00	0,00
61528	Entretien,réparation autres biens immob.	300 000,00	0,00	0,00
61551	Entretien matériel roulant	60 000,00	0,00	0,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	46 600,00	0,00	0,00
6156	Maintenance	100 000,00	0,00	0,00
6161	Multirisques	48 000,00	0,00	0,00
617	Etudes et recherches	22 500,00	0,00	0,00
618	Divers	30 000,00	0,00	0,00
6226	Honoraires	200 000,00	0,00	0,00
6228	Divers	0,00	0,00	0,00
6231	Annonces et insertions	8 280,00	0,00	0,00
6233	Foires et expositions	10 360,00	0,00	0,00
6236	Catalogues et imprimés	1 000,00	0,00	0,00
6237	Publications	4 500,00	0,00	0,00
6238	Divers	0,00	0,00	0,00
6241	Transports sur achats	0,00	0,00	0,00
6251	Voyages et déplacements	0,00	0,00	0,00
6257	Réceptions	4 140,00	0,00	0,00
6261	Frais d'affranchissement	8 200,00	0,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	103 530,00	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	520,00	0,00	0,00
6281	Concours divers (cotisations)	0,00	0,00	0,00
6288	Autres	0,00	0,00	0,00
63512	Taxes foncières	0,00	0,00	0,00
6356	Redevances occupat° domaine public	0,00	0,00	0,00
6358	Autres droits	30 450,00	0,00	0,00
63713	Redevance pour la performance des systèm	468 440,00	0,00	0,00
6378	Autres taxes et redevances	36 240,00	0,00	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	2 207 770,00	0,00	0,00
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	2 207 770,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits (7)	1 000,00	0,00	0,00
706129	Reverst redevance modernisat° agence eau	1 000,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	100 000,00	0,00	0,00
6541	Créances admises en non-valeur	30 000,00	0,00	0,00
6542	Créances éteintes	0,00	0,00	0,00
6553	Subventions de fonctionnement versées	50 000,00	0,00	0,00
6582	Pénalités, amendes fiscales et pénales	20 000,00	0,00	0,00
6588	Autres ch. diverses de gestion courante	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES DE GESTION		8 613 290,00	40 000,00	40 000,00
66	Charges financières (8)	741 000,00	0,00	0,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	801 500,00	0,00	0,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-60 500,00	0,00	0,00
67	Charges spécifiques	80 000,00	0,00	0,00
6712	Amendes fiscales et pénales	0,00	0,00	0,00

Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
6718	Autres charges exceptionnelles gestion	0,00	0,00	0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	30 000,00	0,00	0,00
6743	Subventions exceptionnelles fonctionnt	0,00	0,00	0,00
678	Autres charges événement maj. et inhab.	50 000,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (9)	10 000,00	0,00	0,00
6817	Dot. dépréc. actifs circulants	10 000,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (10)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES D'EXPLOITATION		9 444 290,00	40 000,00	40 000,00
023	Virement à la section d'investissement	480 000,00	2 285 506,42	2 285 506,42
042	Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12)	4 190 000,00	0,00	0,00
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	4 190 000,00	0,00	0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		4 670 000,00	2 285 506,42	2 285 506,42
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		4 670 000,00	2 285 506,42	2 285 506,42
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		14 114 290,00	2 325 506,42	2 325 506,42

+

RESTES A REALISER N-1	0,00
------------------------------	-------------

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	2 325 506,42
---	---------------------

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)

Montant des ICNE de l'exercice	124 500,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	-185 000,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-60 500,00

(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.

(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.

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)	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	12 834 290,00	-739 270,00	-739 270,00
70611	Redevance d'assainissement collectif	11 644 290,00	-739 270,00	-739 270,00
70613	Participations assainissement collectif	500 000,00	0,00	0,00
7062	Redevances assainissement non collectif	0,00	0,00	0,00
7068	Autres prestations de services	10 000,00	0,00	0,00
7071	Compteurs	480 000,00	0,00	0,00
7088	Autres produits activités annexes	200 000,00	0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00
748	Des tiers	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	80 000,00	0,00	0,00
7585	Dédits et pénalités perçus	80 000,00	0,00	0,00
7588	Autres	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES DE GESTION COURANTE		12 914 290,00	-739 270,00	-739 270,00
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (c)	0,00	202 732,00	202 732,00
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	0,00	0,00
778	Autres produits exceptionnels	0,00	202 732,00	202 732,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES D'EXPLOITATION		12 914 290,00	-536 538,00	-536 538,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)	1 200 000,00	0,00	0,00
747	Quote-part des sub. invest virée résultat	1 200 000,00	0,00	0,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résultat	0,00	0,00	0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (8)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		1 200 000,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		14 114 290,00	-536 538,00	-536 538,00

+

RESTES A REALISER N-1	0,00
-----------------------	------

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE	2 862 044,42
---------------------------------------	--------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	2 325 506,42
--	--------------

Détail du calcul des ICNE au compte 7622 (10)

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 et M. 43.

