

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 20001734100138	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT COMMUNAUTE COMMUNES LODEVOIS ET LARZAC
--	--

POSTE COMPTABLE DE : poste comptable?

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Budget primitif

BUDGET : BUDGET ASSAINISSEMENT COLLECTIF (2)

ANNEE 2026

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

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

Sommaire

I - Informations générales

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

II - Présentation générale du budget

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

III - Vote du budget

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	12
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	14
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	15
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	17
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	18

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Sans Objet
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	19
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	27
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	29
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	30
A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	32
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	33
A3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières	34
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	35
A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes	36
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	Sans Objet
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	Sans Objet
A6 - Etat des charges transférées	Sans Objet
A7 - Détail des opérations pour compte de tiers	37

B - Engagements hors bilan

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

C - Autres éléments d'informations

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

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures	38
--------------------------	----

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M. 49.

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

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

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

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

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

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

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

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

III – Les provisions sont (3) semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

IV – La comparaison avec le budget précédent (cf. colonne « Pour mémoire ») s'effectue par rapport à la colonne du budget (4) cumulé de l'exercice précédent.

V – Le présent budget a été voté (5) sans reprise des résultats de l'exercice N-1.

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

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

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

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

(4) Indiquer « primitif de l'exercice précédent » ou « cumulé de l'exercice précédent ».

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

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

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

EXPLOITATION		
	DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION
V O T E	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	1 916 426,00
	+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00
	(si déficit)	(si excédent)
	002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTÉ (2)	0,00
	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)	1 916 426,00
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)	1 892 300,00
	+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00
	(si solde négatif)	(si solde positif)
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTÉ (2)	0,00
	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)	1 892 300,00
TOTAL		
	TOTAL DU BUDGET (3)	3 808 726,00

(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 SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES					II
					A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	556 480,00	0,00	559 416,00	559 416,00	559 416,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	591 040,00	0,00	517 672,00	517 672,00	517 672,00
014	Atténuations de produits	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	8 010,00	0,00	13 530,00	13 530,00	13 530,00
Total des dépenses de gestion des services		1 265 530,00	0,00	1 090 618,00	1 090 618,00	1 090 618,00
66	Charges financières	147 000,00	0,00	133 000,00	133 000,00	133 000,00
67	Charges exceptionnelles	5 000,00	0,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		1 417 530,00	0,00	1 238 618,00	1 238 618,00	1 238 618,00
023	Virement à la section d'investissement (6)	0,00		185 808,00	185 808,00	185 808,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	494 960,00		492 000,00	492 000,00	492 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		494 960,00		677 808,00	677 808,00	677 808,00
TOTAL		1 912 490,00	0,00	1 916 426,00	1 916 426,00	1 916 426,00

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 916 426,00
---	---------------------

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 620 500,00	0,00	1 556 426,00	1 556 426,00	1 556 426,00
73	Produits issus de la fiscalité (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion des services		1 620 500,00	0,00	1 556 426,00	1 556 426,00	1 556 426,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		1 620 500,00	0,00	1 571 426,00	1 571 426,00	1 571 426,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	295 000,00		345 000,00	345 000,00	345 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		295 000,00		345 000,00	345 000,00	345 000,00
TOTAL		1 915 500,00	0,00	1 916 426,00	1 916 426,00	1 916 426,00

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 916 426,00
---	---------------------

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)	332 808,00
---	-------------------

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

- (1) Cf. Modalités de vote I.
- (2) Incrire 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. 4, en M. 41 et M. 43.
- (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 SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES					II A3
--	--	--	--	--	----------

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
20	Immobilisations incorporelles	271 600,00	0,00	248 500,00	248 500,00	248 500,00
21	Immobilisations corporelles	885 000,00	0,00	1 020 800,00	1 020 800,00	1 020 800,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	1 156 600,00	0,00	1 269 300,00	1 269 300,00	1 269 300,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	246 500,00	0,00	278 000,00	278 000,00	278 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	246 500,00	0,00	278 000,00	278 000,00	278 000,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	1 403 100,00	0,00	1 547 300,00	1 547 300,00	1 547 300,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	295 000,00		345 000,00	345 000,00	345 000,00
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	295 000,00		345 000,00	345 000,00	345 000,00
	TOTAL	1 698 100,00	0,00	1 892 300,00	1 892 300,00	1 892 300,00

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTÉ OU ANTICIPE (1)	0,00
---	------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	1 892 300,00
--	--------------

