

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET EB.IdEtab	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT EDB.NatCEPL EDB.LibelleColl
----------------------------------	--

POSTE COMPTABLE DE : EDB.LibellePoste

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. IA.DeclinaisonNorme (1)

[L]-AG.AfficherLigneSi='BB.NatDec = 02' IA.Budget BB.NumDec(###0) (3) [L]-AG.AfficherLigneSi='BB.NatDec != 02' IA.Budget (3)

BUDGET : EB.LibelleEtab (3)

ANNEE BB.Exer

(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	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	9
B1 - Balance générale du budget - Dépenses	11
B2 - Balance générale du budget - Recettes	13

III - Vote du budget

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	16
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	18
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	20
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	22
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	24

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	26
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	27
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	33
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	36
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	37
A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes	39
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	40
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	41
A3.2 - Etalement des provisions	43
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	44
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	45
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	47
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	49
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	53
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	55
A6 - Etat des charges transférées	59
A7 - Détail des opérations pour compte de tiers	60

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie	61
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	64
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	65
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail	66
B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé	67
B1.6 - Etat des autres engagements donnés	68
B1.7 - Etat des engagements reçus	69
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	70
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	71

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel	72
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	76
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	77
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	78

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures	79
--------------------------	----

(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) IA.LibelleNatVoteF pour la section de fonctionnement ;
- au niveau (1) IA.LibelleNatVoteI pour la section d'investissement.
- IA.LibelleOpeEquip (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 :

[L-AG.RepeterLigneDistinct='IB.Nature' [L-IB.ArtSpe='true' IB.Nature

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) IA.LibelleTypProv BB.RefProv .

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

V – Le présent budget a été voté (5) IA.LibelleReprRes .

(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)	GP.GDEPEXFON IB.SUP.MtPrevCalcul	GP.GRECEXFON IB.SUP.MtPrevCalcul
	+	+	+
R	E		
P	R		
O	S		
	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	GP.GDEPEXFON IB.MtRARPrec	GP.GRECEXFON IB.MtRARPrec
	[L]-IB.Fonction='<Non Renseigné>' 002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2)[L]-CHN.002 [L]-IB.OpBudg='T' [L]-IB.Inf oOpe='T'	(si déficit) IB.CodRD='D' IB.SUP.MtCumul	(si excédent) IB.CodRD='R' IB.SUP.MtCumul
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)	GP.GDEPTOTFON IB.SUP.MtCumul	GP.GRECTOTFON IB.SUP.MtCumul

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)	GP.GDEPEXINV IB.SUP.MtPrevCalcul	GP.GRECEXINV IB.SUP.MtPrevCalcul
	+	+	+
R	E		
P	R		
O	S		
	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	GP.GDEPEXINV IB.MtRARPrec	GP.GRECEXINV IB.MtRARPrec
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)[L]-CHN.001 [L]-IB.OpBudg='T' [L]-IB.Fo nction='<Non Renseigné>' [L]-IB.InfoOpe=' T'	(si solde négatif) IB.CodRD='D' IB.SUP.MtCumul	(si solde positif) IB.CodRD='R' IB.SUP.MtCumul
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)	GP.GDEPTOTINV IB.SUP.MtCumul	GP.GRECTOTINV IB.SUP.MtCumul

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	GP.GDEPTOT IB.SUP.MtCumul	GP.GRECTOT IB.SUP.MtCumul
---------------------	---------------------------	---------------------------

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

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

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

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

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

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

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

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

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé [T]-IB.CodRD='D' [T]-IB.Fonction ='<Non Renseigné> [T]-IB.InfoOpe='T' [C]-AI.LibNomenclatureCourt	IA.LibPourMe moire (1) I[C]-IB.MtBud gPrec	Restes à réaliser N-1 (2) II[C]-IB.MtRAR Prec	Propositions nouvelles[C]-I B.MtPropNouv	VOTE (3) III[C]-IB.MtPre v	TOTAL IV = I + II + III [C]-IB.SUP.Mt CumulDM
011	[L]-CHN.011 [L]-IB.OpBudg='0'					
012	[L]-CHN.012 [L]-IB.OpBudg='0'					
014	[L]-CHN.014 [L]-IB.OpBudg='0'					
65	[L]-CHN.65 [L]-IB.OpBudg='0'					
Total des dépenses de gestion des services		GP.GDEPGESC OUFON IB.MtBud dgPrec	GP.GDEPGESC OUFON IB.MtRA Rprec	GP.GDEPGESC OUFON IB.MtPro pNouv	GP.GDEPGESC OUFON IB.MtPr ev	GP.GDEPGESC OUFON IB.SUP. MtCumulDM
66	[L]-CHN.66 [L]-IB.OpBudg='0'					
67	[L]-CHN.67 [L]-IB.OpBudg='0'					
68	[L]-CHN.68 [L]-IB.OpBudg='0' (4)					
69	[L]-CHN.69 [L]-IB.OpBudg='0' (5)					
022	[L]-CHN.022 [L]-IB.OpBudg='0'					
Total des dépenses réelles d'exploitation		GP.GDEPEXFO NREL IB.MtBud gPrec	GP.GDEPEXFO NREL IB.MtRAR Prec	GP.GDEPEXFO REL IB.MtPropN ouv	GP.GDEPEXFO NREL IB.MtPrev	GP.GDEPEXFO NREL IB.SUP.Mt CumulDM
023	[L]-CHN.023 [L]-IB.OpBudg='1' (6)					
042	[L]-CHN.042 [L]-IB.OpBudg='1' (6)					
043	[L]-CHN.043 [L]-IB.OpBudg='1' (6)					
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		GP.GDEPEXFO NORD IB.MtBud gPrec		GP.GDEPEXFO ORD IB.MtPropN ouv	GP.GDEPEXFO NORD IB.MtPrev	GP.GDEPEXFO NORD IB.SUP.M tCumulDM
TOTAL		GP.GDEPEXFO N IB.MtBudgPre c	GP.GDEPEXFO N IB.MtRARPrec	GP.GDEPEXFO IB.MtPropNouv	GP.GDEPEXFO N IB.MtPrev	GP.GDEPEXFO N IB.SUP.MtCu mulDM

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)[L]-CHN.002 [L]-IB.OpBudg='T'	
---	--

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	GP.GDEPTOTF ON IB.SUP.MtC umulDM
--	---

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé [T]-IB.CodRD='R' [T]-IB.Fonction ='<Non Renseigné> [T]-IB.InfoOpe='T' [C]-AI.LibNomenclatureCourt	IA.LibPourMe moire (1) I[C]-IB.MtBud gPrec	Restes à réaliser N-1 (2) II[C]-IB.MtRAR Prec	Propositions nouvelles[C]-I B.MtPropNouv	VOTE (3) III[C]-IB.MtPre v	TOTAL IV = I + II + III [C]-IB.SUP.Mt CumulDM
013	[L]-CHN.013 [L]-IB.OpBudg='0'					
70	[L]-CHN.70 [L]-IB.OpBudg='0'					
73	[L]-CHN.73 [L]-IB.OpBudg='0' (7)					
74	[L]-CHN.74 [L]-IB.OpBudg='0'					
75	[L]-CHN.75 [L]-IB.OpBudg='0'					
Total des recettes de gestion des services		GP.GRECGESC OUFON IB.MtBud dgPrec	GP.GRECGESC OUFON IB.MtRA Rprec	GP.GRECGESC OUFON IB.MtPro pNouv	GP.GRECGESC OUFON IB.MtPr ev	GP.GRECGESC OUFON IB.SUP. MtCumulDM
76	[L]-CHN.76 [L]-IB.OpBudg='0'					
77	[L]-CHN.77 [L]-IB.OpBudg='0'					
78	[L]-CHN.78 [L]-IB.OpBudg='0' (4)					
Total des recettes réelles d'exploitation		GP.GRECEXFO NREL IB.MtBud gPrec	GP.GRECEXFO NREL IB.MtRAR Prec	GP.GRECEXFO NREL IB.MtProp Nouv	GP.GRECEXFO NREL IB.MtPrev	GP.GRECEXFO NREL IB.SUP.Mt CumulDM
042	[L]-CHN.042 [L]-IB.OpBudg='1' (6)					
043	[L]-CHN.043 [L]-IB.OpBudg='1' (6)					
Total des recettes d'ordre d'exploitation		GP.GRECEXFO NORD IB.MtBud gPrec		GP.GRECEXFO NORD IB.MtProp Nouv	GP.GRECEXFO NORD IB.MtPrev	GP.GRECEXFO NORD IB.SUP.M tCumulDM

Chap.	Libellé [T]-IB.CodRD='R' [T]-IB.Fonction ='<Non Renseigné> [T]-IB.InfoOpe='T' [C]-AI.LibNomenclatureCourt	IA.LibPourMe moire (1) II[C]-IB.MtBud gPrec	Restes à réaliser N-1 (2) II[C]-IB.MtRAR Prec	Propositions nouvelles [C]-I B.MtPropNouv	VOTE (3) III[C]-IB.MtPre v	TOTAL IV = I + II + III [C]-IB.SUP.Mt CumulDM
TOTAL		GP.GRECEXFO N IB.MtBudgPre	GP.GRECEXFO N IB.MtRARPrec	GP.GRECEXFO N IB.MtPropNou	GP.GRECEXFO N IB.MtPrev	GP.GRECEXFO N IB.SUP.MtCu mulDM

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2) [L]-CHN.002 [L]-IB.OpBudg='T'	
--	--

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	GP.GRECTOTF ON IB.SUP.MtC umulDM
--	--

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)	GP.GAUTOFINF IB.SUP.MtC umulDM
--	-----------------------------------

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.

- (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) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.
- (5) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
- (6) $DE\ 023 = RI\ 021$; $DI\ 040 = RE\ 042$; $RI\ 040 = DE\ 042$; $DI\ 041 = RI\ 041$; $DE\ 043 = RE\ 043$.
- (7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, M. 43 et M. 44.
- (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
SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé [T]-IB.CodRD='D' [T]-IB.Fonction='<Non Renseigné>' [C]-AI.LibNomenclatureCourt	A.LibPourMoire (1) [C]-IB.MtBudgPrec	Restes à réaliser N-1 (2) II [C]-IB.MtRARPrec	Propositions nouvelles [C]-I B.MtPropNouv	VOTE (3) III [C]-IB.MtPrev	TOTAL IV = I + II + III [C]-IB.SUP.MtCumulDM
20	[L]-CHN.20 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='TN ULLINFO'					
21	[L]-CHN.21 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='TN ULLINFO'					
22	[L]-CHN.22 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='TN ULLINFO'					
23	[L]-CHN.23 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='TN ULLINFO'					
	Total des opérations d'équipement	GP.GDEPINVRE LEQPOPV IB.MtBudgPrec	GP.GDEPINVR ELEQPOPV IB.MtRARPrec	GP.GDEPINVRE LEQPOPV IB.MtPropNouv	GP.GDEPINVRE LEQPOPV IB.MtPrev	GP.GDEPINVREL EQPOPV IB.SUP.MtCumulDM
	Total des dépenses d'équipement	GP.GDEPEXINV RELEQP IB.MtBudgPrec	GP.GDEPEXIN VRELEQP IB.MtRARPrec	GP.GDEPEXINV RELEQP IB.MtPropNouv	GP.GDEPEXINV RELEQP IB.MtPrev	GP.GDEPEXINVR ELEQP IB.SUP.MtCumulDM
10	[L]-CHN.10 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T					
13	[L]-CHN.13 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T					
16	[L]-CHN.16 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T					
18	[L]-CHN.18 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T (5)					
26	[L]-CHN.26 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T					
27	[L]-CHN.27 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T					
020	[L]-CHN.020 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T					
	Total des dépenses financières	GP.GDEPEXINV RELFIN IB.MtBudgPrec	GP.GDEPEXIN VRELFIN IB.MtRARPrec	GP.GDEPEXINV RELFIN IB.MtPropNouv	GP.GDEPEXINV RELFIN IB.MtPrev	GP.GDEPEXINVR ELFIN IB.SUP.MtCumulDM
45...	Total des opérations pour compte de tiers (6)	GP.GDEPOPCT IB.OpBudg='0' B.MtBudgPrec	GP.GDEPOPCT IB.OpBudg='0' IB.MtRARPrec	GP.GDEPOPCT IB.OpBudg='0' B.MtPropNouv	GP.GDEPOPCT IB.OpBudg='0' B.MtPrev	GP.GDEPOPCT IB.OpBudg='0' IB.SUP.MtCumulDM
	Total des dépenses réelles d'investissement	GP.GDEPEXINV REL IB.MtBudgPrec	GP.GDEPEXIN VREL IB.MtRARPrec	GP.GDEPEXINV REL IB.MtPropNouv	GP.GDEPEXINV REL IB.MtPrev	GP.GDEPEXINVR EL IB.SUP.MtCumulDM
040	[L]-CHN.040 [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.InfoOpe='T (4)					
041	[L]-CHN.041 [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.InfoOpe='T (4)					
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	GP.GDEPEXINV ORD IB.MtBudgPrec		GP.GDEPEXINV ORD IB.MtPropNouv	GP.GDEPEXINV ORD IB.MtPrev	GP.GDEPEXINVR ORD IB.SUP.MtCumulDM
	TOTAL	GP.GDEPEXINV IB.MtBudgPrec	GP.GDEPEXIN V IB.MtRARPrec	GP.GDEPEXINV IB.MtPropNouv	GP.GDEPEXINV IB.MtPrev	GP.GDEPEXINVR IB.SUP.MtCumulDM

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (2) [L]-CHN.001 [L]-IB.OpBudg='T' [L]-IB.InfoOpe='T'	
--	--

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	GP.GDEPTOTINV IB.SUP.MtCumulDM
---	---------------------------------------

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé [T]-IB.CodRD='R' [T]-IB.Fonction='<Non Renseigné>' [T]-IB.InfoOpe='T' [C]-AI.LibNomenclatureCourt	A.LibPourMoire (1) [C]-IB.MtBudgPrec	Restes à réaliser N-1 (2) II [C]-IB.MtRARPrec	Propositions nouvelles [C]-I B.MtPropNouv	VOTE (3) III [C]-IB.MtPrev	TOTAL IV = I + II + III [C]-IB.SUP.MtCumulDM
13	[L]-CHN.13 [L]-IB.OpBudg='0'					
16	CHN.16 [L]-IB.OpBudg='0' (hors 165)	GP.GRECREL16 H165 IB.MtBudgPrec	GP.GRECREL16 H165 IB.MtRARPrec	GP.GRECREL16 H165 IB.MtPropNouv	GP.GRECREL16 H165 IB.MtPrev	GP.GRECREL16 H165 IB.SUP.MtCumulDM

20	[L]-CHN.20 [L]-IB.OpBudg='0'					
21	[L]-CHN.21 [L]-IB.OpBudg='0'					
22	[L]-CHN.22 [L]-IB.OpBudg='0'					
23	[L]-CHN.23 [L]-IB.OpBudg='0'					
Total des recettes d'équipement		GP.GRECEXINV RELEQP IB.MtB udgPrec	GP.GRECEXIN VRELEQP IB. MtRARPrec	GP.GRECEXINV RELEQP IB.MtPr opNouv	GP.GRECEXINV RELEQP IB.MtP rev	GP.GRECEXINVR ELEQP IB.SUP.Mt CumulDM
10	CHN.10 IB.OpBudg='0'	GP.GRECREL10 H106 IB.MtBudg Prec	GP.GRECREL 10H106 IB.MtR ARPrec	GP.GRECREL10 H106 IB.MtPropN ouv	GP.GRECREL10 H106 IB.MtPrev	GP.GRECREL10H 106 IB.SUP.MtCu mulDM
106	CRN.106 IB.OpBudg='0' IB.CodRD='R' AI.LibNo menclatureCourt (7)	IB.Fonction='<Non Renseigné>' IB .Nature<deb>'10 6' IB.OpBudg='0' IB.CodRD='R' IB. MtBudgPrec	IB.Fonction='< Non Renseigné>' IB. Renseigné>' IB. Nature<deb>'106' IB.OpBudg='0' IB.CodRD='R' IB. MtRARPrec	IB.Fonction='<Non Renseigné>' IB. Nature<deb>'106' IB.OpBudg='0' IB. CodRD='R' IB.Mt PropNouv	IB.Fonction='<Non Renseigné>' IB .Nature<deb>'10 6' IB.OpBudg='0' IB.CodRD='R' IB. MtPrev	IB.Fonction='<Non Renseigné>' IB.Na ture<deb>'106' IB. OpBudg='0' IB.Co dRD='R' IB.SUP.M tCumulDM
165	IB.Nature='165' IB.OpBudg='0' IB.CodRD='R' AI LibNomenclatureCourt	IB.Fonction='<Non Renseigné>' IB .Nature='165' IB. OpBudg='0' IB.C odRD='R' IB.MtB udgPrec	IB.Fonction='< Non Renseigné>' IB. Renseigné>' IB. Nature='165' IB .OpBudg='0' IB. CodRD='R' IB. MtRARPrec	IB.Fonction='<Non Renseigné>' IB. Nature='165' IB.O pBudg='0' IB.Cod RD='R' IB.MtProp Nouv	IB.Fonction='<Non Renseigné>' IB .Nature='165' IB. OpBudg='0' IB.C odRD='R' IB.MtP rev	IB.Fonction='<Non Renseigné>' IB.Na ture='165' IB.OpBu dg='0' IB.CodRD= R' IB.SUP.MtCum ulDM
18	[L]-CHN.18 [L]-IB.OpBudg='0' (5)					
26	[L]-CHN.26 [L]-IB.OpBudg='0'					
27	[L]-CHN.27 [L]-IB.OpBudg='0'					
Total des recettes financières		GP.GRECEXINV RELFIN IB.MtBu dgPrec	GP.GRECEXIN VRELFIN IB.Mt RARPrec	GP.GRECEXINV RELFIN IB.MtPr opNouv	GP.GRECEXINV RELFIN IB.MtP ev	GP.GRECEXINVR ELFIN IB.SUP.Mt CumulDM
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (6)	GP.GRECOPCT IB.OpBudg='0' IB. B.MtBudgPrec	GP.GRECOPC T IB.OpBudg=' 0' IB.MtRARPr ec	GP.GRECOPCT I B.OpBudg='0' IB .MtPropNouv	GP.GRECOPCT IB.OpBudg='0' IB B.MtPrev	GP.GRECOPCT I B.OpBudg='0' IB. SUP.MtCumulDM
Total des recettes réelles d'investissement		GP.GRECEXINV REL IB.MtBudg Prec	GP.GRECEXIN VREL IB.MtRA RPrec	GP.GRECEXINV REL IB.MtPropN ouv	GP.GRECEXINV REL IB.MtPrev	GP.GRECEXINVR REL IB.SUP.MtCu mulDM
021	[L]-CHN.021 [L]-IB.OpBudg='1' (4)					
040	[L]-CHN.040 [L]-IB.OpBudg='1' (4)					
041	[L]-CHN.041 [L]-IB.OpBudg='1' (4)					
Total des recettes d'ordre d'investissement		GP.GRECEXINV ORD IB.MtBudg Prec		GP.GRECEXINV ORD IB.MtProp Nouv	GP.GRECEXINV ORD IB.MtPrev	GP.GRECEXINVO RD IB.SUP.MtCu mulDM
TOTAL		GP.GRECEXINV B.MtBudgPrec	GP.GRECEXIN V IB.MtRARPr ec	GP.GRECEXINV IB.MtPropNouv	GP.GRECEXINV IB.MtPrev	GP.GRECEXINV B.SUP.MtCumulD M