(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) 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)	85 000,00	0,00	0,00
2031	Frais d'études	0,00	0,00	0,00
2051	Concessions et droits assimilés	85 000,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	1 326 000,00	1 841 106,42	1 841 106,42
21315	Bâtiments administratifs	0,00	0,00	0,00
2151	Installations complexes spécialisées	475 000,00	0,00	0,00
21532	Réseaux d'assainissement	680 000,00	1 841 106,42	1 841 106,42
2154	Matériel industriel	0,00	0,00	0,00
2155	Outillage industriel	100 000,00	0,00	0,00
2181	Installat° générales, agencements	30 000,00	0,00	0,00
2182	Matériel de transport	10 000,00	0,00	0,00
2183	Matériel de bureau et informatique	31 000,00	0,00	0,00
2184	Mobilier	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	11 230 000,00	444 400,00	444 400,00
2313	Constructions	1 230 000,00	444 400,00	444 400,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	10 000 000,00	0,00	0,00
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		12 641 000,00	2 285 506,42	2 285 506,42
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	1 650 500,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	1 410 000,00	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	100 500,00	0,00	0,00
1678	Autres dettes condit° particulières	140 000,00	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
Total des dépenses financières		1 650 500,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		14 291 500,00	2 285 506,42	2 285 506,42
040	Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8)	1 200 000,00	0,00	0,00
	Reprises sur autofinancement antérieur	1 200 000,00	0,00	0,00
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	0,00	0,00	0,00
139118	Sub. équipt cpte résult. Autres	0,00	0,00	0,00
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	0,00	0,00	0,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	0,00	0,00	0,00
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	0,00	0,00	0,00
13917	Sub. équipt cpte résult. Budget communaut	0,00	0,00	0,00
139181	de la collectivité de rattachement	0,00	0,00	0,00
139188	des tiers	1 200 000,00	0,00	0,00
	Charges transférées	0,00	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (9)	561 500,00	412 286,60	412 286,60
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	0,00	0,00	0,00
21532	Réseaux d'assainissement	561 500,00	0,00	0,00
2313	Constructions	0,00	0,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00	0,00	0,00
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	412 286,60	412 286,60
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		1 761 500,00	412 286,60	412 286,60
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		16 053 000,00	2 697 793,02	2 697 793,02

+

Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
			RESTES A REALISER N-1	5 972 358,91
				+
			D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE	0,00
				=
			TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	8 670 151,93

(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'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

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

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

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

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

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

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	2 646 000,00	0,00	0,00
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	2 646 000,00	0,00	0,00
1313	Subv. équipt Départements	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	8 175 500,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	8 175 500,00	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
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		10 821 500,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	3 219 203,47	3 219 203,47
1064	Réserves réglementées	0,00	0,00	0,00
1068	Autres réserves	0,00	3 219 203,47	3 219 203,47
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	3 219 203,47	3 219 203,47
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES REELLES		10 821 500,00	3 219 203,47	3 219 203,47
021	Virement de la section d'exploitation	480 000,00	2 285 506,42	2 285 506,42
040	Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7)	4 190 000,00	0,00	0,00
28031	Frais d'études	0,00	0,00	0,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	0,00	0,00	0,00
28131	Bâtiments	0,00	0,00	0,00
28135	Installations générales, agencements, ..	0,00	0,00	0,00
28151	Installations complexes spécialisées	0,00	0,00	0,00
28153	Installations à caractère spécifique	0,00	0,00	0,00
28154	Matériel industriel	0,00	0,00	0,00
28155	Outillage industriel	0,00	0,00	0,00
28157	Aménagement matériel industriel	0,00	0,00	0,00
28172	Aménagements de terrains (mise à dispo)	0,00	0,00	0,00
28173	Constructions (mise à disposition)	2 095 000,00	0,00	0,00
28175	Matériel et outillage technique (mad)	2 095 000,00	0,00	0,00
28178	Autres immos corporelles (mad)	0,00	0,00	0,00
28181	Installations générales, agencements	0,00	0,00	0,00
28182	Matériel de transport	0,00	0,00	0,00
28183	Matériel de bureau et informatique	0,00	0,00	0,00
28188	Autres	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		4 670 000,00	2 285 506,42	2 285 506,42
041	Opérations patrimoniales (8)	561 500,00	412 286,60	412 286,60
238	Avances commandes immo. incorp.	561 500,00	412 286,60	412 286,60
TOTAL RECETTES D'ORDRE		5 231 500,00	2 697 793,02	2 697 793,02
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		16 053 000,00	5 916 996,49	5 916 996,49

+

RESTES A REALISER N-1	865 558,73
-----------------------	------------

+

R 001 SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE	1 887 596,71
---	--------------

Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
----------------	-------------	--------------------------	----------------------------	----------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	8 670 151,93
---	---------------------

(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'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

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

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

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

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

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 crédit de trésorerie						
51932 Lignes de crédit de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Au sens de la circulaire n° NOR : INTB8900071C du 22/02/1989 relative aux concours financiers à court terme offerts aux collectivités locales et à leurs établissements publics.