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
13	Subventions d'investissement	62 500,00	0,00	822 174,00	822 174,00	822 174,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	1 115 600,00	0,00	392 318,00	392 318,00	392 318,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	1 178 100,00	0,00	1 214 492,00	1 214 492,00	1 214 492,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

45...	Total des opérations pour le compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	1 178 100,00	0,00	1 214 492,00	1 214 492,00	1 214 492,00
021	Virement de la section d'exploitation (4)	0,00		185 808,00	185 808,00	185 808,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	520 000,00		492 000,00	492 000,00	492 000,00
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	520 000,00		677 808,00	677 808,00	677 808,00
	TOTAL	1 698 100,00	0,00	1 892 300,00	1 892 300,00	1 892 300,00

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTÉ OU ANTICIPE (2)	0,00
---	------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	1 892 300,00
---	---------------------

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 PRÉVISIONNEL DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (8)	332 808,00
---	------------

(1) cf. Modalités de vote I.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	559 416,00		559 416,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	517 672,00		517 672,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	13 530,00		13 530,00
66	Charges financières	133 000,00	0,00	133 000,00
67	Charges exceptionnelles	15 000,00	0,00	15 000,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	492 000,00	492 000,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00		0,00
023	<i>Virement à la section d'investissement</i>		185 808,00	185 808,00
Dépenses d'exploitation – Total		1 238 618,00	677 808,00	1 916 426,00

+

D 002 RESULTAT REPORTÉ OU ANTICIPE	0,00
=	
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 916 426,00

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement reçues	0,00	295 000,00	295 000,00
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	278 000,00	0,00	278 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	248 500,00	0,00	248 500,00
21	Immobilisations corporelles (6)	1 020 800,00	50 000,00	1 070 800,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations (reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00		0,00
Dépenses d'investissement – Total		1 547 300,00	345 000,00	1 892 300,00

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTÉ OU ANTICIPE	0,00
=	
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	1 892 300,00

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 556 426,00		1 556 426,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		50 000,00	50 000,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00		0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	15 000,00	295 000,00	310 000,00
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		1 571 426,00	345 000,00	1 916 426,00

+

R 002 RESULTAT REPORTÉ OU ANTICIPE	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 916 426,00
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement reçues	822 174,00	0,00	822 174,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	392 318,00	0,00	392 318,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		492 000,00	492 000,00
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation		185 808,00	185 808,00
Recettes d'investissement – Total		1 214 492,00	677 808,00	1 892 300,00

+

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

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	0,00
------------------------------------	-------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	1 892 300,00
---	---------------------

- (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. 4, en M. 41 et en M. 43.

III – VOTE DU BUDGET			III	
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES			A1	
Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	Charges à caractère général (5) (6)	556 480,00	559 416,00	559 416,00
604	Achats d'études, prestations de services	175 000,00	163 860,00	163 860,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie	100 880,00	129 300,00	129 300,00
6062	Produits de traitement	28 000,00	28 000,00	28 000,00
6063	Fournitures entretien et petit équip	8 000,00	8 000,00	8 000,00
6064	Fournitures administratives	1 000,00	1 000,00	1 000,00
6066	Carburants	13 000,00	12 000,00	12 000,00
6068	Autres matières et fournitures	17 000,00	15 000,00	15 000,00
611	Sous-traitance générale	23 000,00	20 000,00	20 000,00
6135	Locations mobilières	0,00	7 000,00	7 000,00
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	1 000,00	0,00	0,00
61523	Entretien, réparations réseaux	71 000,00	36 076,00	36 076,00
61551	Entretien matériel roulant	10 000,00	10 000,00	10 000,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	2 000,00	2 500,00	2 500,00
6156	Maintenance	7 000,00	6 380,00	6 380,00
6161	Multirisques	2 100,00	2 100,00	2 100,00
617	Etudes et recherches	5 000,00	5 000,00	5 000,00
618	Divers	5 000,00	8 500,00	8 500,00
6226	Honoraires	5 000,00	1 500,00	1 500,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	1 000,00	0,00	0,00
6231	Annonces et insertions	1 500,00	500,00	500,00
6251	Voyages et déplacements	1 000,00	1 000,00	1 000,00
6257	Réceptions	500,00	500,00	500,00
6262	Frais de télécommunications	1 000,00	1 500,00	1 500,00
627	Services bancaires et assimilés	1 500,00	1 500,00	1 500,00
62871	Remb. frais à la coll. de rattachement	65 000,00	76 000,00	76 000,00
62878	Remb. frais à des tiers	3 000,00	3 000,00	3 000,00
6288	Autres	8 000,00	0,00	0,00
63713	Redevance pour la performance des systèmes	0,00	19 200,00	19 200,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	591 040,00	517 672,00	517 672,00
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	591 040,00	517 672,00	517 672,00
014	Atténuations de produits (7)	110 000,00	0,00	0,00
706129	Reverset redevance modernisat° agence eau	110 000,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	8 010,00	13 530,00	13 530,00
6531	Indemnités élus	8 000,00	8 000,00	8 000,00
6588	Autres ch. diverses de gestion courante	10,00	5 530,00	5 530,00
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011 + 012 + 014 + 65)		1 265 530,00	1 090 618,00	1 090 618,00
66	Charges financières (b) (8)	147 000,00	133 000,00	133 000,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	147 000,00	133 000,00	133 000,00
67	Charges exceptionnelles (c)	5 000,00	15 000,00	15 000,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	5 000,00	15 000,00	15 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (9)	0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (10)	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a + b + c + d + e + f		1 417 530,00	1 238 618,00	1 238 618,00
023	Virement à la section d'investissement	0,00	185 808,00	185 808,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12)	494 960,00	492 000,00	492 000,00
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	494 960,00	492 000,00	492 000,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		494 960,00	677 808,00	677 808,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		494 960,00	677 808,00	677 808,00