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)[L]-CHN.001 [L]-IB.OpBudg= T	
--	--

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	GP.GRECTOTINV IB.SUP.MtCumul DM
---	---------------------------------------

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)**

GP.GAUTOFINI IB.SUP.MtCumulDM

(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 [T]-IB.CodRD='D' [T]-IB.Fonction='<Non Renseigné>' [T]-IB.InfoOpe='T' [C]-AI.LibNomenclatureCourt	Opérations réelles (1) [C]-IB.OpBudg='0' [C]-IB.SUP.MtCumul	Opérations d'ordre (2) [C]-IB.OpBudg='1' [C]-IB.SUP.MtCumul	TOTAL [C]-IB.SUP.MtCumul
011	[L]-CHN.011			IB.OpBudg='T'
012	[L]-CHN.012			IB.OpBudg='T'
014	[L]-CHN.014			IB.OpBudg='T'
60	[L]-CRN.60 (3)			IB.OpBudg='1'
65	[L]-CHN.65			IB.OpBudg='T'
66	[L]-CRN.66			IB.OpBudg='T'
67	[L]-CRN.67			IB.OpBudg='T'
68	[L]-CRN.68			IB.OpBudg='T'
69	[L]-CRN.69 (4)			IB.OpBudg='T'
71	[L]-CRN.71 (3)			IB.OpBudg='T'
022	[L]-CHN.022			IB.OpBudg='T'
023	[L]-CHN.023			IB.OpBudg='T'
	Dépenses d'exploitation – Total	GP.GDEPEXFONREL IB.SUP.MtCumul	GP.GDEPEXFONOR D IB.SUP.MtCumul	GP.GDEPEXFON IB.SUP.MtCumul

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	CHN.002 IB.CodRD='D' IB.Fonction='<Non Renseigné>' IB.InfoOpe='T' IB.OPBUDG='T' IB.SUP.MTCUMUL
------------------------------------	--

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	GP.GDEPTOTFON IB.SUP.MtCumul
--	---

	INVESTISSEMENT [T]-IB.CodRD='D' [T]-IB.Fonction='<Non Renseigné>' [C]-AI.LibNomenclatureCourt	Opérations réelles (1) [C]-IB.OpBudg='0' [C]-IB.SUP.MtCumul	Opérations d'ordre (2) [C]-IB.OpBudg='1' [C]-IB.SUP.MtCumul	TOTAL [C]-IB.OpBudg='T' [C]-IB.SUP.MtCumul
10	[L]-CRN.10 [L]-IB.InfoOpe='T'			
13	[L]-CRN.13 [L]-IB.InfoOpe='T'			
14	[L]-CRN.14 [L]-IB.InfoOpe='T'			
15	[L]-CRN.15 [L]-IB.InfoOpe='T' (5)			
16	[L]-CRN.16 [L]-IB.InfoOpe='T' (sauf 1688 non budgétaire)			
18	[L]-CHN.18 [L]-IB.InfoOpe='T'			
	Total des opérations d'équipement	GP.GDEPINVRELEQPO PV IB.SUP.MtCumul		GP.GDEPINVRELEQPO PV IB.SUP.MtCumul
20	[L]-CRN.20 (6)	IB.InfoOpe='TNULLINFO'	IB.InfoOpe='T'	IB.InfoOpe='TNULLINFO'
21	[L]-CRN.21 (6)	IB.InfoOpe='TNULLINFO'	IB.InfoOpe='T'	IB.InfoOpe='TNULLINFO'
22	[L]-CRN.22 (6)	IB.InfoOpe='TNULLINFO'	IB.InfoOpe='T'	IB.InfoOpe='TNULLINFO'
23	[L]-CRN.23 (6)	IB.InfoOpe='TNULLINFO'	IB.InfoOpe='T'	IB.InfoOpe='TNULLINFO'
26	[L]-CRN.26 [L]-IB.InfoOpe='T'			
27	[L]-CRN.27 [L]-IB.InfoOpe='T'			
28	[L]-CRN.28 [L]-IB.InfoOpe='T' (reprises)			
29	[L]-CRN.29 [L]-IB.InfoOpe='T'			
39	[L]-CRN.39 [L]-IB.InfoOpe='T'			
45...	Opérations pour compte de tiers (7)	GP.GDEPOPCT IB.OpBudg='0' IB.SUP.MtCumul	GP.GDEPOPCT IB.OpBudg='1' IB.SUP.MtCumul	GP.GDEPOPCT IB.OpBudg='T' IB.SUP.MtCumul
481	[L]-CRN.481 [L]-IB.InfoOpe='T'			
3...	Stocks	GP.GDEPSTOCK IB.OpBudg='0' IB.SUP.MtCumul	GP.GDEPSTOCK IB.OpBudg='1' IB.SUP.MtCumul	GP.GDEPSTOCK IB.OpBudg='T' IB.SUP.MtCumul
020	[L]-CHN.020 [L]-IB.InfoOpe='T'			

Dépenses d'investissement – Total	GP.GDEPEXINVREL IB.SUP.MtCumul	GP.GDEPEXINVORD IB.SUP.MtCumul	GP.GDEPEXINV IB.S UP.MtCumul
			+
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE			CHN.001 IB.CodRD=' D' IB.Fonction='<No n Renseigné>' IB.Inf oOpe='T' IB.OPBUD G='T' IB.SUP.MTCU MUL
			=
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			GP.GDEPTOTINV IB. SUP.MTCUMUL

- (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 [T]-IB.CodRD='R' [T]-IB.Fonction='<Non Renseigné>' [T]-IB.InfoOpe='T' [C]-A [I].LibNomenclatureCourt	Opérations réelles (1) [C]-IB.OpBudg='0' [C]-IB.SUP.MtCumul	Opérations d'ordre (2) [C]-IB.OpBudg='1' [C]-IB.SUP.MtCumul	TOTAL [C]-IB.SUP.MtCumul
013	[L]-CHN.013			IB.OpBudg='T'
60	[L]-CRN.60 (3)			IB.OpBudg='1'
70	[L]-CHN.70			IB.OpBudg='T'
71	[L]-CRN.71 (3)			IB.OpBudg='T'
72	[L]-CRN.72		IB.CodRD='R' IB.Nature<deb>'72' IB.OpBudg='1' IB.SUP.MtCumul	IB.CodRD='R' IB.Nature<deb>'72' IB.OpBudg='1' IB.SUP.MtCumul
73	[L]-CHN.73 (6)			IB.OpBudg='T'
74	[L]-CHN.74			IB.OpBudg='T'
75	[L]-CRN.75			IB.OpBudg='T'
76	[L]-CRN.76			IB.OpBudg='T'
77	[L]-CRN.77			IB.OpBudg='T'
78	[L]-CRN.78			IB.OpBudg='T'
79	[L]-CRN.79			IB.OpBudg='T'
Recettes d'exploitation – Total		GP.GRECEXFONREL IB.SUP.MtCumul	GP.GRECEXFONRD IB.SUP.MtCumul	GP.GRECEXFON IB.SUP.MtCumul

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	CHN.002 IB.OpBudg='T' IB.CodRD='R' IB.Fonction='<Non Renseigné>' IB.InfoOpe='T' IB.SUP.MtCumul
------------------------------------	--

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	GP.GRECTOTFON IB.SUP.MtCumul
--	------------------------------

	INVESTISSEMENT [T]-IB.CodRD='R' [T]-IB.Fonction='<Non Renseigné>' [T]-IB.InfoOpe='T' [C]-A [I].LibNomenclatureCourt	Opérations réelles (1) [C]-IB.OpBudg='0' [C]-IB.SUP.MtCumul	Opérations d'ordre (2) [C]-IB.OpBudg='1' [C]-IB.SUP.MtCumul	TOTAL [C]-IB.OpBudg='T' [C]-IB.SUP.MtCumul
10	[L]-CRN.10 (sauf 106)	GP.GRECREL10H106 IB.SUP.MtCumul		GP.GREC10H106 IB.SUP.MtCumul
13	[L]-CRN.13			
14	[L]-CRN.14			
15	[L]-CRN.15 (4)			
16	[L]-CRN.16 (sauf 1688 non budgétaire)			
18	[L]-CRN.18			
20	[L]-CRN.20			
21	[L]-CRN.21			
22	[L]-CRN.22			
23	[L]-CRN.23			
26	[L]-CRN.26			
27	[L]-CRN.27			
28	[L]-CRN.28			
29	[L]-CRN.29 (4)			
39	[L]-CRN.39 (4)			
45...	Opérations pour compte de tiers (5)	GP.GRECOPCT IB.OpBudg='0' IB.SUP.MtCumul	GP.GRECOPCT IB.OpBudg='1' IB.SUP.MtCumul	GP.GRECOPCT IB.OpBudg='T' IB.SUP.MtCumul
481	[L]-CRN.481			
3...	Stocks	GP.GRECSTOCK IB.OpBudg='0' IB.SUP.MtCumul	GP.GRECSTOCK IB.OpBudg='1' IB.SUP.MtCumul	GP.GRECSTOCK IB.OpBudg='T' IB.SUP.MtCumul
021	[L]-CHN.021			
Recettes d'investissement – Total		GP.GRECEXINVREL H106 IB.SUP.MtCumul	GP.GRECEXINVORD IB.SUP.MtCumul	GP.GRECEXINVH106 IB.SUP.MtCumul

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	CHN.001 IB.OpBudg ='T' IB.CodRD='R' IB. Fonction='<Non Renseigné>' IB.InfoO pe='T' IB.SUP.MtCu mul
+	
AFFECTATION AUX COMPTES 106	IB.CodRD='R' IB.Fon ction='<Non Renseigné>' IB.Natur e<deb>'106' IB.OpBu dg='0' IB.SUP.MtCu mul
=	
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	GP.GRECTOTINV IB. SUP.MtCumul

- (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, en M. 43 et en M. 44.

III – VOTE DU BUDGET				III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES				A1
Chap / art (1)[C]-IB.Nature	Libellé (1)[T]-IB.CodRD='D' [T]-IB.Fonction='<Non Renseigné>' [C]-AI.LibNomenclatureCourt	IA.LibPourMemoire (2)[C]-IB.MtBudgPrec	Propositions nouvelles (3)[C]-IB.MtPropNouv	Vote (4)[C]-IB.MtPrev
011	[L]-CHN.011 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T' (5) (6) [L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='011'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0'			
012	[L]-CHN.012 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T' [L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='012'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0'			
014	[L]-CHN.014 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T' (7) [L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='014'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0'			
65	[L]-CHN.65 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T' [L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='65'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0'			
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011 + 012 + 014 + 65)		GP.GDEPGESCOUFON B.MtBudgPrec	GP.GDEPGESCOUFON IB.MtPropNouv	GP.GDEPGESCOUFON IB.MtPrev
66	[L]-CHN.66 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T' (b) (8) [L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='66'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0'			
67	[L]-CHN.67 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T' (c) [L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='67'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0'			
68	[L]-CHN.68 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T' (d) (9) [L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='68'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0'			
69	[L]-CHN.69 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T' (e) (10) [L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='69'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0'			
022	[L]-CHN.022 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T' (f)			
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a + b + c + d + e + f		GP.GDEPEXFONREL IB.MtBudgPrec	GP.GDEPEXFONREL IB.MtPropNouv	GP.GDEPEXFONREL IB.MtPrev
023	[L]-CHN.023 [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.InfoOpe='T'			
042	[L]-CHN.042 [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.InfoOpe='T' (11) (12) [L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='042'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.TypOpBudg='2'			
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		GP.GDEPEXFONOE IB.MtBudgPrec	GP.GDEPEXFONOE IB.MtPropNouv	GP.GDEPEXFONOE IB.MtPrev
043	[L]-CHN.043 [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.InfoOpe='T' [L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='043'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.TypOpBudg='1'			
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		GP.GDEPEXFONORD IB.MtBudgPrec	GP.GDEPEXFONORD IB.MtPropNouv	GP.GDEPEXFONORD IB.MtPrev
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		GP.GDEPEXFON IB.MtBudgPrec	GP.GDEPEXFON IB.MtPropNouv	GP.GDEPEXFON IB.MtPrev

		RESTES A REALISER N-1 (13)	GP.GDEPEXFON IB.MtRARPrec
		D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (13)	IB.CodRD='D' IB.Fonction='<Non Renseigné>' IB.InfoOpe='T' CHN.002 IB.OpBudg='T' IB.SUP.P.MtCumul
		TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	GP.GDEPTOTFON B.SUP.MtCumul

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)

Montant des ICNE de l'exercice [T]-IB.Cod RD='D' [T]-IB.Nature='66112' [T]-IB.OpBu dg='0' [T]-IB.Fonction='<Non Renseigné> - Montant des ICNE de l'exercice N-1 = Différence ICNE N – ICNE N-1	MS.ICNE MS.ICNEPrec IB.SUP.MtCumulDM
--	--

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

III – VOTE DU BUDGET			III	
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES			A2	
Chap / art (1) [C]-IB.Nature	Libellé (1) [T]-IB.CodRD='R' [T]-IB.Fonction='<Non Renseigné>' [C]-AI.LibNomenclatureCourt	IA.LibPourMemoire (2) [C]-IB.MtBudgetPrec	Propositions nouvelles (3) [C]-IB.MtPropNouv	Vote (4) [C]-IB.MtPrev
013	[L]-CHN.013 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T' (5) [L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='013'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0'			
70	[L]-CHN.70 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T' [L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='70'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0'			
73	[L]-CHN.73 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T' (6) [L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='73'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0'			
74	[L]-CHN.74 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T' [L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='74'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0'			
75	[L]-CHN.75 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T' [L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='75'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0'			
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 013 + 70 + 73 + 74 + 75		GP.GRECGESCOUF ON IB.MtBudgetPrec	GP.GRECGESCOUFO N IB.MtPropNouv	GP.GRECGESCOUFO N IB.MtPrev
76	[L]-CHN.76 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T' (b) [L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='76'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0'			
77	[L]-CHN.77 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T' (c) [L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='77'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0'			
78	[L]-CHN.78 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T' (d) (7) [L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='78'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0'			
TOTAL DES RECETTES REELLES = a + b + c + d		GP.GRECEXFONREL IB.MtBudgetPrec	GP.GRECEXFONREL B.MtPropNouv	GP.GRECEXFONREL B.MtPrev
042	[L]-CHN.042 [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.InfoOpe='T' (8) (9) [L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='042'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.TypOpBudg='2'			
043	[L]-CHN.043 [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.InfoOpe='T' (8) [L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='043'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.TypOpBudg='1'			
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		GP.GRECEXFONOR D IB.MtBudgetPrec	GP.GRECEXFONORD B.MtPropNouv	GP.GRECEXFONORD IB.MtPrev
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		GP.GRECEXFON IB.MtBudgetPrec	GP.GRECEXFON IB.MtPropNouv	GP.GRECEXFON IB.MtPrev

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	GP.GRECEXFON IB.MtRARPrec
----------------------------	------------------------------

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10)	CHN.002 IB.OpBudg='T' IB.CodRD='R' IB.Fonction='<Non Renseigné>' IB.InfoOpe='T' IB.SUP.MtCumul
---	--

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	GP.GRECTOTFON B.SUP.MtCumul
--	--------------------------------

Détail du calcul des ICNE au compte 7622 (11)

Montant des ICNE de l'exercice [T]-IB.CodRD='R' [T]-IB.Nature='7622' [T]-IB.OpBudg='0' [T]-IB.Fonction='<Non Renseigné>'	MS.ICNE
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	MS.ICNEPrec
= Différence ICNE N – ICNE N-1	IB.SUP.MtCumulDM

- (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) Inscrive 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) [T]-IB.Fonction='<Non Renseigné>' [T]-IB.CodRD='D'	I.A.LibPourMemoire (2) [C]-IB.MtBudgPrec	Propositions nouvelles (3) [C]-IB.MtPropNouv	Vote (4) [C]-IB.MtPrev
20	[L]-CHN.20 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='TNULLINFO' A I.LibNomenclatureCourt (hors opérations)			
IB.Nature	[L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='20'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0' [L]-CS.TypOpe='1' A.I.LibNomenclatureCourt			
21	[L]-CHN.21 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='TNULLINFO' A I.LibNomenclatureCourt (hors opérations)			
IB.Nature	[L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='21'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0' [L]-CS.TypOpe='1' A.I.LibNomenclatureCourt			
22	[L]-CHN.22 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='TNULLINFO' A I.LibNomenclatureCourt (hors opérations)			
IB.Nature	[L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='22'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0' [L]-CS.TypOpe='1' A.I.LibNomenclatureCourt			
23	[L]-CHN.23 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='TNULLINFO' A I.LibNomenclatureCourt (hors opérations)			
IB.Nature	[L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='23'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0' [L]-CS.TypOpe='1' A.I.LibNomenclatureCourt			
IB.Operation	[L]-IB.Nature='<Renseigné>' [L]-IB.Operation='<Renseigné>' [L]-IB.OpBudg='0' [L]-CS.TypOpe='1' Opération d'équipement n° IB.Operation (5) [L]-AG.RepeterLigneDistinct='IB.Operation'			
Total des dépenses d'équipement		GP.GDEPEXINVREL EQP IB.MtBudgPrec	GP.GDEPEXINVREL EQP IB.MtPropNouv	GP.GDEPEXINVREL EQP IB.MtPrev
10	[L]-CHN.10 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T' A.I.LibNomenclatureCourt			
IB.Nature	[L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='10'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0' A.I.LibNomenclatureCourt			
13	[L]-CHN.13 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T' A.I.LibNomenclatureCourt			
IB.Nature	[L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='13'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0' A.I.LibNomenclatureCourt			
16	[L]-CHN.16 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T' A.I.LibNomenclatureCourt			
IB.Nature	[L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='16'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0' A.I.LibNomenclatureCourt			
18	[L]-CHN.18 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T' A.I.LibNomenclatureCourt			
IB.Nature	[L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='18'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0' A.I.LibNomenclatureCourt			
26	[L]-CHN.26 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T' A.I.LibNomenclatureCourt			
IB.Nature	[L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='26'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0' A.I.LibNomenclatureCourt			
27	[L]-CHN.27 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T' A.I.LibNomenclatureCourt			
IB.Nature	[L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='27'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0' A.I.LibNomenclatureCourt			
020	[L]-CHN.020 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T' A.I.LibNomenclatureCourt			
Total des dépenses financières		GP.GDEPEXINVREL FIN IB.MtBudgPrec	GP.GDEPEXINVREL FIN IB.MtPropNouv	GP.GDEPEXINVREL FIN IB.MtPrev
IB.Nature IB.Ope CpteTiers	[L]-IB.Nature='<Renseigné>' [L]-IB.OpeCpteTiers='<Renseigné>' [L]-IB.OpBudg='0' [L]-AG.RepeterLigneDistinct='IB.TypNumCpteTiers'(SansSep) IB.LibCpte (6)			
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		GP.GDEPOPCT IB.OpBudg='0' IB.MtBudgPrec	GP.GDEPOPCT IB.OpBudg='0' IB.MtPropNouv	GP.GDEPOPCT IB.OpBudg='0' IB.MtPrev
TOTAL DEPENSES REELLES		GP.GDEPEXINVREL IB.MtBudgPrec	GP.GDEPEXINVREL IB.MtPropNouv	GP.GDEPEXINVREL IB.MtPrev
040	[L]-CHN.040 [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.InfoOpe='T' A.I.LibNomenclatureCourt (7) (8)			
	Reprises sur autofinancement antérieur	GP.GDEPREPAUTO ANT IB.MtBudgPrec	GP.GDEPREPAUTO ANT IB.MtPropNouv	GP.GDEPREPAUTO ANT IB.MtPrev
IB.Nature	[L]-AG.DetailArticlesGroupe='GDEPREPAUTOANTDETAIL'(SansSep) [L]-IB.OpeCpteTiers='<Non Renseigné>' [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.TypOpBudg='2' A.I.LibNomenclatureCourt			