(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.

(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)					31 823 867,44									
1641 Emprunts en euros (total)					29 043 867,44									
2147483647	Crédit Mutuel Anjou Maine et Basse Normandie		20/06/2017	05/01/2018	890 000,00	F	Taux fixe à 1,30%	1,300	1,300	EUR	T	C	O	A-1
5491893	Caisse des Dépôts et Consignations	23/06/2022	08/07/2022	01/10/2022	1 428 000,00	V	Livret A + 0,53%	1,530	1,530	EUR	T	C	O	A-1
5491928	Caisse des Dépôts et Consignations	23/06/2022	07/07/2022	01/10/2022	2 225 400,00	V	Livret A + 0,53%	1,530	1,530	EUR	T	C	O	A-1
5562112	Caisse des Dépôts et Consignations	01/12/2023	11/12/2023	31/03/2024	8 764 750,00	V	Livret A + 0,40%	3,400	3,400	EUR	T	C	O	A-1
5623107	Caisse des Dépôts et Consignations	24/10/2024	25/11/2024	01/03/2025	5 581 000,00	V	Livret A + 0,40%	3,400	3,400	EUR	T	C	O	A-1
CA	Crédit Agricole Anjou Maine	22/12/2021	17/01/2022	17/04/2022	3 962 336,03	F	Taux fixe à 1,49%	1,490	1,490	EUR	T	P	O	A-1
CEA 066360E	Caisse d'Epargne Bretagne et Pays de Loire	06/12/2019	31/12/2019	31/03/2020	700 000,00	F	Taux fixe à 0,76%	0,760	0,760	EUR	T	P	O	A-1
CEA 0677686	Caisse d'Epargne Bretagne et Pays de Loire	18/11/2005	25/11/2005	25/04/2006	200 000,00	F	Taux fixe à 3,65%	3,650	3,650	EUR	A	P	O	A-1
CEA 7233034	Caisse d'Epargne Bretagne et Pays de Loire	25/09/2007	25/09/2007	25/01/2008	50 000,00	F	Taux fixe à 4,90%	4,900	4,900	EUR	A	P	O	A-1
CEA 8140605	Caisse d'Epargne Bretagne et Pays de Loire	20/03/2012	21/03/2012	25/06/2012	300 000,00	F	Taux fixe à 5,40%	5,400	5,400	EUR	T	P	O	A-1
MSE 508943	Caisse française de financement local		01/01/2020	01/01/2021	369 858,41	F	Taux fixe à 5,25%	5,250	5,250	EUR	A	P	O	A-1
MSE 509291	Caisse française de financement local	31/12/2004	01/02/2020	01/05/2020	305 000,00	F	Taux fixe à 3,56%	3,560	3,560	EUR	T	P	O	A-1
MSE MON510095EUR001	Caisse française de financement local	26/10/2007	01/03/2019	01/03/2020	100 000,00	F	Taux fixe à 4,74%	4,740	4,740	EUR	A	P	O	A-1
MSL 10278 37451 00020107607	Crédit Mutuel Anjou Maine et Basse Normandie	12/12/2003	20/03/2009	20/06/2009	400 000,00	F	Taux fixe à 4,25%	4,250	4,250	EUR	T	C	O	A-1

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					
MSL 1355521	Caisse des Dépôts et Consignations	18/01/2012	29/04/2012	01/02/2013	145 438,00	F	Taux fixe à 4,51%	4,510	4,510	EUR	A	P	O	A-1
MSL 532913	Caisse française de financement local	09/09/2008	01/02/2010	01/05/2010	1 300 000,00	F	Taux fixe à 3,51%	3,510	3,510	EUR	T	P	O	A-1
ODA 15829395410002	Crédit Mutuel Anjou Maine et Basse Normandie	02/05/2010	21/04/2011	21/04/2012	83 000,00	F	Taux fixe à 4,45%	4,450	4,450	EUR	A	P	O	A-1
ODA 1767784J	Crédit Foncier	16/07/2008	30/04/2009	30/10/2019	500 000,00	F	Taux fixe à 5,22%	5,220	5,293	EUR	T	P	O	A-1
ODA 3945 000203055 15	Crédit Mutuel Anjou Maine et Basse Normandie	30/10/2013	05/08/2015	05/11/2015	220 000,00	F	Taux fixe à 2,75%	2,750	2,750	EUR	T	P	O	A-1
ODA 507622	Caisse française de financement local		01/01/2020	01/04/2020	500 000,00	F	Taux fixe à 5,16%	5,160	5,160	EUR	T	P	O	A-1
ODA 689725	Caisse d'Epargne Bretagne et Pays de Loire	24/02/2006	25/03/2006	25/06/2006	189 085,00	F	Taux fixe à 3,51%	3,510	3,510	EUR	T	P	O	A-1
SVM 1231594	Caisse des Dépôts et Consignations	19/07/2012	01/11/2012	01/11/2013	100 000,00	F	Taux fixe à 4,42%	4,420	4,420	EUR	A	P	O	A-1
SVM 20092942	Crédit Mutuel Anjou Maine et Basse Normandie	06/10/2015	27/10/2015	25/01/2016	300 000,00	F	Taux fixe à 1,48%	1,480	1,480	EUR	T	P	O	A-1
SVM 4347870	Caisse d'Epargne Bretagne et Pays de Loire	21/10/2014	21/10/2014	15/02/2015	130 000,00	F	Taux fixe à 2,86%	2,860	2,860	EUR	T	C	O	A-1
SVM 507503	Caisse française de financement local	11/10/2007	01/02/2020	01/02/2021	300 000,00	F	Taux fixe à 4,70%	4,700	4,700	EUR	A	P	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					2 780 000,00									
BEM LT080309 / CO5239	CA Corporate & Investment Bank	15/07/2008	25/07/2008	15/07/2009	430 000,00	F	Taux fixe à 5,16%	5,160	5,246	EUR	A	P	O	A-1
CEA LT070049	CA Corporate & Investment Bank	30/03/2007	15/10/2011	15/10/2012	450 000,00	F	Taux fixe à 4,40%	4,400	4,461	EUR	A	P	O	A-1
LT070356	CA Corporate & Investment Bank	24/10/2007	15/10/2015	15/01/2016	150 000,00	V	TAM Postfixé + 0,17%, flooré à 0,00%	0,099	0,100	EUR	A	C	O	A-1
MSL LT060336	CA Corporate & Investment Bank	26/09/2006	15/06/2007	15/06/2008	1 750 000,00	V	TAM Postfixé + 0,15%, flooré à 0,00%	3,589	3,639	EUR	A	C	O	A-1
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					2 221 624,56									
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					2 221 624,56									
130489001	Agence de l'Eau Loire-Bretagne	11/02/2016	06/06/2019	15/05/2020	260 721,57	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
BEM 70509501	Agence de l'Eau Loire-Bretagne	16/12/2009	30/06/2012	30/06/2013	718 148,50	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
CEA 110410702	Agence de l'Eau Loire-Bretagne	22/11/2012	29/01/2015	31/01/2015	399 356,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
CEA 140049601	Agence de l'Eau Loire-Bretagne	03/07/2014	31/10/2015	31/10/2016	439 897,50	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
CEA 140140001	Agence de l'Eau Loire-Bretagne	03/07/2014	30/11/2018	30/11/2019	111 650,99	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
CEA 150340001	Agence de l'Eau Loire-Bretagne	04/01/2017	31/05/2019	31/05/2020	162 980,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
MSE 130098501	Agence de l'Eau Loire-Bretagne		31/03/2016	31/01/2017	128 870,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					34 045 492,00									

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

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

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

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

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

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

(7) Indiquer C pour amortissement 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		23 238 685,04					1 308 848,67	496 131,13	0,00	110 272,83
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		22 499 957,04					1 206 370,67	471 138,03	0,00	101 123,38
2147483647	N	0,00	A-1	534 000,00	11,77	F	Taux fixe à 1,30%	1,300	44 500,00	6 725,06	0,00	1 520,17
5491893	N	0,00	A-1	1 311 975,00	36,52	V	Livret A + 0,53%	2,030	35 700,00	27 450,00	0,00	6 428,36
5491928	N	0,00	A-1	2 044 586,25	36,52	V	Livret A + 0,53%	2,030	55 635,00	42 778,18	0,00	10 017,98
5562112	N	0,00	A-1	8 436 071,86	38,27	V	Livret A + 0,40%	1,900	219 118,76	165 890,33	0,00	38 755,48
5623107	N	0,00	A-1	5 441 475,00	38,94	V	Livret A + 0,40%	1,900	139 525,00	104 352,96	0,00	8 335,60
CA	N	0,00	A-1	2 095 836,40	5,05	F	Taux fixe à 1,49%	1,490	399 396,76	29 003,24	0,00	5 195,82
CEA 066360E	N	0,00	A-1	501 044,06	14,01	F	Taux fixe à 0,76%	0,760	34 049,47	3 711,05	0,00	9,86
CEA 0677686	N	0,00	A-1	54 310,22	4,32	F	Taux fixe à 3,65%	3,650	10 097,51	1 982,32	0,00	1 102,74
CEA 7233034	N	0,00	A-1	19 761,26	6,07	F	Taux fixe à 4,90%	4,900	2 434,48	968,30	0,00	792,41
CEA 8140605	N	0,00	A-1	129 875,30	6,23	F	Taux fixe à 5,40%	5,400	17 968,77	6 653,47	0,00	100,72
MSE 508943	N	0,00	A-1	298 535,34	12,01	F	Taux fixe à 5,25%	5,250	16 587,84	15 673,11	0,00	14 802,24
MSE 509291	N	0,00	A-1	79 742,82	4,33	F	Taux fixe à 3,56%	3,560	16 489,58	2 620,56	0,00	375,30
MSE MON510095EUR001	N	0,00	A-1	38 981,37	6,17	F	Taux fixe à 4,74%	4,740	4 825,71	1 847,72	0,00	1 349,15
MSL 10278 37451 00020107607	N	0,00	A-1	48 000,00	2,97	F	Taux fixe à 4,25%	4,250	16 000,00	1 785,00	0,00	41,56