Chap / art (1)	Libellé (1) [T]-IB.Fonction='<Non Renseigné>' [T]-IB.CodRD='D'	IA.LibPourMemoire (2) [C]-IB.MtBudgPrec	Propositions nouvelles (3) [C]-IB.MtPropNouv	Vote (4) [C]-IB.MtPrev
IB.Nature IB.Ope CpteTiers	[L]-IB.Nature='<Renseigné>' [L]-IB.OpeCpteTiers='<Renseigné>' [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.TypOpBudg='2' [L]-AG.RepeterLigneDisinct='IB.TypNumCpteTiers'(SansSep) IB.LibCpte			
	Charges transférées	GP.GDEPCHTRANSF IB.MtBudgPrec	GP.GDEPCHTRANSF IB.MtPropNouv	GP.GDEPCHTRANSF IB.MtPrev
IB.Nature	[L]-AG.DetailArticlesGroupe='GDEPCHTRANSFDETAIL'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.TypOpBudg='2' AI.LibNomenclatureCourt			
041	[L]-CHN.041 [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.InfoOpe='T' AI.LibNomenclatureCourt (9)			
IB.Nature IB.Ope CpteTiers	[L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='041'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.TypOpBudg='1' [L]-IB.OpeCpteTiers='<Non Renseigné>' AI.LibNomenclatureCourt [L]-IB.Nature='<Renseigné>' [L]-IB.OpeCpteTiers='<Renseigné>' [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.TypOpBudg='1' [L]-AG.RepeterLigneDisinct='IB.TypNumCpteTiers'(SansSep) IB.LibCpte			
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		GP.GDEPEXINVORD IB.MtBudgPrec	GP.GDEPEXINVORD IB.MtPropNouv	GP.GDEPEXINVORD IB.MtPrev
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		GP.GDEPEXINV IB.MtBudgPrec	GP.GDEPEXINV IB.MtPropNouv	GP.GDEPEXINV IB.MtPrev

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	GP.GDEPEXINV IB.MtRARPrec
----------------------------	---------------------------

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (10)	CHN.001 IB.OpBudg='T' IB.InfoOpe='T' IB.CodRD='D' IB.Fonction='<Non Renseigné>' IB.SUP.MtCumul
--	--

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	GP.GDEPTOTINV IB.SUP.MtCumul
---	------------------------------

(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.

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

III – VOTE DU BUDGET		III		
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES		B2		
Chap / art (1)	Libellé (1) [T]-IB.Fonction='<Non Renseigné>' [T]-IB.CodRD='R'	IA.LibPourMemoire (2)[C]-IB.MtBudgPrec	Propositions nouvelles (3)[C]-IB.MtPropNouv	Vote (4)[C]-IB.MtPrev
13	[L]-CHN.13 AI.LibNomenclatureCourt [L]-IB.InfoOpe='T' [L]-IB.OpBudg='0'			
IB.Nature	[L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='13'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0' AI.LibNomenclatureCourt			
16	CHN.16 IB.OpBudg='0' AI.LibNomenclatureCourt IB.InfoOpe='T' (hors 165)	GP.GRECREL16H165 IB.MtBudgPrec	GP.GRECREL16H165 IB.MtPropNouv	GP.GRECREL16H165 IB.MtPrev
IB.Nature	[L]-AG.DetailArticlesGroupe='GRECREL16H165DETAIL'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0' AI.LibNomenclatureCourt			
20	[L]-CHN.20 [L]-IB.OpBudg='0' AI.LibNomenclatureCourt [L]-IB.InfoOpe='T'			
IB.Nature	[L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='20'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0' AI.LibNomenclatureCourt			
21	[L]-CHN.21 [L]-IB.OpBudg='0' AI.LibNomenclatureCourt [L]-IB.InfoOpe='T'			
IB.Nature	[L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='21'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0' AI.LibNomenclatureCourt			
22	[L]-CHN.22 [L]-IB.OpBudg='0' AI.LibNomenclatureCourt [L]-IB.InfoOpe='T'			
IB.Nature	[L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='22'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0' AI.LibNomenclatureCourt			
23	[L]-CHN.23 [L]-IB.OpBudg='0' AI.LibNomenclatureCourt [L]-IB.InfoOpe='T'			
IB.Nature	[L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='23'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0' AI.LibNomenclatureCourt			
Total des recettes d'équipement		GP.GRECEXINVREL EQP IB.MtBudgPrec	GP.GRECEXINVREL EQP IB.MtPropNouv	GP.GRECEXINVREL LEQP IB.MtPrev
10	[L]-CHN.10 [L]-IB.OpBudg='0' AI.LibNomenclatureCourt [L]-IB.InfoOpe='T'			
IB.Nature	[L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='10'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0' AI.LibNomenclatureCourt			
165	[L]-IB.Nature='165' [L]-IB.OpBudg='0' AI.LibNomenclatureCourt			
18	[L]-CHN.18 [L]-IB.OpBudg='0' AI.LibNomenclatureCourt [L]-IB.InfoOpe='T'			
IB.Nature	[L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='18'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0' AI.LibNomenclatureCourt			
26	[L]-CHN.26 [L]-IB.OpBudg='0' AI.LibNomenclatureCourt [L]-IB.InfoOpe='T'			
IB.Nature	[L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='26'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0' AI.LibNomenclatureCourt			
27	[L]-CHN.27 [L]-IB.OpBudg='0' AI.LibNomenclatureCourt [L]-IB.InfoOpe='T'			
IB.Nature	[L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='27'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='0' AI.LibNomenclatureCourt			
Total des recettes financières		GP.GRECEXINVREL FIN IB.MtBudgPrec	GP.GRECEXINVREL FIN IB.MtPropNouv	GP.GRECEXINVREL LFIN IB.MtPrev
IB.Nature IB.OpeCpteTiers	[L]-IB.Nature='<Renseigné>' [L]-IB.OpeCpteTiers='<Renseigné>' [L]-IB.OpBudg='0' [L]-AG.RepeterLigneDistinct='IB.TypNumCpteTiers'(SansSep) IB.LibCpte (5)			
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		GP.GRECOPCT IB.OpBudg='0' IB.MtBudgPrec	GP.GRECOPCT IB.OpBudg='0' IB.MtPropNouv	GP.GRECOPCT IB.OpBudg='0' IB.MtPrev
TOTAL RECETTES REELLES		GP.GRECEXINVREL IB.MtBudgPrec	GP.GRECEXINVREL IB.MtPropNouv	GP.GRECEXINVREL L IB.MtPrev
021	[L]-CHN.021 [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.InfoOpe='T' AI.LibNomenclatureCourt			
040	[L]-CHN.040 [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.InfoOpe='T' AI.LibNomenclatureCourt (6) (7)			
IB.Nature	[L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='040'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.TypOpBudg='2' [L]-IB.OpeCpteTiers='<Non Renseigné>' AI.LibNomenclatureCourt			
IB.Nature IB.OpeCpteTiers	[L]-IB.Nature='<Renseigné>' [L]-IB.OpeCpteTiers='<Renseigné>' [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.TypOpBudg='2' [L]-AG.RepeterLigneDistinct='IB.TypNumCpteTiers'(SansSep) IB.LibCpte			

Chap / art (1)	Libellé (1) [T]-IB.Fonction='<Non Renseigné>' [T]-IB.CodRD='R'	IA.LibPourMemoire (2) [C]-IB.MtBudgPrec	Propositions nouvelles (3) [C]-IB.MtPropNouv	Vote (4) [C]-IB.MtPrev
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		GP.GRECEXINVOES IB.MtBudgPrec	GP.GRECEXINVOES IB.MtPropNouv	GP.GRECEXINVOES S IB.MtPrev
041	[L]-CHN.041 [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.InfoOpe='T' AI.LibNomenclatureCourt (8) [L]-IB.CodRD='R'			
IB.Nature	[L]-AG.DetailArticlesChapitreNature='041'(SansSep) [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.TypOpBudg='1' [L]-IB.OpeCpteTiers='<Non Renseigné>' AI.LibNomenclatureCourt			
IB.Nature IB.OpeCpteTiers	[L]-IB.Nature='<Renseigné>' [L]-IB.OpeCpteTiers='<Renseigné>' [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.TypOpBudg='1' [L]-AG.RepeterLigneDistinct='IB.TypNumCpteTiers'(SansSep) IB.LibCpte			
TOTAL RECETTES D'ORDRE		GP.GRECEXINVORD IB.MtBudgPrec	GP.GRECEXINVORD IB.MtPropNouv	GP.GRECEXINVORD D IB.MtPrev
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		GP.GRECEXINV IB.MtBudgPrec	GP.GRECEXINV IB.MtPropNouv	GP.GRECEXINV IB.MtPrev

+

RESTES A REALISER N-1 (9)	GP.GRECEXINV IB.MtRARPrec
----------------------------------	-------------------------------------

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (9)	CHN.001 IB.OpBudg='T' IB.CodRD='R' IB.Fonction='<Non Renseigné>' IB.InfoOpe='T' IB.SUP.MtCumul
--	---

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	GP.GRECTOTIN V IB.SUP.MtCumul
---	---

(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.

(9) 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 AG.RepeterEtat='IB.Operation' IB.InfoOpe='DETAIL'	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: IB.Operation (1)

LIBELLE : IB.LibCpte

IA.LibelleTypOpe

Art. (2)	Libellé (2) [T]-IB.CodRD='D' [T]-IB.OpBudg='0' [T]-IB.Fonction='<Non Renseigné>'	Réalisations cumulées au 01/01/N [C]-MS. MtOpeCumul [C]-CS.TypOpe='1'	Restes à réaliser N-1 (3)(5) [C]-IB.MtRARPre	Propositions nouvelles (4) [C]-IB.MtPropNouv [C]-CS.TypOpe='1'	Vote (4) [C]-IB.MtPrev [C]-CS.TypOpe='1'	Montant pour information (5) [C]-MS.MtOpeInfo [C]-CS.TypOpe='2'
DEPENSES		CS.TypOpe='1' GP.GDEPINVOP MS.MtOpeCumul	a GP.GDEPINVOP IB.MtRARPre	CS.TypOpe='1' GP.GDEPINVOP IB.MtPropNouv	b CS.TypOpe='1' GP.GDEPINVOP IB.MtPrev	b GP.GDEPINVOP MS.MtOpeInfo CS.TypOpe='2'
20	CHN.20 AI.LibNomenclatureCourt	[L]-IB.Nature<deb>'20'				
	[C]-IB.Nature [L]-AG.RepeterLigneDistinct='IB.Nature' (SansSep) [L]-IB.Nature<deb>'20' [C]-AI.LibNomenclatureCourt					
21	CHN.21 AI.LibNomenclatureCourt	[L]-IB.Nature<deb>'21'				
	[L]-AG.RepeterLigneDistinct='IB.Nature' (SansSep) [L]-IB.Nature<deb>'21'					
22	CHN.22 AI.LibNomenclatureCourt	[L]-IB.Nature<deb>'22'				
	[L]-AG.RepeterLigneDistinct='IB.Nature' (SansSep) [L]-IB.Nature<deb>'22'					
23	CHN.23 AI.LibNomenclatureCourt	[L]-IB.Nature<deb>'23'				
	[L]-AG.RepeterLigneDistinct='IB.Nature' (SansSep) [L]-IB.Nature<deb>'23'					

RECETTES (répartition) (Pour information) [T]-IB.CodRD='R' [T]-IB.OpBudg='0' [T]-IB.Fonction='<Non Renseigné>'		Restes à réaliser N-1 (3) [C]-IB.MtRARPre	Recettes de l'exercice [C]-IB.MtPrev
TOTAL RECETTES AFFECTEES		c GP.GRECINVOP IB.MtRARPre	d GP.GRECINVOP IB.MtPrev
13	CHN.13 AI.LibNomenclatureCourt	[L]-IB.Nature<deb>'13'	
	[C]-IB.Nature [L]-AG.RepeterLigneDistinct='IB.Nature' (SansSep) [L]-IB.Nature<deb>'13' [C]-AI.LibNomenclatureCourt		
16	CHN.16 AI.LibNomenclatureCourt	[L]-IB.Nature<deb>'16'	
	[L]-AG.RepeterLigneDistinct='IB.Nature' (SansSep) [L]-IB.Nature<deb>'16'		
20	CHN.20 AI.LibNomenclatureCourt	[L]-IB.Nature<deb>'20'	
	[L]-AG.RepeterLigneDistinct='IB.Nature' (SansSep) [L]-IB.Nature<deb>'20'		
21	CHN.21 AI.LibNomenclatureCourt	[L]-IB.Nature<deb>'21'	
	[L]-AG.RepeterLigneDistinct='IB.Nature' (SansSep) [L]-IB.Nature<deb>'21'		
22	CHN.22 AI.LibNomenclatureCourt	[L]-IB.Nature<deb>'22'	
	[L]-AG.RepeterLigneDistinct='IB.Nature' (SansSep) [L]-IB.Nature<deb>'22'		
23	CHN.23 AI.LibNomenclatureCourt	[L]-IB.Nature<deb>'23'	
	[L]-AG.RepeterLigneDistinct='IB.Nature' (SansSep) [L]-IB.Nature<deb>'23'		

RESULTAT = (c+d) – (a+b) Excédent de financement si positif Besoin de financement si négatif	GP.SOLDEINVOP IB.SUP.MtCumul
---	------------------------------

(1) Ouvrir un cadre par opération.

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

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

- (4) Lorsque l'opération d'équipement constitue un chapitre faisant l'objet d'un vote, ces deux colonnes sont renseignées. Dans ce cas, le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.
- (5) Lorsque l'opération d'équipement est présentée pour information, seules ces deux colonnes sont renseignées.

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

A1.1 – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) [C]-TRE.IB.NumContrat	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2) [C]-TRE.IB.DtDec	Montant maximum autorisé au 01/01/N [C]-TRE.IB.MtMaxAuto i	Montant des tirages N-1 [C]-TR E.IB.MtTirage	Montant des remboursements N-1		Encours restant dû au 01/01/N [C]-TRE.IB.MtRestDu
				Intérêts (3) [C]-TRE.IB.MtRemb Int	Remboursement du tirage [C]- TRE.IB.MtRemb	
51921 Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement [L]-TRE.IB.CodArticle='51921' [L]-TRE.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par TRE.IB.DtDec) [L]-TRE.IB.CodArticle='51921' [L]-TRE.IB.Groupe='<Non Renseigné>						
51928 Autres avances de trésorerie [L]-TRE.IB.CodArticle='51928' [L]-TRE.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par TRE.IB.DtDec) [L]-TRE.IB.CodArticle='51928' [L]-TRE.IB.Groupe='<Non Renseigné>						
51931 Lignes de trésorerie [L]-TRE.IB.CodArticle='51931' [L]-TRE.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par TRE.IB.DtDec) [L]-TRE.IB.CodArticle='51931' [L]-TRE.IB.Groupe='<Non Renseigné>						
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt [L]-TRE.IB.CodArticle='51932' [L]-TRE.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par TRE.IB.DtDec) [L]-TRE.IB.CodArticle='51932' [L]-TRE.IB.Groupe='<Non Renseigné>						
5194 Billets de trésorerie [L]-TRE.IB.CodArticle='5194' [L]-TRE.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par TRE.IB.DtDec) [L]-TRE.IB.CodArticle='5194' [L]-TRE.IB.Groupe='<Non Renseigné>						
5198 Autres crédits de trésorerie [L]-TRE.IB.CodArticle='5198' [L]-TRE.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par TRE.IB.DtDec) [L]-TRE.IB.CodArticle='5198' [L]-TRE.IB.Groupe='<Non Renseigné>						
519 Crédits de trésorerie (Total) [L]-TRE.GP.TOTAL_519						

(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) [C]-EMP.IB.NumC ontrat [T]-EMP.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [T]-EMP.IB.CodTypEm pr='01'	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file [C]-EMP.IB.LibOrgaP reteur	Date de signature [C]-E MP.IB.DtSigni nit	Date d'émission ou date de mobilisation (1) [C]-EMP.IB. DtEmission	Date du premier remboursement [C]-EM P.IB.Dt1Remb Init	Nominal (2) [C]-EMP .IB.MtEmprOrig	Type de taux d'intérêt (3) [C]-E MP.IB.C odTyptxi nit	Index (4) [C]-E MP.IB.IndexTx Varilnit	Taux initial		Devise [C]-EM P.IB.IndiceEm pr	Périodicité des remboursements (6) [C]-IA. LibCodP eriodRe mbEmpr unt	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N [C]-IA.L ibRtAnticip e	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5) [C]-E MP.IB.Tx init(##0,000)	Taux actuariel [C]-EMP. IB.TxAct ualnit(##0,000)					
163 Emprunts obligataires (Total) [L]-EMP.IB.CodArticle<deb>'163														
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep)Ord. par EMP.IB.NumContrat) [L]-EMP.IB.CodArticle<deb>'163												EMP.IB. CodProfil Amort E MP.IB.Pr ofilAmort		EMP.IB. Structure -EMP.IB.I ndSousJ acent
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					EMP.GP.NATURE1 64 EMP.IB.MtEmpr Orig									
1641 Emprunts en euros (total) [L]-EM P.IB.CodArticle='1641														
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep)Ord. par EMP.IB.NumContrat) [L]-EMP.IB.CodArticle='1641												EMP.IB. CodProfil Amort E MP.IB.Pr ofilAmort		EMP.IB. Structure -EMP.IB.I ndSousJ acent
1643 Emprunts en devises (total) [L]-E MP.IB.CodArticle='1643														
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep)Ord. par EMP.IB.NumContrat) [L]-EMP.IB.CodArticle='1643												EMP.IB. CodProfil Amort E MP.IB.Pr ofilAmort		EMP.IB. Structure -EMP.IB.I ndSousJ acent
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) [L]-EMP.IB.CodArticle='16441														
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep)Ord. par EMP.IB.NumContrat) [L]-EMP.IB.CodArticle='16441												EMP.IB. CodProfil Amort E MP.IB.Pr ofilAmort		EMP.IB. Structure -EMP.IB.I ndSousJ acent