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)	
MSL 1355521	N	0,00	A-1	25 374,14	1,08	F	Taux fixe à 4,51%	4,510	12 407,22	1 144,37	0,00	536,07
MSL 532913	N	0,00	A-1	356 794,14	4,09	V	Euribor 3m + 0,80%, flooré à 0,00%	2,962	79 248,22	9 890,45	0,00	1 630,80
ODA 15829395410002	N	0,00	A-1	7 373,82	0,30	F	Taux fixe à 4,45%	4,450	7 373,82	328,13	0,00	0,00
ODA 1767784J	N	0,00	A-1	398 362,05	22,84	F	Taux fixe à 5,22%	5,220	9 234,03	20 901,85	0,00	3 554,68
ODA 3945 000203055 15	N	0,00	A-1	51 776,26	2,85	F	Taux fixe à 2,75%	2,750	16 787,93	1 251,71	0,00	149,67
ODA 507622	N	0,00	A-1	397 351,68	22,76	F	Taux fixe à 5,16%	5,160	9 282,96	20 325,64	0,00	5 006,09
ODA 689725	N	0,00	A-1	3 270,81	0,23	F	Taux fixe à 3,51%	3,510	3 270,81	28,70	0,00	0,00
SVM 1231594	N	0,00	A-1	17 361,16	1,83	F	Taux fixe à 4,42%	4,420	8 492,88	767,36	0,00	65,33
SVM 20092942	N	0,00	A-1	107 470,63	4,82	F	Taux fixe à 1,48%	1,480	20 863,75	1 475,13	0,00	234,99
SVM 4347870	N	0,00	A-1	58 500,00	8,88	F	Taux fixe à 2,86%	2,860	6 500,00	1 603,40	0,00	190,03
SVM 507503	N	0,00	A-1	42 127,47	1,08	F	Taux fixe à 4,70%	4,700	20 580,17	1 979,99	0,00	928,33
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		738 728,00					102 478,00	24 993,10	0,00	9 149,45
BEM LT080309 / CO5239	N	0,00	A-1	95 410,00	2,54	F	Taux fixe à 5,16%	5,160	30 190,00	4 991,53	0,00	1 589,19
CEA LT070049	N	0,00	A-1	251 318,00	11,79	F	Taux fixe à 4,40%	4,400	16 288,00	11 211,58	0,00	2 240,62
LT070356	N	0,00	A-1	42 000,00	6,04	V	TAM Postfixé + 0,17%, flooré à 0,00%	2,198	6 000,00	1 061,01	0,00	869,86
MSL LT060336	N	0,00	A-1	350 000,00	6,46	V	TAM Postfixé + 0,15%, flooré à 0,00%	2,178	50 000,00	7 728,98	0,00	4 449,78

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)	
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		767 304,55					139 876,10	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		767 304,55					139 876,10	0,00	0,00	0,00
130489001	N	0,00	A-1	159 592,13	9,37	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	15 959,22	0,00	0,00	0,00
BEM 70509501	N	0,00	A-1	81 390,13	1,49	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	47 876,57	0,00	0,00	0,00
CEA 110410702	N	0,00	A-1	145 898,08	5,08	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	24 316,34	0,00	0,00	0,00
CEA 140049601	N	0,00	A-1	168 882,06	5,83	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	28 147,01	0,00	0,00	0,00
CEA 140140001	N	0,00	A-1	56 257,34	9,92	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	5 625,73	0,00	0,00	0,00
CEA 150340001	N	0,00	A-1	98 753,81	9,42	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	9 875,38	0,00	0,00	0,00
MSE 130098501	N	0,00	A-1	56 531,00	6,08	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	8 075,85	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		0,00		24 005 989,59					1 448 724,77	496 131,13	0,00	110 272,83

(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
Multiplieur jusqu'à 3 ou multiplieur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplieur 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 n° NOR : IOCB1015077C 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

Nota. – Cette annexe retrace le stock de dette à la clôture après opérations de couverture éventuelles.