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat [C]-EMP.IB.NumContrat [T]-EMP.IB.Groupe=<Non Renseigné> [T]-EMP.IB.CodTypEmpr='01')	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file [C]-EMP.IB.LibOrgaPrêteur	Date de signature [C]-EMP.IB.DtSignif	Date d'émission ou date de mobilisation (1) [C]-EMP.IB.DtEmission	Date du premier remboursement [C]-EMP.IB.Dt1RembInit	Nominal (2) [C]-EMP.IB.MtEmprOrig	Type de taux d'intérêt (3) [C]-EMP.IB.CodTyptxt	Index (4) [C]-EMP.IB.IndexTxVarilnit	Taux initial		Devise [C]-EMP.IB.IndiceEmpr	Périodicité des remboursements (6) [C]-EMP.IB.LibCodPériodReimbEmprunt	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N [C]-EMP.IB.LibRtAnticipation	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5) [C]-EMP.IB.MtTxInit(##0,000)	Taux actuariel [C]-EMP.IB.TxAActuainit(##0,000)					
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total) [L]-EMP.IB.CodArticle='165'														
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep)Ordre par EMP.IB.NumContrat [L]-EMP.IB.CodArticle='165'												EMP.IB.CodProfilAmortE	MP.IB.ProfilAmort	EMP.IB.Structure -EMP.IB.LibSousJacent
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					EMP.GP.NATURE167 EMP.IB.MtEmprOrig									
1675 Dettes pour METP et PPP (total) [L]-EMP.IB.CodArticle='1675'														
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep)Ordre par EMP.IB.NumContrat [L]-EMP.IB.CodArticle='1675'												EMP.IB.CodProfilAmortE	MP.IB.ProfilAmort	EMP.IB.Structure -EMP.IB.LibSousJacent
1678 Autres emprunts et dettes (total) [L]-EMP.IB.CodArticle='1678'														
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep)Ordre par EMP.IB.NumContrat [L]-EMP.IB.CodArticle='1678'												EMP.IB.CodProfilAmortE	MP.IB.ProfilAmort	EMP.IB.Structure -EMP.IB.LibSousJacent
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					EMP.GP.NATURE168 EMP.IB.MtEmprOrig									
1681 Autres emprunts (total) [L]-EMP.IB.CodArticle<deb>'1681'														
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep)Ordre par EMP.IB.NumContrat [L]-EMP.IB.CodArticle<deb>'1681'												EMP.IB.CodProfilAmortE	MP.IB.ProfilAmort	EMP.IB.Structure -EMP.IB.LibSousJacent
1682 Bons à moyen terme négociables (total) [L]-EMP.IB.CodArticle='1682'														

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) [C]-EMP.IB.NumContrat [T]-EMP.IB.Groupe=<Non Renseigné> [T]-EMP.IB.CodTypEmp pr='01'	Emprunts et dettes à l'origine du contrat												Catégorie d'emprunt (8)	
	Organisme prêteur ou chef de file [C]-EMP.IB.LibOrgaPrêteur	Date de signature [C]-EMP.IB.DtSignature	Date d'émission ou date de mobilisation (1) [C]-EMP.IB.DtEmission	Date du premier remboursement [C]-EMP.IB.Dt1RembInit	Nominal (2) [C]-EMP.IB.MtEmprOrig	Type de taux d'intérêt (3) [C]-EMP.IB.CodTyptxt	Index (4) [C]-EMP.IB.IndexTxVarInit	Taux initial		Devise [C]-EMP.IB.IndiceEmp	Périodicité des remboursements (6) [C]-EMP.IB.LibCodPériodRe mbEmprunt	Profil d'amortissement (7)		Possibilité de remboursement anticipé O/N [C]-EMP.IB.LibRtAnticipation
								Niveau de taux (5) [C]-EMP.IB.MtTxInit(##0,000)	Taux actuariel [C]-EMP.IB.TxActualnit(##0,000)					
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep)Ordre par EMP.IB.NumContrat [L]-EMP.IB.CodArticle='1682'													EMP.IB.CodProfilAmort E MP.IB.ProfilAmort	EMP.IB.Structure -EMP.IB.LibSousJacent
1687 Autres dettes (total) [L]-EMP.IB.CodArticle<deb>'1687														
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep)Ordre par EMP.IB.NumContrat [L]-EMP.IB.CodArticle<deb>'1687													EMP.IB.CodProfilAmort E MP.IB.ProfilAmort	EMP.IB.Structure -EMP.IB.LibSousJacent
Total général					EMP.GP.TOTAL_P AR_NATURE EMP.IB.MtEmprOrig									

(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) [C]-EMP.IB.NumContrat [T]-EMP.IB.Groupe=<Non Renseigné> [T]-EMP.IB.CodTypEmpr='01'	Couverture ? O/N (10)[C]-IA.Lib Couverture	Montant couvert [C]-EMP.IB.MtCouv	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N [C]-EMP.IB.MtCapitalRestDu_01_01	Durée résiduelle (en années) [C]-EMP.IB.Duree Rest	Emprunts et dettes au 01/01/N			ICNE de l'exercice [C]-EMP.IB.MtCNE	
						Taux d'intérêt		Annuité de l'exercice		
						Type de taux (12) [C]-EMP.IB.CodTypVote	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14) [C]-EMP.IB.Actua(##0,000)	Capital [C]-EMP.IB.MtCapitalExer		Charges d'intérêt (15) [C]-EMP.IB.MtIntExer
163 Emprunts obligataires (Total) [L]-EMP.IB.CodArticle<deb>'163'										
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par EMP.IB.NumContrat) [L]-EMP.IB.CodArticle<deb>'163'			EMP.IB.StructureDtVote -EMP.IB.IndSousJacentDtVote							
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		EMP.GP.NATURE164 EMP.IB.MtCouv		EMP.GP.NATURE164 EMP.IB.MtCapitalRestDu_01_01			EMP.GP.NATURE164 EMP.IB.MtCapitalExer	EMP.GP.NATURE164 EMP.IB.MtIntExer	EMP.GP.NATURE164 EMP.IB.MtInt778	EMP.GP.NATURE164 EMP.IB.MtCNE
1641 Emprunts en euros (total) [L]-EMP.IB.CodArticle='1641'										
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par EMP.IB.NumContrat) [L]-EMP.IB.CodArticle='1641'			EMP.IB.StructureDtVote -EMP.IB.IndSousJacentDtVote							
1643 Emprunts en devises (total) [L]-EMP.IB.CodArticle='1643'										
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par EMP.IB.NumContrat) [L]-EMP.IB.CodArticle='1643'			EMP.IB.StructureDtVote -EMP.IB.IndSousJacentDtVote							
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9) [L]-EMP.IB.CodArticle='16441'										

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) [C]-EMP.IB.NumContrat [T]-EMP.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [T]-EMP.IB.CodTypEmpr='01'	Couverture ? O/N (10)[C]-IA.LibCouverture	Montant couvert [C]-EMP.IB.MtCouv	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N [C]-EMP.IB.MtCapitalRestDu_01_01	Durée résiduelle (en années) [C]-EMP.IB.DureeRest	Taux d'intérêt		Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice [C]-EMP.IB.MtICNE
						Type de taux (12) [C]-EMP.IB.CodTypTxVote	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14) [C]-EMP.IB.Actua(# ##0,000)	Capital [C]-EMP.IB.MtCapitalExer	Charges d'intérêt (15) [C]-EMP.IB.MtIntExer	Intérêts perçus (le cas échéant) (16) [C]-EMP.IB.MtInt778	
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par EMP.IB.NumContrat) [L]-EMP.IB.CodArticle=16441			EMP.IB.StructureDtVote -EMP.IB.IndSousJacentDtVote								
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total) [L]-EMP.IB.CodArticle=165											
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par EMP.IB.NumContrat) [L]-EMP.IB.CodArticle=165			EMP.IB.StructureDtVote -EMP.IB.IndSousJacentDtVote								
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		EMP.GP.NATURE167 EMP.IB.MtCouv		EMP.GP.NATURE167 EMP.IB.MtCapitalRestDu_01_01				EMP.GP.NATURE167 EMP.IB.MtCapitalExer	EMP.GP.NATURE167 EMP.IB.MtIntExer	EMP.GP.NATURE167 EMP.IB.MtInt778	EMP.GP.NATURE167 EMP.IB.MtICNE
1675 Dettes pour METP et PPP (total) [L]-EMP.IB.CodArticle=1675											
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par EMP.IB.NumContrat) [L]-EMP.IB.CodArticle=1675			EMP.IB.StructureDtVote -EMP.IB.IndSousJacentDtVote								
1678 Autres emprunts et dettes (total) [L]-EMP.IB.CodArticle=1678											
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par EMP.IB.NumContrat) [L]-EMP.IB.CodArticle=1678			EMP.IB.StructureDtVote -EMP.IB.IndSousJacentDtVote								
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		EMP.GP.NATURE168 EMP.IB.MtCouv		EMP.GP.NATURE168 EMP.IB.MtCapitalRestDu_01_01				EMP.GP.NATURE168 EMP.IB.MtCapitalExer	EMP.GP.NATURE168 EMP.IB.MtIntExer	EMP.GP.NATURE168 EMP.IB.MtInt778	EMP.GP.NATURE168 EMP.IB.MtICNE
1681 Autres emprunts (total) [L]-EMP.IB.CodArticle<deb>1681											

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) [C]-EMP.IB.NumContrat [T]-EMP.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [T]-EMP.IB.CodTypEmpr='01'	Couverture ? O/N (10)[C]-IA.Lib Couverture	Montant couvert [C]-EMP.IB.MtCouv	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N [C]-EMP.IB.MtCapitalRestDu_01_01	Durée résiduelle (en années) [C]-EMP.IB.DureeRest	Taux d'intérêt		Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice [C]-EMP.IB.MtICNE	
						Type de taux (12) [C]-EMP.IB.P.I B.C od Typ txD tVote	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)[C]-EMP.IB.MtActua(# ##0,000)	Capital [C]-EMP.IB.MtCapitalExer	Charges d'intérêt (15)[C]-EMP.IB.MtIntExer	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)[C]-EMP.IB.MtInt778		
												Index (13)[C]-EMP.IB.P.IB.IndexTxVar DtVote
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par EMP.IB.NumContrat) [L]-EMP.IB.CodArticle<deb>'1681'			EMP.IB.StructureDtVote -EMP.IB.IndSousJacentDtVote									
1682 Bons à moyen terme négociables (total) [L]-EMP.IB.CodArticle=1682												
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par EMP.IB.NumContrat) [L]-EMP.IB.CodArticle=1682			EMP.IB.StructureDtVote -EMP.IB.IndSousJacentDtVote									
1687 Autres dettes (total)[L]-EMP.IB.CodArticle<deb>'1687												
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par EMP.IB.NumContrat) [L]-EMP.IB.CodArticle<deb>'1687			EMP.IB.StructureDtVote -EMP.IB.IndSousJacentDtVote									
Total général		EMP.GP.TOTAL_PAR NATURE EMP.IB.MtCouv		EMP.GP.TOTAL_PAR NATURE EMP.IB.MtCapitalRestDu_01_01				EMP.GP.TOTAL_PAR NATURE EMP.IB.MtCapitalExer	EMP.GP.TOTAL_PAR NATURE EMP.IB.MtIntExer	EMP.GP.TOTAL_PAR NATURE EMP.IB.MtInt778	EMP.GP.TOTAL_PAR NATURE EMP.IB.MtICNE	

(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

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

IV

A1.3

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

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)[C]-EMP.IB.NumContrat [T]-EMP.IB.Cod TypEmpr='01' [T]-EMP.IB.Groupe='<Non Renseigné>	Organisme prêteur ou chef de file[C]-EMP.IB.LibOrgaPreteur	Nominal (2)	Capital restant dû au 01/01/N (3)	Type d'indices (4)[C]-EMP.IB.IndSousJacentDtVote	Durée du contrat[C]-EMP.IB.DureeContraInit	Dates des périodes bonifiées[C]-EMP.IB.DtPériodeBonif	Taux minimal (5)[C]-EMP.IB.TxMini	Taux maximal (6)[C]-EMP.IB.TxMaxi	Coût de sortie (7)[C]-EMP.IB.MtSortie	Taux maximal après couverture éventuelle (8)[C]-EMP.IB.TxApresCouv	Niveau du taux à la date de vote du budget (9)[C]-EMP.IB.B.TxActua(#0,000)	Intérêts à payer au cours de l'exercice (10)[C]-EMP.IB.MtIntExer	Intérêts à percevoir au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)[C]-EMP.IB.MtInt778	% par type de taux selon le capital restant dû[C]-EMP.IB.PourTypTaux01_01
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
[L]-EMP.AI.CouvPartielle='1' [L]-AG.RepeterLigne(SansSep)Ord. par EMP.IB.NumContrat [L]-EMP.IB.StructureDtVote='A' [L]-EMP.IB.IndSousJacentDtVote='1' [L]-EMP.AI.CouvPartielle='1' [L]-AG.RepeterLigne(SansSep)Ord. par EMP.IB.NumContrat [L]-EMP.IB.StructureDtVote='A' [L]-EMP.IB.IndSousJacentDtVote='1'		EMP.IB.MtEmprOrig	EMP.IB.MtCapitalRestDu_01_01											
TOTAL (A)[L]-EMP.IB.StructureDtVote='A' [L]-EMP.IB.IndSousJacentDtVote='1'		EMP.IB.MtEmprOrig	EMP.IB.MtCapitalRestDu_01_01											
Barrière simple (B)														
[L]-EMP.AI.CouvPartielle='1' [L]-AG.RepeterLigne(SansSep)Ord. par EMP.IB.NumContrat [L]-EMP.IB.StructureDtVote='B' [L]-EMP.AI.CouvPartielle='1' [L]-AG.RepeterLigne(SansSep)Ord. par EMP.IB.NumContrat [L]-EMP.IB.StructureDtVote='B'		EMP.IB.MtEmprOrig	EMP.IB.MtCapitalRestDu_01_01											
TOTAL (B)[L]-EMP.IB.StructureDtVote='B'		EMP.IB.MtEmprOrig	EMP.IB.MtCapitalRestDu_01_01											
Option d'échange (C)														

<p>Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1) [C]-EMP. B.NumContrat [T]-EMP.IB.Cod TypEmp='01' [T]-EMP.IB.Groupe='<Non Renseigné></p>	<p>Organisme prêteur ou chef de file [C]-EMP.IB.LibOrgaPreteur</p>	<p>Nominal (2)</p>	<p>Capital restant dû au 01/01/N (3)</p>	<p>Type d'indices (4) [C]-EMP.IB.IndSousJacentDtVote</p>	<p>Durée du contrat [C]-EMP.IB.DureeContratAnit</p>	<p>Dates des périodes bonifiées [C]-EMP.IB.DtPeriodeBonif</p>	<p>Taux minimal (5) [C]-EMP.IB.TxMini</p>	<p>Taux maximal (6) [C]-EMP.IB.TxMaxi</p>	<p>Coût de sortie (7) [C]-EMP.IB.MtSortie</p>	<p>Taux maximal après couverture éventuelle (8) [C]-EMP.IB.TxApresCouv</p>	<p>Niveau du taux à la date de vote du budget (9) [C]-EMP.IB.B.TxActua(##0,000)</p>	<p>Intérêts à payer au cours de l'exercice (10) [C]-EMP.IB.MtIntExe</p>	<p>Intérêts à percevoir au cours de l'exercice (le cas échéant) (11) [C]-EMP.IB.MtInt778</p>	<p>% par type de taux selon le capital restant dû [C]-EMP.IB.PourTypeTx01_01</p>
<p>[L]-EMP.AI.CouvPartielle='1' [L]-AG.RepeterLigne(SansSep)Ord. par EMP.IB.NumContrat [L]-EMP.IB.StructureDtVote='C'</p>		<p>EMP.IB.MtEmprOr rig</p>	<p>EMP.IB.MtCapital RestDu_01_01</p>											
<p>[L]-EMP.AI.CouvPartielle='1' [L]-AG.RepeterLigne(SansSep)Ord. par EMP.IB.NumContrat [L]-EMP.IB.StructureDtVote='C'</p>		<p>EMP.IB.MtCouvert EMP.IB.PartNonC ouv</p>	<p>EMP.IB.MtCRDCo ouvert EMP.IB.MtCRDNo nCouv01_01</p>											
<p>TOTAL (C) [L]-EMP.IB.StructureDtVote='C'</p>		<p>EMP.IB.MtEmprOr rig</p>	<p>EMP.IB.MtCapital RestDu_01_01</p>											
<p>Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)</p>														
<p>[L]-EMP.AI.CouvPartielle='1' [L]-AG.RepeterLigne(SansSep)Ord. par EMP.IB.NumContrat [L]-EMP.IB.StructureDtVote='D'</p>		<p>EMP.IB.MtEmprOr rig</p>	<p>EMP.IB.MtCapital RestDu_01_01</p>											
<p>[L]-EMP.AI.CouvPartielle='1' [L]-AG.RepeterLigne(SansSep)Ord. par EMP.IB.NumContrat [L]-EMP.IB.StructureDtVote='D'</p>		<p>EMP.IB.MtCouvert EMP.IB.PartNonC ouv</p>	<p>EMP.IB.MtCRDCo ouvert EMP.IB.MtCRDNo nCouv01_01</p>											
<p>TOTAL (D) [L]-EMP.IB.StructureDtVote='D'</p>		<p>EMP.IB.MtEmprOr rig</p>	<p>EMP.IB.MtCapital RestDu_01_01</p>											
<p>Multiplicateur jusqu'à 5 (E)</p>														
<p>[L]-EMP.AI.CouvPartielle='1' [L]-AG.RepeterLigne(SansSep)Ord. par EMP.IB.NumContrat [L]-EMP.IB.StructureDtVote='E'</p>		<p>EMP.IB.MtEmprOr rig</p>	<p>EMP.IB.MtCapital RestDu_01_01</p>											
<p>[L]-EMP.AI.CouvPartielle='1' [L]-AG.RepeterLigne(SansSep)Ord. par EMP.IB.NumContrat [L]-EMP.IB.StructureDtVote='E'</p>		<p>EMP.IB.MtCouvert EMP.IB.PartNonC ouv</p>	<p>EMP.IB.MtCRDCo ouvert EMP.IB.MtCRDNo nCouv01_01</p>											
<p>TOTAL (E) [L]-EMP.IB.StructureDtVote='E'</p>		<p>EMP.IB.MtEmprOr rig</p>	<p>EMP.IB.MtCapital RestDu_01_01</p>											
<p>Autres types de structures (F)</p>														

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1) [C]-EMP.B.NumContrat [T]-EMP.IB.Cod TypEmp='01' [T]-EMP.IB.Groupe='<Non Renseigné>	Organisme prêteur ou chef de file [C]-EMP.IB.LibOrgaPreteur	Nominal (2)	Capital restant dû au 01/01/N (3)	Type d'indices (4) [C]-EMP.IB.IndSousJacentDtVote	Durée du contrat [C]-EMP.IB.DureeContratAn	Dates des périodes bonifiées [C]-EMP.IB.DtPeriodeBonif	Taux minimal (5) [C]-EMP.IB.TxMini	Taux maximal (6) [C]-EMP.IB.TxMaxi	Coût de sortie (7) [C]-EMP.IB.MtSortie	Taux maximal après couverture éventuelle (8) [C]-EMP.IB.TxApresCouv	Niveau du taux à la date de vote du budget (9) [C]-EMP.IB.B.TxActua(###0,000)	Intérêts à payer au cours de l'exercice (10) [C]-EMP.IB.MtIntExer	Intérêts à percevoir au cours de l'exercice (le cas échéant) (11) [C]-EMP.IB.MtInt778	% par type de taux selon le capital restant dû [C]-EMP.IB.PourcTypTx01
[L]-EMP.AI.CouvPartielle='1' [L]-AG.RepeterLigne(SansSep)Ord. par EMP.IB.NumContrat [L]-EMP.IB.StructureDtVote='F' [L]-EMP.AI.CouvPartielle='1' [L]-AG.RepeterLigne(SansSep)Ord. par EMP.IB.NumContrat [L]-EMP.IB.StructureDtVote='F'		EMP.IB.MtEmprOrig	EMP.IB.MtCapitalRestDu_01_01											
		EMP.IB.MtCouvert EMP.IB.PartNonCouv	EMP.IB.MtCRDCouvert EMP.IB.MtCRDNonCouv01_01											
TOTAL (F) [L]-EMP.IB.StructureDtVote='F'		EMP.IB.MtEmprOrig	EMP.IB.MtCapitalRestDu_01_01											
TOTAL GENERAL		EMP.GP.TOTAL DETTE_NATURE 01_HORSA1 EM P.IB.MtEmprOrig	EMP.GP.TOTAL DETTE_NATURE 01_HORSA1 EM P.IB.MtCapitalRestDu_01_01						EMP.GP.TOTAL DETTE_NATURE 01_HORSA1 EM P.IB.MtSortie			EMP.GP.TOTAL DETTE_NATURE 01_HORSA1 EM P.IB.MtIntExer	EMP.GP.TOTAL DETTE_NATURE 01_HORSA1 EM P.IB.MtInt778	EMP.GP.TOTAL DETTE_NATURE 01_HORSA1 EM P.IB.PourcTypTx01

- 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.
- 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.
- 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.
- 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.
- 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.
- 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.
- 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.
- Montant, index ou formule.
- Indiquer le niveau de taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau de taux à la date de vote du budget.
- 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.
- 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)

[T]-EMP.IB.CodTypEmpr='01' [T]-EMP.IB.Groupe='<Non Renseigné>' Indice s sous-jacents		(1) Indices zone euro [C]-EMP.IB.IndSousJacentDtVote='1'	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices [C]-EMP.IB.IndSousJacentDtVote='2'	(3) Ecart d'indices zone euro [C]-EMP.IB.IndSousJacentDtVote='3'	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro [C]-EMP.IB.IndSousJacentDtVote='4'	(5) Ecart d'indices hors zone euro [C]-EMP.IB.IndSousJacentDtVote='5'	(6) Autres indices [C]-EMP.IB.IndSousJacentDtVote='6'
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) [L]-EMP.IB.StructureDtVote='A'	Nombre de produits	[L]-EMP.IB.Produit(# ##0)					
	% de l'encours	[L]-EMP.IB.PourcEncours01_01					
	Montant en euros	[L]-EMP.IB.MtCapitalRestDu01_01					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier [L]-EMP.IB.StructureDtVote='B'	Nombre de produits	[L]-EMP.IB.Produit(# ##0)					
	% de l'encours	[L]-EMP.IB.PourcEncours01_01					
	Montant en euros	[L]-EMP.IB.MtCapitalRestDu01_01					
(C) Option d'échange (swaption) [L]-EMP.IB.StructureDtVote='C'	Nombre de produits	[L]-EMP.IB.Produit(# ##0)					
	% de l'encours	[L]-EMP.IB.PourcEncours01_01					
	Montant en euros	[L]-EMP.IB.MtCapitalRestDu01_01					
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé [L]-EMP.IB.StructureDtVote='D'	Nombre de produits	[L]-EMP.IB.Produit(# ##0)					
	% de l'encours	[L]-EMP.IB.PourcEncours01_01					
	Montant en euros	[L]-EMP.IB.MtCapitalRestDu01_01					
(E) Multiplicateur jusqu'à 5 [L]-EMP.IB.StructureDtVote='E'	Nombre de produits	[L]-EMP.IB.Produit(# ##0)					
	% de l'encours	[L]-EMP.IB.PourcEncours01_01					
	Montant en euros	[L]-EMP.IB.MtCapitalRestDu01_01					
(F) Autres types de structures [L]-EMP.IB.StructureDtVote='F'	Nombre de produits	[L]-EMP.IB.Produit(# ##0)					
	% de l'encours	[L]-EMP.IB.PourcEncours01_01					
	Montant en euros	[L]-EMP.IB.MtCapitalRestDu01_01					

(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) [C]-COC C.IB.NumContratCouv [T]-C OC.IB.Groupe=<Non Renseigné>	Emprunt couvert			Instrument de couverture								Primes éventuelles	
	Référence de l'emprunt couvert [C]-COC.IB.LibEmprCouv	Capital restant dû au 01/01/N [C]-COC.IB.Capital RestDu	Date de fin du contrat [C]-COC.IB.DtFinContrEmpr	Organisme co-contractant [C]-COC.IB.LibOrgCoContr	Type de couverture (3) [C]-COC.IB.TypeCouv	Nature de la couverture (change ou taux) [C]-COC.IB.NatContrCouv	Notionnel de l'instrument de couverture [C]-COC.IB.MtEmprCouv	Date de début du contrat [C]-COC.IB.DtDebContr	Date de fin du contrat [C]-COC.IB.DtFinCouv	Périodicité de règlement des intérêts (4) [C]-IA.LibCodPeriodCouv	Montant des commissions diverses [C]-COC.IB.MtCommDi	Primes payées pour l'achat d'option [C]-COC.IB.MtPrimePaye	Primes reçues pour la vente d'option [C]-COC.IB.MtPrimeRecue
Taux fixe (total) [L]-COC.IB.CodTypTx='F' [L]-AG.RepeterLigne(Ordre par [COC.IB.NumContratCouv] [L]-COC.IB.CodTypTx='F'													
Taux variable simple (total) [L]-COC.IB.CodTypTx='V' [L]-AG.RepeterLigne(Ordre par [COC.IB.NumContratCouv] [L]-COC.IB.CodTypTx='V'													
Taux complexe (total) (2) [L]-COC.IB.CodTypTx='C' [L]-AG.RepeterLigne(Ordre par [COC.IB.NumContratCouv] [L]-COC.IB.CodTypTx='C'													
Total [L]-COC.IB.CodTypTx='<Renseigné>													

- (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) [C]-COC.IB.NumContratCouv [T]-COC.IB.Groupe=<N on Renseigné>	Référence de l'emprunt couvert [C]-COC.IB.LibEmprCouv	Effet de l'instrument de couverture								
		Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)		
		Index (5) [C]-COC.IB.IndexTxPaye	Niveau de taux (6) [C]-COC.IB.TxTxPaye(##0,000)	Index [C]-COC.IB.IndexTxReçu	Niveau de taux [C]-COC.IB.TxTxReçu(##0,000)	Charges c/668 [C]-COC.IB.MtChargedOrig	Produits c/768 [C]-COC.IB.MtProdidOrig	Avant opération de couverture	Après opération de couverture	
Taux fixe (total) [L]-COC.IB.CodTypTx='F' [L]-AG.RepeterLigne(Ord. par COC.IB.NumContratCouv) [L]-COC.IB.CodTypTx='F'										
Taux variable simple (total) [L]-COC.IB.CodTypTx='V' [L]-AG.RepeterLigne(Ord. par COC.IB.NumContratCouv) [L]-COC.IB.CodTypTx='V'									COC.IB.StructureAvantCouv -COC.IB.IndSousJacent AvantCouv	COC.IB.StructureAprèsCouv -COC.IB.IndSousJacent tAprèsCouv
Taux complexe (total) (2) [L]-COC.IB.CodTypTx='C' [L]-AG.RepeterLigne(Ord. par COC.IB.NumContratCouv) [L]-COC.IB.CodTypTx='C'									COC.IB.StructureAvantCouv -COC.IB.IndSousJacent AvantCouv	COC.IB.StructureAprèsCouv -COC.IB.IndSousJacent tAprèsCouv
Total [L]-COC.IB.CodTypTx='<Renseigné>										

(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
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par DET.IB.LibTypDette) DET.IB.LibTypDett	DET.IB.MtInitDette	DET.IB.MtExerDette	DET.IB.MtRestDette
[L]-DET.IB.Groupe=<Non Renseigné>			

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) : IG.MtAmort1An €	IG.DtDelibAmort1A n

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
AME.IB.ProcAmort	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par AME.IB.DtDelib enAmort [L]-AME.IB.Groupe='<Non Renseigné>	AME.IB.LibBi AME.IB.DureeBienA mort(# ##0)	AME.IB.DtDelib

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 [T]-PROV.IB.CodTyp TabProv='E'	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1) [C]-PROV.IB.MtProvExer	Date de constitution [C]-PROV.IB.DtConstitProv	Montant des prov. et dépréciations constituées au 01/01/N [C]-PROV.IB.MtProvConstit_01_N	Montant total des prov. et dépréciations constituées [C]-PROV.IB.MtTotProvConstit	Reprises inscrites au budget de l'exercice [C]-PROV.IB.MtProvRepr	SOLDE prévisionnel au 31/12/N [C]-PROV.IB.Solde
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	PROV.IB.CodTyp pProv='B' PROV .IB.CodSTypPro v='G' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.MtProvE xer		PROV.IB.CodTyp pProv='B' PROV .IB.CodSTypPro v='G' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.MtProvC onstit_01_01_N	PROV.IB.CodTyp pProv='B' PROV .IB.CodSTypPro v='G' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.MtTotPr ovConstit	PROV.IB.CodTyp pProv='B' PROV .IB.CodSTypPro v='G' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.MtProvR epr	PROV.IB.CodTyp pProv='B' PROV .IB.CodSTypPro v='G' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.Solde
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par PROV.IB.DtConstitProv) [L]-PROV.IB.CodTypProv='B' [L]-PROV.IB.CodSTypProv='G' [L]-PROV.IB.Groupe='<Non Renseigné>' PR OV.IB.LibObjProv						
Provisions pour risques et charges (2)	PROV.IB.CodTyp pProv='B' PROV .IB.CodSTypPro v='R' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.MtProvE xer		PROV.IB.CodTyp pProv='B' PROV .IB.CodSTypPro v='R' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.MtProvC onstit_01_01_N	PROV.IB.CodTyp pProv='B' PROV .IB.CodSTypPro v='R' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.MtTotPr ovConstit	PROV.IB.CodTyp pProv='B' PROV .IB.CodSTypPro v='R' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.MtProvR epr	PROV.IB.CodTyp pProv='B' PROV .IB.CodSTypPro v='R' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.Solde
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par PROV.IB.DtConstitProv) [L]-PROV.IB.CodTypProv='B' [L]-PROV.IB.CodSTypProv='R' [L]-PROV.IB.Groupe='<Non Renseigné>' PR OV.IB.LibObjProv						
Dépréciations (2)	PROV.IB.CodTyp pProv='B' PROV .IB.CodSTypPro v='D' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.MtProvE xer		PROV.IB.CodTyp pProv='B' PROV .IB.CodSTypPro v='D' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.MtProvC onstit_01_01_N	PROV.IB.CodTyp pProv='B' PROV .IB.CodSTypPro v='D' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.MtTotPr ovConstit	PROV.IB.CodTyp pProv='B' PROV .IB.CodSTypPro v='D' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.MtProvR epr	PROV.IB.CodTyp pProv='B' PROV .IB.CodSTypPro v='D' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.Solde
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par PROV.IB.DtConstitProv) [L]-PROV.IB.CodTypProv='B' [L]-PROV.IB.CodSTypProv='D' [L]-PROV.IB.Groupe='<Non Renseigné>' PR OV.IB.LibObjProv						
TOTAL BUDGETAIRES	PROV.IB.CodTyp pProv='B' PROV .IB.CodSTypPro v='T' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.MtProvE xer		PROV.IB.CodTyp pProv='B' PROV .IB.CodSTypPro v='T' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.MtProvC onstit_01_01_N	PROV.IB.CodTyp pProv='B' PROV .IB.CodSTypPro v='T' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.MtTotPr ovConstit	PROV.IB.CodTyp pProv='B' PROV .IB.CodSTypPro v='T' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.MtProvR epr	PROV.IB.CodTyp pProv='B' PROV .IB.CodSTypPro v='T' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.Solde
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)	PROV.IB.CodTyp pProv='S' PROV .IB.CodSTypPro v='R' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.MtProvE xer		PROV.IB.CodTyp pProv='S' PROV .IB.CodSTypPro v='R' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.MtProvC onstit_01_01_N	PROV.IB.CodTyp pProv='S' PROV .IB.CodSTypPro v='R' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.MtTotPr ovConstit	PROV.IB.CodTyp pProv='S' PROV .IB.CodSTypPro v='R' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.MtProvR epr	PROV.IB.CodTyp pProv='S' PROV .IB.CodSTypPro v='R' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.Solde
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par PROV.IB.DtConstitProv) [L]-PROV.IB.CodTypProv='S' [L]-PROV.IB.CodSTypProv='R' [L]-PROV.IB.Groupe='<Non Renseigné>' PR OV.IB.LibObjProv						

Nature de la provision ou de la dépréciation [T]-PROV.IB.CodTyp TabProv='E'	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1) [C]-PROV.IB.MtProvExer	Date de constitution [C]-PROV.IB.DtConstitProv	Montant des prov. et dépréciations constituées au 01/01/N [C]-PROV.IB.MtProvConstit_01_N	Montant total des prov. et dépréciations constituées [C]-PROV.IB.MtProvConstit	Reprises inscrites au budget de l'exercice [C]-PROV.IB.MtProvRepr	SOLDE prévisionnel au 31/12/N [C]-PROV.IB.Solde
Dépréciations (2)	PROV.IB.CodTyp pProv='S' PROV .IB.CodSTypPro v='D' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.MtProvExer		PROV.IB.CodTyp pProv='S' PROV .IB.CodSTypPro v='D' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.MtProvConstit_01_01_N	PROV.IB.CodTyp pProv='S' PROV .IB.CodSTypPro v='D' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.MtProvConstit	PROV.IB.CodTyp pProv='S' PROV .IB.CodSTypPro v='D' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.MtProvRepr	PROV.IB.CodTyp pProv='S' PROV .IB.CodSTypPro v='D' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.Solde
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par PROV.IB.DtConstitProv) [L]-PROV.IB.CodTypProv='S' [L]-PROV.IB.CodSTypProv='D' [L]-PROV.IB.Groupe='<Non Renseigné>' PR OV.IB.LibObjProv						
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	PROV.IB.CodTyp pProv='S' PROV .IB.CodSTypPro v='T' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.MtProvExer		PROV.IB.CodTyp pProv='S' PROV .IB.CodSTypPro v='T' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.MtProvConstit_01_01_N	PROV.IB.CodTyp pProv='S' PROV .IB.CodSTypPro v='T' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.MtProvConstit	PROV.IB.CodTyp pProv='S' PROV .IB.CodSTypPro v='T' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.MtProvRepr	PROV.IB.CodTyp pProv='S' PROV .IB.CodSTypPro v='T' PROV.GP. TOTAL_PROV P ROV.IB.Solde

(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 ETALEMENT DES PROVISIONS	A3.2

A3.2 – ETALEMENT DES PROVISIONS

Nature	Objet	Montant total à constituer	Durée(a année)	Montant des provisions constituées au 01/01/N	Provision constituée au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par PROV.IB.LibNatProv) [L]-PROV.IB.Gro upe='<Non Renseigné> PROV.IB.LibN atProv [L]-PROV.IB.CodTypTabProv=L	PROV.IB.LibObjProv	PROV.IB.MtTotalPr ovAConstit	PROV.IB. DureeEtab(##0)	PROV.IB.MtProvConstit _01_01_N	PROV.IB.MtProvExer	PROV.IB.MtProvRest

(1) Il s'agit des provisions pour risques et charges qui peuvent faire l'objet d'un étalement.