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

Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
Structure							
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	36	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,01	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	24 005 989,59	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

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) : EFFET DE L'INSTRUMENT DE COUVERTURE

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)

LIBELLES	Montant initial de la dette	Dépenses de l'exercice	Dettes restantes
-----------------	------------------------------------	-------------------------------	-------------------------

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 : 1500.00 €	02/07/2025

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années) 1	
L	2033 Frais d'insertion	1	02/07/2025
L	2188 Autres immobilisations corporelles	10	02/07/2025
L	217* Immobilisations recues au titre d'une mise à disposition	0	02/07/2025
L	2155 Outillage industriel	5	02/07/2025
L	2182 Matériel de transport	4	02/07/2025
L	2031 FRAIS ETUDES	5	02/07/2025
L	21531 Réseaux d'adduction d'eau	15	02/07/2025
L	2151 Installations complexes spécialisées	10	02/07/2025
L	2088 Autres immobilisations incorporelles	1	02/07/2025
L	201 Frais d'établissement	1	02/07/2025
L	Subvention amortissable	1	02/07/2025
L	2031 ETUDES	0	02/07/2025
L	2181 Installations générales, agencements et aménagements divers	15	02/07/2025
L	2157 Agencements & aménagements du mat. et outillage indust.	5	02/07/2025
L	23* Immobilisations en cours	0	02/07/2025
L	21532 RESEAU ASS EP	50	02/07/2025
L	2183 MAT BURO	3	02/07/2025
L	21562 Service d'assainissement - Matériel spécifique d'expl.	5	02/07/2025
L	2154 Matériel industriel	4	02/07/2025
L	2051 Concessions et droits similaires	1	02/07/2025
L	13 SUBV MAT MOB ETU	5	02/07/2025
L	21561 COMPTEUR EAU	12	02/07/2025
L	2183 MAT BURO ELECT	5	02/07/2025
L	2188 CONT APV ENTERRE	5	02/07/2025
L	2188 CONT APV AERIEN	20	02/07/2025
L	2051 LOGICIELS	3	02/07/2025
L	2182 VOITURES	5	02/07/2025
L	2182 CAMION	10	02/07/2025
L	2188 CONT APV AERIEN	10	02/07/2025
L	21311 LOCAUX INDUS21311 LOCAUX INDUS	20	02/07/2025
L	21311 BAT ADMIN	30	02/07/2025
L	2157 CONT ACCES APV	3	02/07/2025
L	2157 CONT ACCES SERV	5	02/07/2025
L	2188 BAT LEGER ABRIS	10	02/07/2025
L	2115 INSTAL VOIRIES	30	02/07/2025
L	2182 VAE	4	02/07/2025
L	2184 MOBILIER	10	02/07/2025
L	2181 AGENCEMENT BAT	20	02/07/2025
L	2182 REMORQUES	7	02/07/2025
L	21351 STEP	40	02/07/2025

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 constitué à l'ouverture	Montant total constitué	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE prévisionnel à la clôture
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00
Provision pour dépréciation des actifs circulants	0,00	08/12/2023	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	0,00		4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00

(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	A4.1

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS

Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1

	Budget de l'exercice (BP+DM)	Propositions nouvelles	Vote	Total (1)
	(a)		(b)	(c = a + b)
Solde d'exécution 001 de la section d'investissement (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	0,00	1 887 596,71	1 887 596,71	1 887 596,71
Solde des restes à réaliser (RAR) (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	5 106 800,18	-5 106 800,18	-5 106 800,18	0,00
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	5 106 800,18	-3 219 203,47	-3 219 203,47	1 887 596,71

Disponibilité des ressources propres provenant des exercices antérieurs après financement de la section investissement de l'exercice N-1

	Budget de l'exercice (BP+DM)	Propositions nouvelles		Total (1)
	(a)		(b)	(c = a + b)
Affectation au 106 (C)	0,00	3 219 203,47	3 219 203,47	3 219 203,47
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	5 106 800,18	-3 219 203,47	-3 219 203,47	1 887 596,71
Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I) Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité	5 106 800,18	0,00	0,00	5 106 800,18

COUVERTURE DE L'ANNUITE DE LA DETTE PAR LES RESSOURCES PROPRES - PETIT EQUILIBRE

	Budget de l'exercice (BP+DM)	Propositions nouvelles	Vote	Total (1)
	(a)		(b)	(c = a + b)
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(2)	2 850 500,00	0,00	0,00	2 850 500,00
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(2)	4 670 000,00	2 285 506,42	2 285 506,42	6 955 506,42
Couverture de l'annuité de la dette (Solde III = E - D) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte par les ressources de l'exercice, vérifier la couverture par les éventuelles ressources disponibles des exercices antérieurs (cf. solde II)	1 819 500,00	2 285 506,42	2 285 506,42	4 105 006,42

(1) Cumul des crédits de l'exercice votés ou reportés

(2) Seuls les crédits de l'exercice sont pris en compte donc hors RAR. Le détail est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

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

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (hors RAR) (BP + DM)	Propositions nouvelles	Vote (2)
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		I 2 850 500,00	0,00	II 0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		1 650 500,00	0,00	0,00
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	1 410 000,00	0,00	0,00
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	100 500,00	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	140 000,00	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	0,00	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		1 200 000,00	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>	<i>1 200 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES	A4.3