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

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1) [C]-IB.Nature	Libellé (1) [T]-IB.CodRD='D' [C]-AI.LibNomenclatureCourt	Budget de l'exercice (hors RAR) (BP + BS + DM) [C]-MS. BudgetHorsRAR	Propositions nouvelles [C]-IB.MtPropNouv	Vote (2) [C]-IB.MtPrev
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B		GP.GDEPTOTFINAN I NCHORS001 MS.BudgetHorsRAR	GP.GDEPTOTFINAN CHORS001 IB.MtPropNouv	GP.GDEPTOTFINAN II NCHORS001 IB.MtPrev
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		GP.GDEP16RELFIN M S.BudgetHorsRAR	GP.GDEP16RELFIN I B.MtPropNouv	GP.GDEP16RELFIN IB.MtPrev
1631	[IB.Nature='1631' AI.LibNomenclatureCourt	[L]-IB.Nature<deb>'1631' [L]-IB.OpBudg='0'		
1641	[L]-IB.Nature='1641' [L]-IB.OpBudg='0'			
1643	[L]-IB.Nature='1643' [L]-IB.OpBudg='0'			
16441	[L]-IB.Nature='16441' [L]-IB.OpBudg='0'			
1678	Autres emprunts et dettes	[L]-IB.Nature='1678' [L]-IB.OpBudg='0'		
1681	[IB.Nature='1681' AI.LibNomenclatureCourt		[L]-IB.Nature<deb>'1681' [L]-IB.OpBudg='0'	
1682	Bons à moyen terme négociables		[L]-IB.Nature<deb>'1682' [L]-IB.OpBudg='0'	
1687	[IB.Nature='1687' AI.LibNomenclatureCourt		[L]-IB.Nature<deb>'1687' [L]-IB.OpBudg='0'	
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		GP.GDEPAUTFINANC MS.BudgetHorsRAR	GP.GDEPAUTFINANC C IB.MtPropNouv	GP.GDEPAUTFINANC I B.MtPrev
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves			
	[L]-AG.RepeterLigneDistinct='IB.Nature'(SansSep) [L]-IB.Nature<deb>'10' [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.TypeOpBudg='2'			
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves			
	[L]-AG.RepeterLigneDistinct='IB.Nature'(SansSep) [L]-IB.Nature<deb>'10' [L]-IB.OpBudg='0'			
139	[L]-CRN.139 [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.InfoOpe='T'			
020	[L]-CHN.020 [L]-IB.OpBudg='0' [L]-IB.InfoOpe='T'			

	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	GP.GDEPTOTFINANC CHORS001 BS IB.SUP.MtCumulDM	GP.GDEPEXINV MS.RA RPrec	CHN.001 IB.CodRD='D' IB.OpBudg='T' IB.InfoOpe='T' IB.SUP.MtCumulDM	GP.GDEPTOTFINANC CHORS001 BS IB.SUP.MtCumulDM

(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)[C]- IB.Nat ure	Libellé (1)[T]-IB.CodRD='R' [C]-Al.LibNomenclatur eCourt	Budget de l'exercice (hors RAR) (BP + BS + DM)[C]-MS.B udgetHorsRAR	Propositions nouvelles[C]-IB.MtP ropNouv	Vote (2)[C]-IB.MtPrev
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		V GP.GRECESSPRO PRES MS.BudgetH orsRAR	GP.GRECESSPR OPRES IB.MtPropN ouv	VI GP.GRECESSPR OPRES IB.MtPrev
Ressources propres externes de l'année (a)		GP.GRECESSPROPEX T MS.BudgetHorsRAR	GP.GRECESSPR OPEXT IB.MtPropN ouv	GP.GRECESSPROPEX T IB.MtPrev
10222	FCTVA	[L]-IB.Nature='10222' [L]-I B.OpBudg='0'		
10228	Autres fonds globalisés	[L]-IB.Nature='10228' [L]-I B.OpBudg='0'		
26...	IB.Nature='26'			
	[L]-AG.RepeterLigneDistinct='IB.Nature'(SansSep) [L]-IB.Nature<deb>'26' [L]-IB.OpBudg='0'			
27...	IB.Nature='27'			
	[L]-AG.RepeterLigneDistinct='IB.Nature'(SansSep) [L]-IB.Nature<deb>'27' [L]-IB.OpBudg='0'			
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		GP.GRECESSPROPIN T MS.BudgetHorsRAR	GP.GRECESSPR OPINT IB.MtPropNo uv	GP.GRECESSPROPIN T IB.MtPrev
15...	IB.Nature='15'			
	[L]-AG.RepeterLigneDistinct='IB.Nature'(SansSep) [L]-IB.Nature<deb>'15' [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.Typ OpBudg='2'			
169	[L]-IB.Nature='169' [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.TypOp Budg='2'			
26...	IB.Nature='26'			
	[L]-AG.RepeterLigneDistinct='IB.Nature'(SansSep) [L]-IB.Nature<deb>'26' [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.Typ OpBudg='2'			
27...	IB.Nature='27'			
	[L]-AG.RepeterLigneDistinct='IB.Nature'(SansSep) [L]-IB.Nature<deb>'27' [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.Typ OpBudg='2'			
28...	IB.Nature='28'			
	[L]-AG.RepeterLigneDistinct='IB.Nature'(SansSep) [L]-IB.Nature<deb>'28' [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.Typ OpBudg='2'			
29...	IB.Nature='29'			
	[L]-AG.RepeterLigneDistinct='IB.Nature'(SansSep) [L]-IB.Nature<deb>'29' [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.Typ OpBudg='2'			
39...	IB.Nature='39'			
	[L]-AG.RepeterLigneDistinct='IB.Nature'(SansSep) [L]-IB.Nature<deb>'39' [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.Typ OpBudg='2'			
481...	IB.Nature='481'			
	[L]-AG.RepeterLigneDistinct='IB.Nature'(SansSep) [L]-IB.Nature<deb>'481' [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.Ty pOpBudg='2'			
021	[L]-CHN.021 [L]-IB.OpBudg='1' [L]-IB.InfoOpe='T'			

	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	GP.GRECRESSPROP RES_BS IB.SUP.MtC umIDM	GP.GRECEXINVH106 MS.RARPrec	CHN.001 IB.OpBudg= 'T' IB.InfoOpe='T' IB. CodRD='R' IB.SUP.Mt CumulDM	IB.Nature<deb>'106' B.OpBudg='0' IB.Cod RD='R' IB.SUP.MtCu mulDM	GP.GRECTOTFINAN C_BS IB.SUP.MtCum uIDM

	Montant[C]-IB.SUP.MtCumulDM
Dépenses à couvrir par des ressources propres	IV GP.GDEPTOTFINANC_BS
Ressources propres disponibles	VIII GP.GRECTOTFINANC_BS
Solde	IX = VIII - IV (5) GP.SOLDEOFFIN_BS

(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.

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

(5) Indiquer le signe algébrique.

IV – ANNEXES SAG.RepeterEtat='VEN.IB.NomService' VEN.IB.CodTypVentil='E'	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'EXPLOITATION	A5.1.1

VEN.IB.NomService (1)
(En application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

A5.1.1 – SECTION D'EXPLOITATION – DEPENSES

DEPENSES [T]-VEN.IB.CodRD='D'		
Article (2) [C]-VEN.IB.CodArticle	Libellé (2) [C]-VEN.IB.LibCpte	Montant (3) [C]-VEN.IB.MtVentil
011	CHN.011 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS CHAPITRE VEN.IB. CodChapitre='011'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='011' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E'	
012	CHN.012 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS CHAPITRE VEN.IB. CodChapitre='012'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='012' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E'	
014	CHN.014 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS CHAPITRE VEN.IB. CodChapitre='014'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='014' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E'	
65	CHN.65 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS CHAPITRE VEN.IB. CodChapitre='65'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='65' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E'	
66	CHN.66 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS CHAPITRE VEN.IB. CodChapitre='66'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='66' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E'	
67	CHN.67 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS CHAPITRE VEN.IB. CodChapitre='67'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='67' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E'	
68	CHN.68 AI.LibNomenclatureCourt (4)	VEN.GP.EAUASS CHAPITRE VEN.IB. CodChapitre='68'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='68' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E'	
022	CHN.022 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS CHAPITRE VEN.IB. CodChapitre='022'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='022' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E'	
Total des dépenses réelles [L]-VEN.GP.EAUASS GENERALHREPRISE [L]-VEN.IB.CodInvFonc='F' [L]-VEN.IB.TypOpBudg='R'		
042	CHN.042 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS CHAPITRE VEN.IB. CodChapitre='042'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='042' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E'	
043	CHN.043 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS CHAPITRE VEN.IB. CodChapitre='043'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='043' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E'	
023	CHN.023 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS CHAPITRE VEN.IB. CodChapitre='023'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='023' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E'	
Total des dépenses d'ordre [L]-VEN.GP.EAUASS GENERALHREPRISE [L]-VEN.IB.CodInvFonc='F' [L]-VEN.IB.TypOpBudg='O'		
D 002 (5)		VEN.GP.EAUASS CHAPITRE VEN.IB. CodChapitre='002'
TOTAL GENERAL DES DEPENSES [L]-VEN.GP.EAUASS GENERAL [L]-VEN.IB.CodInvFonc='F' [L]-VEN.IB.TypOpBudg='T'		

A5.1.1 – SECTION D'EXPLOITATION – RECETTES

RECETTES [T]-VEN.IB.CodRD='R'		
Article (2) [C]-VEN.IB.CodArticle	Libellé (2) [C]-VEN.IB.LibCpte	Montant (3) [C]-VEN.IB.MtVentil
013	CHN.013 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VEN.IB.CodChapitre='013'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='013' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E'	
70	CHN.70 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VEN.IB.CodChapitre='70'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='70' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E'	
74	CHN.74 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VEN.IB.CodChapitre='74'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='74' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E'	
75	CHN.75 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VEN.IB.CodChapitre='75'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='75' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E'	
76	CHN.76 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VEN.IB.CodChapitre='76'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='76' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E'	
77	CHN.77 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VEN.IB.CodChapitre='77'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='77' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E'	
78	CHN.78 AI.LibNomenclatureCourt (4)	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VEN.IB.CodChapitre='78'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='78' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E'	
Total des recettes réelles [L]-VEN.GP.EAUASS_GENERALHREPRISE [L]-VEN.IB.CodInvFonc='F' [L]-VEN.IB.TypOpBudg='R'		
042	CHN.042 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VEN.IB.CodChapitre='042'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='042' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E'	
043	CHN.043 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VEN.IB.CodChapitre='043'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='043' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E'	
Total des recettes d'ordre [L]-VEN.GP.EAUASS_GENERALHREPRISE [L]-VEN.IB.CodInvFonc='F' [L]-VEN.IB.TypOpBudg='O'		
R 002 (5)		VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VEN.IB.CodChapitre='002'
TOTAL GENERAL DES RECETTES [L]-VEN.GP.EAUASS_GENERAL [L]-VEN.IB.CodInvFonc='F' [L]-VEN.IB.TypOpBudg='T'		

(1) Compléter soit par : « Service de distribution de l'eau » ou « Service d'assainissement » s'il s'agit d'un budget unique pour l'eau et l'assainissement autorisé par l'article L. 2224-6 du CGCT pour les communes et les groupements de communes de moins de 3 000 habitants soit par : « Service d'assainissement collectif » ou « Service d'assainissement non collectif » si ce budget unique retrace des activités d'assainissement collectif et d'assainissement non collectif. Il convient d'établir un état par service.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes M. 49.

(3) Le montant des dépenses et recettes correspond aux RAR + crédits votés au titre de l'exercice.

(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires ainsi que pour les dotations et les reprises sur dépréciations des immobilisations ou des stocks.

(5) Inscrire en cas de reprise les résultats de l'exercice précédent participant au service (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

IV – ANNEXES AG.RepeterEtat='VEN.IB.NomService' VEN.IB.CodTypVentil='E'	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT	A5.1.2

VEN.IB.NomService (1)
(En application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

A5.1.2 – SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES

DEPENSES TJ-VEN.IB.CodRD='D'		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3) CJ-VEN.IB.MtVentil
20	CHN.20 AI.LibNomenclatureCourt (hors opérations.)	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VE N.IB.CodChapitre='20'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='20' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
21	CHN.21 AI.LibNomenclatureCourt (hors opérations)	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VE N.IB.CodChapitre='21'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='21' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
22	CHN.22 AI.LibNomenclatureCourt (hors opérations)	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VE N.IB.CodChapitre='22'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='22' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
23	CHN.23 AI.LibNomenclatureCourt (hors opérations)	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VE N.IB.CodChapitre='23'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='23' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
Opérations d'équipement (1 ligne par opération)		
Opération d'équipement n° [L]-AG.RepeterLigne(SansSep)Ord. par VEN.IB.CodChapitre VEN.IB.CodArticle [L]-VEN.IB.CodRegroup='20' [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E'		
10	CHN.10 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VE N.IB.CodChapitre='10'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='10' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
13	CHN.13 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VE N.IB.CodChapitre='13'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='13' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
16	CHN.16 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VE N.IB.CodChapitre='16'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='16' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
18	CHN.18 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VE N.IB.CodChapitre='18'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='18' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
26	CHN.26 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VE N.IB.CodChapitre='26'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='26' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
27	CHN.27 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VE N.IB.CodChapitre='27'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='27' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
020	CHN.020 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VE N.IB.CodChapitre='020'
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodRegroup='21' [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E'	
Total des dépenses réelles [L]-VEN.GP.EAUASS_GENERALHREPRISE [L]-VEN.IB.CodInvFonc='I' [L]-VEN.IB.TypOpBudg='R'		
040	CHN.040 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VE N.IB.CodChapitre='040'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='040' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
041	CHN.041 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VE N.IB.CodChapitre='041'

DEPENSES[T]-VEN.IB.CodRD='D'		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)[C]-VEN.IB.MtVen ti
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre= 041' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E' [L]-VEN.IB.CodRegroup!=20'	
Total des dépenses d'ordre[L]-VEN.GP.EAUASS_GENERALHREPRISE [L]-VEN.IB.CodInvFonc='I' [L]- VEN.IB.TypeOpBudg='O'		
D 001 (4)		VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VE N.IB.CodChapitre='001'
TOTAL GENERAL DE DEPENSES[L]-VEN.GP.EAUASS_GENERAL [L]-VEN.IB.CodInvFonc='I' [L]-VEN. IB.TypeOpBudg='T'		

A5.1.2 – SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES

RECETTES [T]-VEN.IB.CodRD='R'		
Article (2)	Libellé (2)	Montant [C]-VEN.IB.MtVentil
13	CHN.13 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VEN. IB.CodChapitre='13'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='13' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E' [L]-VEN.IB.CodRegroup='20'	
16	CHN.16 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VEN. IB.CodChapitre='16'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='16' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E' [L]-VEN.IB.CodRegroup='20'	
20	CHN.20 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VEN. IB.CodChapitre='20'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='20' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E' [L]-VEN.IB.CodRegroup='20'	
21	CHN.21 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VEN. IB.CodChapitre='21'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='21' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E' [L]-VEN.IB.CodRegroup='20'	
22	CHN.22 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VEN. IB.CodChapitre='22'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='22' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E' [L]-VEN.IB.CodRegroup='20'	
23	CHN.23 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VEN. IB.CodChapitre='23'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='23' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E' [L]-VEN.IB.CodRegroup='20'	
10	CHN.10 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAP10SAUF10 6
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='10' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodArticle<deb>'106' [L]-VEN.IB.CodRegroup='20'	
106	CRN.106 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_COMPTES106
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='10' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E' [L]-VEN.IB.CodArticle<deb>'106' [L]-VEN.IB.CodRegroup='20'	
18	CHN.18 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VEN. IB.CodChapitre='18'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='18' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E' [L]-VEN.IB.CodRegroup='20'	
26	CHN.26 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VEN. IB.CodChapitre='26'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='26' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E' [L]-VEN.IB.CodRegroup='20'	
27	CHN.27 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VEN. IB.CodChapitre='27'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='27' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E' [L]-VEN.IB.CodRegroup='20'	
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodRegroup='21' [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E'	
Total des recettes réelles [L]-VEN.GP.EAUASS_GENERALHREPRISE [L]-VEN.IB.CodInvFonc='I' [L]-VEN.IB.TypeOpBudg='R'		
040	CHN.040 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VEN. IB.CodChapitre='040'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='040' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E' [L]-VEN.IB.CodRegroup='20'	
041	CHN.041 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VEN. IB.CodChapitre='041'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='041' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='E' [L]-VEN.IB.CodRegroup='20'	
021	CHN.021 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.EAUASS_CHAPITRE VEN. IB.CodChapitre='021'
Total des recettes d'ordre [L]-VEN.GP.EAUASS_GENERALHREPRISE [L]-VEN.IB.CodInvFonc='I' [L]-VEN.IB.TypeOpBudg='O'		
R 001 (4)		
TOTAL GENERAL DES RECETTES [L]-VEN.GP.EAUASS_GENERAL [L]-VEN.IB.CodInvFonc='I' [L]-VEN.IB.TypeOpBudg='T'		

- (1) Compléter soit par : « Service de distribution de l'eau » ou « Service d'assainissement » s'il s'agit d'un budget unique pour l'eau et l'assainissement autorisé par l'article L. 2224-6 du CGCT pour les communes et les groupements de communes de moins de 3 000 habitants soit par : « Service d'assainissement collectif » ou « Service d'assainissement non collectif » si ce budget unique retrace des activités d'assainissement collectif et d'assainissement non collectif. Il convient d'établir un état par service.
- (2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes M. 49.
- (3) Le montant des dépenses et recettes correspond aux RAR + crédits votés au titre de l'exercice.
- (4) Inscrire en cas de reprise les résultats de l'exercice précédent participant au service (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

IV – ANNEXES AG.RepeterEtat='VEN.IB.NomService' VEN.IB.CodTypVentil='A'	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'EXPLOITATION	A5.2.1

VEN.IB.NomService (1)
(En application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

A5.2.1 – SECTION D'EXPLOITATION – DEPENSES

DEPENSES TJ-VEN.IB.CodRD='D'		
Article (2) [C]-VEN.IB.CodArticle	Libellé (2) [C]-VEN.IB.LibCpte	Montant (3) [C]-VEN.IB.MtVentil
011	CHN.011 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.IB.CodChapitre='011'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='011' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A'	
012	CHN.012 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.IB.CodChapitre='012'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='012' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A'	
014	CHN.014 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.IB.CodChapitre='014'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='014' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A'	
65	CHN.65 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.IB.CodChapitre='65'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='65' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A'	
66	CHN.66 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.IB.CodChapitre='66'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='66' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A'	
67	CHN.67 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.IB.CodChapitre='67'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='67' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A'	
68	CHN.68 AI.LibNomenclatureCourt (4)	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.IB.CodChapitre='68'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='68' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A'	
022	CHN.022 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.IB.CodChapitre='022'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='022' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A'	
Total des dépenses réelles [L]-VEN.GP.ASSCOLL_GENERALHREPRISE [L]-VEN.IB.CodInvFonc='F' [L]-VEN.IB.TypeOpBudg='R'		
042	CHN.042 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.IB.CodChapitre='042'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='042' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A'	
043	CHN.043 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.IB.CodChapitre='043'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='043' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A'	
023	CHN.023 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.IB.CodChapitre='023'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='023' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A'	
Total des dépenses d'ordre [L]-VEN.GP.ASSCOLL_GENERAL [L]-VEN.IB.CodInvFonc='F' [L]-VEN.IB.TypeOpBudg='O'		
D 002 (5)		VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.IB.CodChapitre='002'
TOTAL GENERAL DES DEPENSES [L]-VEN.GP.ASSCOLL_GENERAL [L]-VEN.IB.CodInvFonc='F' [L]-VEN.IB.TypeOpBudg='T'		

A5.2.1 – SECTION D'EXPLOITATION – RECETTES

RECETTES [T]-VEN.IB.CodRD='R'		
Article (2) [C]-VEN.IB.CodArticle	Libellé (2) [C]-VEN.IB.LibCpte	Montant (3) [C]-VEN.IB.MtVentil
013	CHN.013 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.IB.C odChapitre='013'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='013' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A'	
70	CHN.70 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.IB.C odChapitre='70'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='70' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A'	
74	CHN.74 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.IB.C odChapitre='74'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='74' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A'	
75	CHN.75 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.IB.C odChapitre='75'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='75' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A'	
76	CHN.76 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.IB.C odChapitre='76'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='76' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A'	
77	CHN.77 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.IB.C odChapitre='77'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='77' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A'	
78	CHN.78 AI.LibNomenclatureCourt (4)	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.IB.C odChapitre='78'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='78' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A'	
Total des recettes réelles [L]-VEN.GP.ASSCOLL_GENERALHREPRISE [L]-VEN.IB.CodInvFonc='F' [L]-VEN.IB.TypeOpBudg='R'		
042	CHN.042 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.IB.C odChapitre='042'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='042' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A'	
043	CHN.043 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.IB.C odChapitre='043'
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='043' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A'	
Total des recettes d'ordre [L]-VEN.GP.ASSCOLL_GENERALHREPRISE [L]-VEN.IB.CodInvFonc='F' [L]-VEN.IB.TypeOpBudg='O'		
R 002 (5)		VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.IB.C odChapitre='002'
TOTAL GENERAL DES RECETTES [L]-VEN.GP.ASSCOLL_GENERAL [L]-VEN.IB.CodInvFonc='F' [L]-VEN.IB.TypeOpBudg='T'		

(1) Compléter soit par : « Service de distribution de l'eau » ou « Service d'assainissement » s'il s'agit d'un budget unique pour l'eau et l'assainissement autorisé par l'article L. 2224-6 du CGCT pour les communes et les groupements de communes de moins de 3 000 habitants soit par : « Service d'assainissement collectif » ou « Service d'assainissement non collectif » si ce budget unique retrace des activités d'assainissement collectif et d'assainissement non collectif. Il convient d'établir un état par service.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes M. 49.

(3) Le montant des dépenses et recettes correspond aux RAR + crédits votés au titre de l'exercice.

(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires ainsi que pour les dotations et les reprises sur dépréciations des immobilisations ou des stocks.

(5) Inscrire en cas de reprise les résultats de l'exercice précédent participant au service (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

IV – ANNEXES AG.RepeterEtat='VEN.IB.NomService' VEN.IB.CodTypVentil='A'	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'INVESTISSEMENT	A5.2.2

VEN.IB.NomService (1)
(En application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

A5.2.2 – SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES

Article (2)	DEPENSES [T]-VEN.IB.CodRD='D' Libellé (2)	Montant (3) [C]-VEN.IB.MtVentil
20	CHN.20 AI.LibNomenclatureCourt (hors opérations.)	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.I B.CodChapitre='20'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='20' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
21	CHN.21 AI.LibNomenclatureCourt (hors opérations)	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.I B.CodChapitre='21'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='21' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
22	CHN.22 AI.LibNomenclatureCourt (hors opérations)	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.I B.CodChapitre='22'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='22' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
23	CHN.23 AI.LibNomenclatureCourt (hors opérations)	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.I B.CodChapitre='23'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='23' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
Opérations d'équipement (1 ligne par opération)		
Opération d'équipement n° [L]-AG.RepeterLigne(SansSep)Ord. par VEN.IB.CodChapitre VEN.IB.CodArticle [L]-VEN.IB.CodRegroup='20' [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A'		
10	CHN.10 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.I B.CodChapitre='10'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(Ord. par VEN.IB.CodArticle)SansSep VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='10' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
13	CHN.13 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.I B.CodChapitre='13'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='13' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
16	CHN.16 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.I B.CodChapitre='16'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='16' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
18	CHN.18 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.I B.CodChapitre='18'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='18' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
26	CHN.26 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.I B.CodChapitre='26'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='26' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
27	CHN.27 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.I B.CodChapitre='27'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='27' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
020	CHN.020 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.I B.CodChapitre='020'
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep)Ord. par VEN.IB.CodChapitre VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodRegroup='21' [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A'	
Total des dépenses réelles [L]-VEN.GP.ASSCOLL_GENERALHREPRISE [L]-VEN.IB.CodInvFonc='I' [L]-VEN.IB.TypOpBudg='R'		
040	CHN.040 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.I B.CodChapitre='040'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='040' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
041	CHN.041 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.I B.CodChapitre='041'

DEPENSES [T]-VEN.IB.CodRD='D'		
Article (2)	Libellé (2)	Montant (3) [C]-VEN.IB.MtVentil
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-VEN.IB.CodChapitre='041' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A' [L]-VEN.IB.CodRegroup='20'	
Total des dépenses d'ordre [L]-VEN.GP.ASSCOLL_GENERALHREPRISE [L]-VEN.IB.CodInvFonc='I' [L]-VEN.IB.TypeOpBudg='O'		
D 001 (4)		VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN.IB.CodChapitre='001'
TOTAL GENERAL DE DEPENSES [L]-VEN.GP.ASSCOLL_GENERAL [L]-VEN.IB.CodInvFonc='I' [L]-VEN.IB.TypeOpBudg='T'		

A5.2.2 – SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES

RECETTES [T]-VEN.IB.CodRD='R'		
Article (2)	Libellé (2)	Montant [C]-VEN.IB.MtVentil
13	CHN.13 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN. IB.CodChapitre='13'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='13' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
16	CHN.16 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN. IB.CodChapitre='16'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='16' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
20	CHN.20 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN. IB.CodChapitre='20'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='20' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
21	CHN.21 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN. IB.CodChapitre='21'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='21' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
22	CHN.22 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN. IB.CodChapitre='22'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='22' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
23	CHN.23 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN. IB.CodChapitre='23'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='23' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
10	CHN.10 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAP10SAUF10 6
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='10' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A' [L]-VEN.IB.CodArticle<Idéb>'106' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
106	CRN.106 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_COMPTE106
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='10' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A' [L]-VEN.IB.CodArticle<deb>'106' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
18	CHN.18 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN. IB.CodChapitre='18'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='18' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
26	CHN.26 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN. IB.CodChapitre='26'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='26' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
27	CHN.27 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN. IB.CodChapitre='27'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='27' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep)Ord. par VEN.IB.CodChapitre VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodRegroup='21' [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A'	
Total des recettes réelles [L]-VEN.GP.ASSCOLL_GENERALHREPRISE [L]-VEN.IB.CodInvFonc='I' [L]-VEN.IB.TypOpBudg='R'		
040	CHN.040 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN. IB.CodChapitre='040'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='040' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
041	CHN.041 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN. IB.CodChapitre='041'
VEN.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep) [L]-VEN.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-VEN.IB.CodChapitre='041' VEN.IB.LibCpte [L]-VEN.IB.CodTypVentil='A' [L]-VEN.IB.CodRegroup!='20'	
021	CHN.021 AI.LibNomenclatureCourt	VEN.GP.ASSCOLL_CHAPITRE VEN. IB.CodChapitre='021'
Total des recettes d'ordre [L]-VEN.GP.ASSCOLL_GENERALHREPRISE [L]-VEN.IB.CodInvFonc='I' [L]-VEN.IB.TypOpBudg='O'		
R 001 (4)		
TOTAL GENERAL DES RECETTES [L]-VEN.GP.ASSCOLL_GENERAL [L]-VEN.IB.CodInvFonc='I' [L]-VEN.IB.TypOpBudg='T'		

- (1) Compléter soit par : « Service de distribution de l'eau » ou « Service d'assainissement » s'il s'agit d'un budget unique pour l'eau et l'assainissement autorisé par l'article L. 2224-6 du CGCT pour les communes et les groupements de communes de moins de 3 000 habitants soit par : « Service d'assainissement collectif » ou « Service d'assainissement non collectif » si ce budget unique retrace des activités d'assainissement collectif et d'assainissement non collectif. Il convient d'établir un état par service.
- (2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes M. 49.
- (3) Le montant des dépenses et recettes correspond aux RAR + crédits votés au titre de l'exercice.
- (4) Inscrire en cas de reprise les résultats de l'exercice précédent participant au service (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

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

A6 – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

Exercice [C]-CHA.I B.Exer	Nature de la dépense transférée[C]-C HA.IB.NatDepT ransf	Durée de l'éta- lement [C]-CHA .IB.Dur eeEtal(# ##0)	Date de la délibéra- tion[C]-CH A.IB.DtDeli b	Montant de la dépense transférée au compte 481 (I)[C]-CHA.IB.Mt DepTransf	Montant amorti au titre des exercices précédents (II)[C]-CHA.IB.M tAmort	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812) (III)[C]-CHA.IB.Mt DotAmort	Solde (1)[C]-CH A.IB.MtSolde
TOTAL[L]-CHA.GP.TOTAL_CHARGES							
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSepjOrd. par CHA.IB.Exer) [L]-CH A.IB.Groupe=<Non Renseigné>						

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	A7

A7 – CHAPITRE D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Détail) (1)

N° opération : TIE.IB.CodOper	[T]-AG.RepeterTableau='TIE.IB.CodOper'	Intitulé de l'opération : TIE.IB.LibOper	Date de la délibération : TIE.IB.DtDelib
	Pour mémoire réalisations cumulées au 01/01/N (2)[C]-TIE.IB.MtRealCumulPrec	RAR N-1 (3)[C]-TIE.IB.RAR	Nouveaux crédits votés[C]-TIE.IB.MtCre dOuv
			Total (4)[C]-TIE.IB.MtCumul
DEPENSES (a)[L]-TIE.IB.CodRD='D' [L]-TIE.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-TIE.IB.TypOpDep='<Renseigné>			
TIE.IB.CodChapitre [L]-AG.RepeterLigne(SansSep) TIE.IB.NatTrav (5)[L]-TIE.IB.CodRD='D' [L]-TIE.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-TIE.IB.TypOpDep='R'			
<i>040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie 791)[L]-TIE.IB.CodRD='D' [L]-TIE.IB.TypOpDep='OES' [L]-TIE.IB.Groupe='<Non Renseigné></i>			
<i>041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section[L]-TIE.IB.CodRD='D' [L]-TIE.IB.TypOpDep='OIS' [L]-TIE.IB.Groupe='<Non Renseigné></i>			
TIE.IB.CodChapitre Annulations sur dépenses (c) (6)[L]-TIE.IB.CodRD='D' [L]-TIE.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-TIE.IB.TypOpDep='A'			
Dépenses nettes (a – c)[L]-TIE.GP.DEPENSESNETTES			
RECETTES (b)[L]-TIE.IB.CodRD='R' [L]-TIE.IB.CodOperR='<Renseigné> [L]-TIE.IB.Groupe='<Non Renseigné>			
TIE.IB.CodChapitre Financement par le tiers (7)[L]-TIE.IB.CodOperR='01' [L]-TIE.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-TIE.IB.CodRD='R'			
TIE.IB.CodChapitre Financement par d'autres tiers (7)[L]-TIE.IB.CodOperR='09' [L]-TIE.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-TIE.IB.CodRD='R'			
<i>040 Financement par le service (contrepartie 6742)[L]-TIE.IB.CodOperR='02' [L]-TIE.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-TIE.IB.CodRD='R'</i>			
<i>041 Financement par emprunt à la charge du tiers (contrepartie D2763)[L]-TIE.IB.CodOperR='03' [L]-TIE.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-TIE.IB.CodRD='R'</i>			
TIE.IB.CodChapitre Annulations sur recettes (d) (6)[L]-TIE.IB.CodRD='R' [L]-TIE.IB.Groupe='<Non Renseigné> [L]-TIE.IB.CodOperR='A'			
Recettes nettes (b - d)[L]-TIE.GP.RECETTESNETTES			

- (1) Ouvrir un cadre par opération pour compte de tiers.
- (2) Ensemble des réalisations connues (hors restes à réaliser).
- (3) A remplir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.
- (4) Total = Restes à réaliser N-1 + Nouveaux crédits votés.
- (5) Inscrire le chapitre et la nature des travaux.
- (6) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en dépenses qu'en recettes.
- (7) Indiquer le chapitre.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE	B1.1

B1.1 – ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE

Désignation du bénéficiaire [T]-EMP IB.CodTypEmpr=09 [C]-EMP.IB.NomBenefEmprGaranti	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti [C]-EMP.IB.ObjEmpr	Organisme prêteur ou chef de file [C]-EMP.IB.LibOrgaPreteur	Montant initial [C]-EMP.IB.MtEmprOrig	Capital restant dû au 01/01/N [C]-EMP.IB.MtCapitalRestDu_01_01	Durée résiduelle [C]-EMP.P.IB.DureeRest	Périodicité des remboursements (2) [C]-IA.LibCodPériodRembEmprun	Taux initial			Taux à la date de vote du budget (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt [C]-EMP.IB.IndicesEmpr	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année [C]-EMP.P.IB.AnnEncaisse	Profil							Taux x (3) [C]-EMP.P.IB.CotTx	Index (4) [C]-EMP.B.IB.IndeTxVar	Taux actuariel (5) [C]-EMP.P.IB.TxActuaInit(##0,000)	Taux x (3) [C]-EMP.P.IB.CotTx	Index (4) [C]-EMP.B.IB.IndeTxVar	Niveau de taux [C]-EMP.IB.TxActua(##0,000)			En intérêts (8) [C]-EMP.IB.MtIntExer	En capital [C]-EMP.P.IB.MtCapitalExer
Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux) [L]-EMP.IB.CodTypEmprGaranti=01																		
[L]-AG.RepeterLigneOrd.par EMP.IB.NomBenefEmprGaranti [L]-EMP.IB.CodTypEmprGaranti=01		EMP.IB.CodProfilsEmpr													EMP.IB.StructureDtVote - EMP.IB.IndSousJacentDtVote			
Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux) [L]-EMP.IB.CodTypEmprGaranti=02																		

Désignation du bénéficiaire [T]-EMP IB.CodTypEmpr=0 9 [C]-EMP.IB.NomBenefEmprGaranti	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti [C]-EMP.IB.ObjEmpr	Organisme prêteur ou chef de file [C]-EMP.IB.LibOrgaPreteur	Montant initial [C]-EMP.IB.MtEmpr Orig	Capital restant dû au 01/01/N [C]-EMP.IB.MtCapital RestDu_01_01	Durée résiduelle [C]-EMP.IB.DureeRest	Périodicité des remboursements (2) [C]-IA.LibCodPériodRembEmprun	Taux initial			Taux à la date de vote du budget (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt [C]-EMP.IB.IndicesEmpr	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année [C]-EMP.IB.AnnEncaisse	Profil							Taux x (3) [C]-EMP.IB.P.IB.CoDtVptxtInit	Index (4) [C]-EMP.IB.B.Inde xTxVar Init	Taux actuariel (5) [C]-EMP.IB.P.IB.TxActuaInit(##0,000)	Taux x (3) [C]-EMP.IB.P.IB.CoDtVptxtVote	Index (4) [C]-EMP.IB.B.Inde xTxVar e	Niveau de taux [C]-EMP.IB.TxActua(##0,000)			En intérêts (8) [C]-EMP.IB.MntExer	En capital [C]-EMP.IB.MtCapitalExer
[L]-AG.RepeterLigne/Ord.par EMP.IB.NomBenefEmprGaranti [L]-EMP.IB.CodTypEmprGaranti=02		EMP.IB.CodProfilAmortEmpr												EMP.IB.StructureDtVote - EMP.IB.IndicesJacentDtVote				
Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social [L]-EMP.IB.CodTypEmprGaranti='01' [L]-EMP.IB.CodTypEmprGaranti='02'																		
[L]-AG.RepeterLigne/Ord.par EMP.IB.NomBenefEmprGaranti [L]-EMP.IB.CodTypEmprGaranti='01' [L]-EMP.IB.CodTypEmprGaranti='02'		EMP.IB.CodProfilAmortEmpr												EMP.IB.StructureDtVote - EMP.IB.IndicesJacentDtVote				
TOTAL GENERAL [L]-EMP.IB.CodTypEmprGaranti='<Renseigné>																		

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

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

(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) Indiquer le type d'index (ex. EURIBOR 3 mois ...).

(5) Taux annuel, tous frais compris.

(6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(7) Catégorie d'emprunt hors opération de couverture. 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).

(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés).

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT	B1.2

B1.2 – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT

Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT [T]-EMP.IB.CodTypEmpr='10'	Valeur en euros	
Total des annuités déjà garanties à échoir dans l'exercice (1)	A	EMP.IB.TotGarEchoirExer
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	B	EMP.IB.Tot1Annuite
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	C	EMP.IB.AnnuitNetDette
Provisions pour garanties d'emprunts	D	EMP.IB.ProvGarantiEmpr
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	I = A + B + C - D	EMP.IB.TotValRatio
Recettes réelles de fonctionnement	II	EMP.IB.RReelFon
Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)	I / II	EMP.IB.PartGarantiesEmprunt

(1) Hors opérations visées par l'article L. 2252-2 du CGCT.

(2) Cf. définition de l'article D. 1511-30 du CGCT.

(3) Les garanties d'emprunt accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50 % des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET	B1.3

B1.3 – SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention
CCO.IB.CodArticle	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par CCO.IB.CodArticle) CC O.IB.DenomOuNumSub v [L]-CCO.IB.Groupe='< Non Renseigné>	CCO.IB.ObjSubv	CCO.IB.LibOrgaBenef	IA.LibNatJurBenef	CCO.IB.MtSubv

(1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention.

(2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.

(3) Objet pour lequel est versée la subvention.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL	B1.4

B1.4 – 8016 ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL

Exercice d'origine du contrat [C]-CBA.I B.ExerContr	Nature du bien ayant fait l'objet du contrat (1)	Montant de la redevance de l'exercice [C]-CBA.IB. MtRedevExe	Désignation du crédit bailleur [C]-C BA.IB.LibCr edBail	Durée du contrat [C]-CB A.IB.D ureeCo ntr(# #0)	Montant des redevances restant à courir					
					N+1 [C]-CBA. IB.MtRedev N 1	N+2 [C]-CBA. IB.MtRedev N 2	N+3 [C]-CBA. IB.MtRedev N 3	N+4 [C]-CBA. IB.MtRedev N 4	Cumul restant [C]-C BA.IB.MtCu mulRest	Total (2) [C]-C BA.IB.MtTotR estant
[L]-AG.Rep eterLigne Ord. par CBA.IB.Ex erContr [L] -CBA.IB.Gr oupe=<No n Renseigné >	IA.LibelleCodTypContr : C BA.IB.NatBienContr									

(1) Indiquer l'objet du bien mobilier ou immobilier.