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (hors RAR) (BP + DM)	Propositions nouvelles	Vote (2)
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		V 4 670 000,00	2 285 506,42	VI 2 285 506,42
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)		4 670 000,00	2 285 506,42	2 285 506,42
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			
28031	Frais d'études	0,00	0,00	0,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	0,00	0,00	0,00
28131	Bâtiments	0,00	0,00	0,00
28135	Installations générales, agencements, ..	0,00	0,00	0,00
28151	Installations complexes spécialisées	0,00	0,00	0,00
28153	Installations à caractère spécifique	0,00	0,00	0,00
28154	Matériel industriel	0,00	0,00	0,00
28155	Outillage industriel	0,00	0,00	0,00
28157	Aménagement matériel industriel	0,00	0,00	0,00
28172	Aménagements de terrains (mise à dispo)	0,00	0,00	0,00
28173	Constructions (mise à disposition)	2 095 000,00	0,00	0,00
28175	Matériel et outillage technique (mad)	2 095 000,00	0,00	0,00
28178	Autres immos corporelles (mad)	0,00	0,00	0,00
28181	Installations générales, agencements	0,00	0,00	0,00
28182	Matériel de transport	0,00	0,00	0,00
28183	Matériel de bureau et informatique	0,00	0,00	0,00
28188	Autres	0,00	0,00	0,00
29...	Dépréciation des immobilisations			
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours			
481...	Charges à répartir plusieurs exercices			
021	Virement de la section d'exploitation	480 000,00	2 285 506,42	2 285 506,42

(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.

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

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 N (3)
2022-001 et 002 EXTENSION STEP	11 280 000,00	0,00	11 280 000,00	375 205,16	1 230 000,00	9 674 794,84

(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 01/01/N	C1.1

**C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N :
DETAIL DES EFFECTIFS PAR EMPLOI FONCTIONNEL OU FILIERE A LA CLOTURE**

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 L. 313-1 du CGFP et du décret n° 2022-48 du 21 janvier 2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		9,00	1,00	10,00	6,80	1,00	7,80
Adjoint administratif	C	5,00	1,00	6,00	2,80	1,00	3,80
Adjoint administratif principal de 1ère classe	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Adjoint administratif principal de 2ème classe	C	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Rédacteur principal de 2ème classe	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		89,00	3,00	92,00	45,40	27,00	72,40
Adjoint technique	C	37,00	1,00	38,00	24,60	6,00	30,60
Adjoint technique principal de 1ère classe	C	6,00	0,00	6,00	3,00	0,00	3,00
Adjoint technique principal de 2ème classe	C	4,00	0,00	4,00	2,00	0,00	2,00
Agent de maîtrise	C	6,00	0,00	6,00	5,00	0,00	5,00
Agent de maîtrise principal	C	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
Ingénieur	A	6,00	0,00	6,00	2,00	4,00	6,00
Ingénieur principal	A	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Technicien	B	22,00	0,00	22,00	4,00	15,00	19,00
Technicien principal de 1ère classe	B	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
Technicien principal de 2ème classe	B	2,00	2,00	4,00	0,80	2,00	2,80
FILIERE SOCIALE (d)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SPORTIVE (g)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE CULTURELLE (h)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ANIMATION (i)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
FILIERE POLICE (j)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		98,00	4,00	102,00	52,20	28,00	80,20

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément aux cadres d'emploi applicables à la fonction publique territoriale. 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.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N	C1.1

**C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N (suite) :
DETAIL DES EFFECTIFS PAR TYPE DE RECRUTEMENT**

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/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		
Adjoint administratif	C	ADM	381.0	0,00	332-8-2°	CDD
Adjoint technique	C	TECH	401.0	0,00	332-8-2°	CDD
Adjoint technique	C	TECH	401.0	0,00	332-8-2°	CDD
Adjoint technique	C	TECH	367.0	0,00	332-8-2°	CDD
Adjoint technique	C	TECH	378.0	0,00	332-8-2°	CDD
Adjoint technique	C	TECH	381.0	0,00	332-8-2°	CDD
Adjoint technique	C	TECH	367.0	0,00	332-8-2°	CDD
Ingénieur	A	TECH	484.0	0,00	332-8-2°	CDD
Ingénieur	A	TECH	611.0	0,00	332-8-2°	CDD
Ingénieur	A	TECH	697.0	0,00	332-8-2°	CDD
Ingénieur	A	TECH	444.0	0,00	332-8-2°	CDD
Technicien	B	TECH	538.0	0,00	332-8-2°	CDD
Technicien	B	TECH	415.0	0,00	332-8-2°	CDD
Technicien	B	TECH	389.0	0,00	332-8-2°	CDD
Technicien	B	TECH	401.0	0,00	332-8-2°	CDD
Technicien	B	TECH	431.0	0,00	332-8-2°	CDD
Technicien	B	TECH	431.0	0,00	332-8-2°	CDD
Technicien	B	TECH	431.0	0,00	332-8-2°	CDD
Technicien	B	TECH	401.0	0,00	332-8-2°	CDD
Technicien	B	TECH	513.0	0,00	332-8-2°	CDD
Technicien	B	TECH	478.0	0,00	332-8-2°	CDD
Technicien	B	TECH	389.0	0,00	332-8-2°	CDD
Technicien	B	TECH	500.0	0,00	332-8-2°	CDD
Technicien	B	TECH	452.0	0,00	332-8-2°	CDD
Technicien	B	TECH	478.0	0,00	332-8-2°	CDD
Technicien	B	TECH	397.0	0,00	332-8-2°	CDD
Technicien principal de 2ème classe	B	TECH	567.0	0,00	332-8-2°	CDD
Technicien principal de 2ème classe	B	TECH	444.0	0,00	332-8-2°	CDD
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
Adjoint administratif	C	ADM	371.0	0,00	332-23-1°	CDD
Adjoint technique	C	TECH	395.0	0,00	332-13	CDD
Technicien	B	TECH	395.0	0,00	332-13	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.