(2) Total = (N+1, N+2, N+3, N+4) + restant cumul.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE	B1.5

B1.5 – ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE

Libellé du contrat	Année de signature du contrat de PPP	Organismes cocontractants	Nature des prestations prévues par le contrat de PPP	Montant total prévu au titre du contrat de PPP (TTC)	Montant de la rémunération du cocontractant	Durée du contrat de PPP (en mois)	Date de fin du contrat de PPP
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep)Ord par PPP.IB.AnnSignContr] PPP.IB.LibContr [L]-PPP.IB.Groupe=<Non Renseigné>	PPP.IB.AnnSignContr	PPP.IB.NomOrgaContr	PPP.IB.NatPrestaContr	PPP.IB.MtTotContr	PPP.IB.MtRemunCoContr	PPP.IB.DureeContr(##0)	PPP.IB.DateFinContr

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES	B1.6

B1.6 – ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

Année d'origine [C]-AE NG.IB.A nnOrig	Nature de l'engagement [C]-AENG.IB.N atEng	Organisme bénéficiaire [C]-AENG.IB.NomOrgaBe nef	Durée en années [C]-AENG.IB. DureeEng [##0]	Périodicité [C]-IA.Li bCodPeri odEng	Dettes en capital à l'origine [C]-AENG.I B.MtDetteOrig	Dettes en capital 1/1/N [C]-AENG.IB. MtDette	Annuité à verser au cours de l'exercice [C]- AENG.IB.MtAnnuit
8017 Subventions à verser en annuités [L]-AENG.GP.TOTAL_ENG_DONNES [L]-AENG.IB.CodArticle='8017' [L]-AENG.IB.CodTypPersoMorale='T'							
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par AENG.IB.AnnOrig) [L]-AENG.IB.CodArticle='8017' [L]-AENG.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-AENG.IB.CodTypAutEng='D'						
8018 Autres engagements donnés [L]-AENG.GP.TOTAL_ENG_DONNES [L]-AENG.IB.CodArticle='8018' [L]-AENG.IB.CodTypPersoMorale='T'							
Au profit d'organismes publics [L]-AENG.GP.TOTAL_ENG_DONNES [L]-AENG.IB.CodArticle='8018' [L]-AENG.IB.CodTypPersoMorale='U'							
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par AENG.IB.AnnOrig) [L]-AENG.IB.CodArticle='8018' [L]-AENG.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-AENG.IB.CodTypPersoMorale='U' [L]-AENG.IB.CodTypAutEng='D'						
Au profit d'organismes privés (1) [L]-AENG.GP.TOTAL_ENG_DONNES [L]-AENG.IB.CodArticle='8018' [L]-AENG.IB.CodTypPersoMorale='P'							
	[L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par AENG.IB.AnnOrig) [L]-AENG.IB.CodArticle='8018' [L]-AENG.IB.Groupe='<Non Renseigné>' [L]-AENG.IB.CodTypPersoMorale='P' [L]-AENG.IB.CodTypAutEng='D'						
TOTAL [L]-AENG.GP.TOTAL_ENG_DONNES [L]-AENG.IB.CodArticle='T' [L]-AENG.IB.CodTypPersoMorale='T'							

(1) Concernant les garanties accordées à l'Agence France Locale (Article L.1611-3-2 du CGCT) :

- l' « Organisme bénéficiaire » de la garantie est toute personne titulaire d'un « titre éligible » émis ou créé par l'Agence France Locale ;
- la rubrique « Périodicité » n'est pas remplie car la garantie n'a pas de périodicité. La garantie est d'une durée totale indiquée à la colonne qui précède ;
- la colonne « Dettes en capital à l'origine » correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible ;
- la colonne « Dettes en capital 1/1/N » correspond au montant résiduel de la garantie au 1/1/N ;
- la colonne « Annuité à verser au cours de l'exercice » n'est pas remplie car l'octroi de la garantie n'implique pas que des versements annuels aient lieu. Des versements ne seront effectués qu'en cas d'appel de la garantie.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS	B1.7

B1.7 – ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS

Année d'origine CJ-AENG.I B.AnnOri g	Nature de l'engagement CJ-AENG IB.NatEng	Organisme émetteur CJ AENG.IB.NomOrgaBenef	Durée en années CJ -AENG.IB. DureeEng (# ##0)	Périodicité CJ-IA.LibCo dPeriodEng	Créance en capital à l'origine CJ-AENG.IB. MtDetteOrig	Créance en capital 01/01/N CJ-AENG.IB. MtDette	Annuité reçue au cours de l'exercice CJ-AENG.IB.MtAnnui i
8027 Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir) LJ-AENG.GP.TOTAL_ENG_REC US LJ-AENG.IB.CodArticle='8027' LJ-AENG.IB.CodTypPersoMorale='T'							
	LJ-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par AENG.IB.AnnOrig) LJ-AENG.IB .CodArticle='8027' LJ-AENG.IB.Gro upe='<Non Renseigné>' LJ-AENG.I B.CodTypAutEng='R'						
8028 Autres engagements reçus LJ-AENG.GP.TOTAL_ENG_RECUS LJ-AENG.IB.CodArticle='8028' LJ-A ENG.IB.CodTypPersoMorale='T'							
A l'exception de ceux reçus des entreprises LJ-AENG.GP.TOTAL_ENG_RECUS LJ-AENG.IB.CodArticle ='8028' LJ-AENG.IB.CodTypPersoMorale='X'							
	LJ-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par AENG.IB.AnnOrig) LJ-AENG.IB .CodArticle='8028' LJ-AENG.IB.Gro upe='<Non Renseigné>' LJ-AENG.I B.CodTypPersoMorale='X' LJ-AEN G.IB.CodTypAutEng='R'						
Engagements reçus des entreprises LJ-AENG.GP.TOTAL_ENG_RECUS LJ-AENG.IB.CodArticle='8028' LJ AENG.IB.CodTypPersoMorale='E'							
	LJ-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par AENG.IB.AnnOrig) LJ-AENG.IB .CodArticle='8028' LJ-AENG.IB.Gro upe='<Non Renseigné>' LJ-AENG.I B.CodTypPersoMorale='E' LJ-AEN G.IB.CodTypAutEng='R'						
TOTAL LJ-AENG.GP.TOTAL_ENG_RECUS LJ-AENG.IB.CodArticle='T' LJ-AE NG.IB.CodTypPersoMorale='T'							

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 [T]-APCP.IB.CodTypAutori='P'			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)
APCP.IB.NumAutori APCP.IB.LibAutori [L]-AG.R epeterLigne(SansSep Ord. par APCP.IB.LibAutori) [L]-APCP.IB. Groupe=<Non Renseigné>	APCP.IB.MtAutoriPrec	APCP.IB.MtAutoriVoteCalcul	APCP.IB.MtAutoriCumule	APCP.IB.MtCPAnt	APCP.IB.MtCPOuv	APCP.IB.MtCredAFinancSup_N

(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
ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.2

B2.2 – SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT

N° ou intitulé de l'AE	Montant des AE [T]-APCP.IB.CodTypAutori='E'			Montant des CP		
	Pour mémoire AE 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)
APCP.IB.NumA Autori APCP.IB.Li bAutori [L]-AG.R epeterLigne(San sSep Ord. par APCP.IB.LibAut on) [L]-APCP.IB. Groupe=<Non Renseigné>	APCP.IB.MtAutoriPrec	APCP.IB.MtAutoriVote Calcul	APCP.IB.MtAutoriCumule	APCP.IB.MtCPAnf	APCP.IB.MtCPOuv	APCP.IB.MtCredAFinanc. Sup_N

(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 AE 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

GRADES OU EMPLOIS (1)[C]-PER.IB.emploiGradeAgent [T]-PER.IB.CodTypAgent-!= 'R' [T]-PER.IB.Permanent-!= '0' [T]-PER.IB.Permanent-!= 'false'	CATEGORIES (2)[C]-PER.IB.CodCatAgent	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)[C]-PER.IB.EffectifBud			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)[C]-PER.IB.Effectif Pourvu		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET[C]-PER.IB.TEMPSCOMPLET='<RESEIGNE>' [C]-PER.IB.TEMPSCOMPLET!= '0' [C]-PER.IB.TEMPSCOMPLET!= 'FALSE'	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET[C]-PER.IB.TEMPSCOMPLET='<RESEIGNE>' [C]-PER.IB.TEMPSCOMPLET!= '1' [C]-PER.IB.TEMPSCOMPLET!= 'TRUE'	TOTAL[C]-PER.IB.TEMPSCOMPLET='<RESEIGNE>'	AGENTS TITULAIRES[C]-PER.IB.CodTypAgent='I'	AGENTS NON TITULAIRES[C]-PER.IB.CodTypAgent='N'	TOTAL[C]-PER.IB.CodTypAgent='<Re-seigné>'
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)[L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire<deb>'DIR' [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire<!deb>'DIR3'							
Directeur général des services[L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire='DIR1'							
Directeur général adjoint des services[L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire='DIR2'							
Directeur général des services techniques[L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire='DIR4'							
Emplois créés au titre de l'article 6-1 de la loi n° 84-53[L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire='DIR5'							
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)[L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire='ADM'							
[L]-AG.RepeterLigneDistinct='PER.IB.emploiGradeAgent' (SansSep) [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire='ADM'							
FILIERE TECHNIQUE (c)[L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire='TECH'							
[L]-AG.RepeterLigneDistinct='PER.IB.emploiGradeAgent' (SansSep) [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire='TECH'							
FILIERE SOCIALE (d)[L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire='S'							
[L]-AG.RepeterLigneDistinct='PER.IB.emploiGradeAgent' (SansSep) [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire='S'							
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e) [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire='MS'							
[L]-AG.RepeterLigneDistinct='PER.IB.emploiGradeAgent' (SansSep) [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire='MS'							
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)[L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire='MT'							
[L]-AG.RepeterLigneDistinct='PER.IB.emploiGradeAgent' (SansSep) [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire='MT'							
FILIERE SPORTIVE (g)[L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire='SP'							

GRADES OU EMPLOIS (1)[C]-PER.IB.emploiGradeAgent [T]-PER.IB.CodTypAgent-!= 'R' [T]-PER.IB.Permanent-!= '0' [T]-PER.IB.Permanent-!= 'false'	CATEGORIES (2)[C]-PER.IB.CodCatAgent	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)[C]-PER.IB.EffectifBud			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)[C]-PER.IB.Effectif Pourvu		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET[C]-PER.IB.TEMPSCOMPLET=<RENSEIGNE> [C]-PER.IB.TEMPSCOMPLET!= '0' [C]-PER.IB.TEMPSCOMPLET!= 'FALSE'	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET[C]-PER.IB.TEMPSCOMPLET=<RENSEIGNE> [C]-PER.IB.TEMPSCOMPLET!= '1' [C]-PER.IB.TEMPSCOMPLET!= 'TRUE'	TOTAL[C]-PER.IB.TEMPSCOMPLET=<RENSEIGNE>	AGENTS TITULAIRES[C]-PER.IB.CodTypAgent='I'	AGENTS NON TITULAIRES[C]-PER.IB.CodTypAgent='N'	TOTAL[C]-PER.IB.CodTypAgent=<Renseigné>
[L]-AG.RepeterLigneDistinct='PER.IB.emploiGradeAgent'(SansSep) [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire='SP'							
FILIERE CULTURELLE (h)[L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire='CULT'							
[L]-AG.RepeterLigneDistinct='PER.IB.emploiGradeAgent'(SansSep) [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire='CULT'							
FILIERE ANIMATION (i)[L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire='ANIM'							
[L]-AG.RepeterLigneDistinct='PER.IB.emploiGradeAgent'(SansSep) [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire='ANIM'							
FILIERE POLICE (j)[L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire='POL'							
[L]-AG.RepeterLigneDistinct='PER.IB.emploiGradeAgent'(SansSep) [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire='POL'							
EMPLOIS NON CITES (k) (5)[L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire<!deb>'DIR' [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire!='ADM' [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire!='TECH' [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire!='S' [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire!='MS' [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire!='MT' [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire!='SP' [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire!='CULT' [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire!='ANIM' [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire!='POL'							
[L]-AG.RepeterLigneDistinct='PER.IB.emploiGradeAgent'(SansSep) [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire<!deb>'DIR' [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire!='ADM' [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire!='TECH' [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire!='S' [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire!='MS' [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire!='MT' [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire!='SP' [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire!='CULT' [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire!='ANIM' [L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire!='POL'							
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)[L]-PER.IB.CodSectAgentTitulaire<!deb>'DIR'							

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INTB9500102C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

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

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

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

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

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

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/N [T]-PER.IB.CodTypAgent='N' [C]-PER.IB.emploiGradeAgent [T]-PER.IB.Permanent='<Renseigné>' [T]-PER.IB.CodMotifContrAgent='<Renseigné>'	CATEGORIES (1)[C]-PER.IB.CodCatAgent	SECTEUR (2)[C]-I.A.LibCodSectAgent	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)[C]-PER.IB.IndiceAgent(##0)	Euros[C]-PER.IB.RemunAgent	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)[L]-PER.IB.Permanent!='0' [L]-PER.IB.Permanent!='false' [L]-AG.RepeterLigne(Ord.par PER.IB.emploiGradeAgent SansSep) [L]-PER.IB.Permanent!='0' [L]-PER.IB.Permanent!='false'					PER.IB.CodMotifContrAgent PER.IB.LibMotifContrAgent	PER.IB.NatureContrat PER.IB.LibelleNatureContrat
Agents occupant un emploi non permanent (7) [L]-PER.IB.Permanent!='1' [L]-PER.IB.Permanent!='true' [L]-AG.RepeterLigne(Ord.par PER.IB.emploiGradeAgent SansSep) [L]-PER.IB.Permanent!='1' [L]-PER.IB.Permanent!='true'					PER.IB.CodMotifContrAgent PER.IB.LibMotifContrAgent	PER.IB.NatureContrat PER.IB.LibelleNatureContrat
TOTAL GENERAL						

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.
TECH : Technique.
URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).
S : Social.
MS : Médico-social.
MT : Médico-technique.
SP : Sportif.
CULT : Culturel
ANIM : Animation.
PM : Police.
OTR : Missions non rattachables à une filière.

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

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

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

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE	C1.2

C1.2 – ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE (1)

AGENTS TITULAIRES OU NON [T]-PER.IB.CodTypAgen [R] [T]-PER.IB.Groupe=<Non Renseigné>	CATEGORIES	EFFECTIFS	MONTANT PREVU A L'ARTICLE 6215
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par PER.IB.CodCatAgent) PER. IB.emploiGradeAgent	[C]-PER.IB.CodCatAgent	[C]-PER.IB.EffectifPourvu(##0)	[C]-PER.IB.MtPrev6215
TOTAL GENERAL			

(1) Cette annexe est servie s'il s'agit d'un budget annexé au budget d'une collectivité locale ou d'un établissement public local et si la collectivité de rattachement a mis à disposition du personnel en vue de l'exploitation du service.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER	C2

C2 – LISTES DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER (articles L. 2313-1 et L. 2313-1-1 du CGCT)

Les documents financiers et comptables de ces organismes sont mis à la disposition du public à **IG.LieuCommDoc** (1). Toute personne a le droit de demander communication.

La nature de l'engagement (2) [T]-OEN.IB.Groupe='<Non Renseigné>'	Nom de l'organisme [C]-OE N.IB.NomOrgEng	Raison sociale de l'organisme [C]-OEN IB.RSOrgEng	Nature juridique de l'organisme [C]-OEN.IB. NatJurOrgEng	Montant de l'engagement [C]-O EN.IB.MtOrgEng
Délégation de service public (3)				
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par OEN.IB.DtEng) [L]-OEN.IB.CodNatEng='01' OEN.IB.DtEng - OEN.IB.NatEng				
Garantie ou cautionnement d'un emprunt				
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par OEN.IB.DtEng) [L]-OEN.IB.CodNatEng='03' OEN.IB.DtEng - OEN.IB.NatEng				
Autres				
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par OEN.IB.DtEng) [L]-OEN.IB.CodNatEng='99' OEN.IB.DtEng - OEN.IB.NatEng				

(1) Hôtel de ville pour les communes et siège de l'établissement pour les EPCI, syndicat, etc. et autres lieux publics désignés par la commune ou l'établissement.

(2) Indiquer la date de la décision (délibérations, contrats ou décisions de l'exécutif).

(3) Préciser la nature de la délégation (concession, affermage, régie intéressée, ...).

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE	C3

C3 – LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE

Catégorie de service [T]-ES ER.IB.CodNatEtab='02' [T]- ESER.IB.Groupe='<Non Renseigné>'	Intitulé / objet de service	Date de création	N° et date de délibération	N° SIRET	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)
[L]-AG.RepeterLigne(SansSep Ord. par ESER.IB.DiCreatEtab) ESER.IB.LibCat Etab	ESER.IB.LibEtab	ESER.IB.DiCreatEtab	ESER.IB.NumDelibEtab - ESER.IB.DiDelibEtab	ESER.IB.SiretEtab	ESER.IB.LibNatActivEtab	IA.LibelleIndicTVAEtab

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : **SIGNU.IB.NbrMembExer(##0)**

Nombre de membres présents : **SIGNU.IB.NbrMembPresent(##0)**

Nombre de suffrages exprimés : **SIGNU.IB.NbrSuffExprime(##0)**

VOTES :

Pour : **SIGNU.IB.NbrVotePour(##0)**

Contre : **SIGNU.IB.NbrVoteContre(##0)**

Abstentions : **SIGNU.IB.NbrVoteAbstention(##0)**

Date de convocation : **SIGNU.IB.DtConvoc**

Présenté par (1) **SIGNU.IB.LibPresentPar** ,

A **SIGNU.IB.LibPresentLieu** le **SIGNU.IB.DtPresent**

(1) **SIGNU.IB.LibPresentPar** ,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session **SIGNU.IB.LibReuniSession**

A **SIGNU.IB.LibDelibLieu** , le **SIGNU.IB.DtDelib**

Les membres de l'assemblée délibérante (2),

[L]-AG.RepeterLigneDistinct='SIGNR.IB.Signataire' SIGNR.IB.Signataire	
---	--

Certifié exécutoire par (1) **SIGNU.IB.LibPresentPar** , compte tenu de la transmission en préfecture, le **SIGNU.IB.DtTransmPrefect** , et de la publication le **SIGNU.IB.DtPub**

A **SIGNU.IB.LibFin** , le **SIGNU.IB.DtFin**

(1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général,...

(2) L'assemblée délibérante étant : **SIGNU.IB.LibDelibPar** .