POL : Police.

POMP : Sapeurs-pompiers.

X : Emplois non cités.

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

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

332-23-1° : Accroissement temporaire d'activité pour une durée maximale de douze mois.

332-23-2° : Accroissement saisonnier d'activité pour une durée maximale de six mois.

332-24 : Contrat de projet pour une durée minimale d'un an et une durée maximale fixée par les parties dans la limite de six ans

332-13 : Remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible.

332-14 : Vacance temporaire d'un emploi.

332-8-1° : Absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.

332-8-2° : Justifié par les besoins des services ou la nature des fonctions, sous réserve qu'aucun fonctionnaire territorial n'a pu être recruté dans les conditions prévues par le CGFP.

332-8-3° : Communes de moins de 1 000 habitants et groupements de communes regroupant moins de 15 000 habitants.

332-8-4° : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 1 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal.

332-8-5° : Autres collectivités territoriales ou établissements mentionnés à l'article L. 4, pour les emplois dont la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.

332-8-6° : Emplois des communes (- 2 000 hab.) et des groupements de communes (-10 000 hab.) dont la création ou suppression dépend de la décision d'une autorité.

327-5 : Contractuel territorial sur emploi permanent - peut être nommé en qualité de fonctionnaire stagiaire par l'autorité territoriale.

332-10 : Contrat à durée indéterminée en application de l'article L. 332-8 avec un agent contractuel territorial qui justifie d'une durée de services publics de six ans au moins.

332-11 : Contrat à durée indéterminée lorsque l'agent contractuel territorial concerné remplit avant l'échéance de son contrat les conditions d'ancienneté mentionnées à l'article L. 332-10.

326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap.

343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).

333-1_333-10 : Collaborateurs de cabinet.

333-12 : Collaborateurs de groupes d'élus.

343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).

326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap

A : Autres.

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

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 49

Nombre de membres présents : 42

Nombre de suffrages exprimés : 46

VOTES :

Pour : 46

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation : 11/06/2026

Présenté par Le Président Hervé MARTIN,

A Beaupreau-En-Mauges le 17/06/2026

Le Président Hervé MARTIN,

Délibéré par l'assemblée, réunie en session Ordinaire

A Beaupreau-en-Mauges, le 17/06/2026

Les membres de l'assemblée délibérante,

ALBERT Thierry	
AUDOIN Dominique	
BELLANGER Sandra	
BENOIST Yannick	
BIDET-ENON Sophie	
BILLET Isabelle	
BLANCHARD Vincent	
BODEREAU Anne-Rachel	
BONNIN Céline	
BRUNEAU Michel	
CADIOT-OGER Anne-Françoise	
CASSIN Pascal	
CESBRON Richard	
CHOQUET Lydia	
COUVRAND Erlé	
DAVID Nadège	
DAVY Christian	
DESSEIN Sébastien	
DILLIEUX Salète	

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

FAUCHEUX Sonia	
GABORY Gaëtane	
GAILLARD Geneviève	
GALLARD Martine	
GILIS Philippe	
GIRARD Gautier	
GUIMAS Claude	
HAY Laurent	
HOUET Bruno	
JAROUSSEAU Brigitte	
JOSSE Elsa	
LEBRUN Régis	
LEFEUVRE Catherine	
MARTIN Hervé	
MARY Jean-Michel	
MERCERON Thierry	
MOREAU Nadège	
PELÉ Luc	
PIGRÉE Céline	
PINEAU Lydie	
PITON Gilles	
RENOUL Marie-Annick	
SALLÉ Guillaume	
SEMLER-COLLERY Yann	
SOURICE Sophie	
SUTEAU Isabelle	
TRAMIER Teddy	
de BEAUREGARD Aglaé	
de FRAISSINETTE Alexandre	

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

de MAISONNEUVE Jacques	
Nota. – L'ajout des signataires est facultatif.	

Certifié exécutoire par Le Président Hervé MARTIN, compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le

A Beaupreau-en-Mauges,le