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		1 912 490,00	1 916 426,00	1 916 426,00
		+		
	RESTES A REALISER N-1 (13)	0,00		
		+		
	D 002 RESULTAT REPORTÉ OU ANTICIPE (13)	0,00		
		=		
	TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES			1 916 426,00

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)

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

(1) Détailer 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. 4 et M. 43.

(8) Si le mandatement 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) Incrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET				III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES				A2

Chap / art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	Atténuations de charges (5)	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 620 500,00	1 556 426,00	1 556 426,00
704	Travaux	70 000,00	50 000,00	50 000,00
70611	Redevance d'assainissement collectif	1 380 000,00	1 403 926,00	1 403 926,00
706121	Redevance modernisation des réseaux	110 000,00	0,00	0,00
70613	Participations assainissement collectif	40 000,00	70 000,00	70 000,00
7068	Autres prestations de services	18 000,00	30 000,00	30 000,00
70878	Remb. frais par des tiers	2 500,00	2 500,00	2 500,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 013 + 70 + 73 + 74 + 75		1 620 500,00	1 556 426,00	1 556 426,00
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	15 000,00	15 000,00
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	15 000,00	15 000,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES = a + b + c + d		1 620 500,00	1 571 426,00	1 571 426,00
042	<i>Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)</i>	295 000,00	345 000,00	345 000,00
722	<i>Immobilisations corporelles</i>	0,00	50 000,00	50 000,00
777	<i>Quote-part subv invest transf cpte résul</i>	295 000,00	295 000,00	295 000,00
043	<i>Opérat° ordre intérieur de la section (8)</i>	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		295 000,00	345 000,00	345 000,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		1 915 500,00	1 916 426,00	1 916 426,00
+				
RESTES A REALISER N-1 (10)				
R 002 RESULTAT REPORTÉ OU ANTICIPE (10)				
=				
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES				
1 916 426,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

(1) Détailer 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. 4, M. 41 et M. 43.

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

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

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

(10) Incrire 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 DEPENSES				B1

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	271 600,00	248 500,00	248 500,00
2031	Frais d'études	271 600,00	248 000,00	248 000,00
2051	Concessions et droits assimilés	0,00	500,00	500,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	885 000,00	1 020 800,00	1 020 800,00
21311	Bâtiments d'exploitation	100 000,00	100 000,00	100 000,00
21532	Réseaux d'assainissement	540 000,00	769 700,00	769 700,00
2155	Outilage industriel	0,00	12 000,00	12 000,00
21562	Service d'assainissement	100 000,00	118 100,00	118 100,00
2181	Installat° générales, agencements	120 000,00	0,00	0,00
2182	Matériel de transport	20 000,00	0,00	0,00
2183	Matériel de bureau et informatique	0,00	2 000,00	2 000,00
2184	Mobilier	0,00	1 000,00	1 000,00
2188	Autres immobilisations corporelles	5 000,00	18 000,00	18 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		1 156 600,00	1 269 300,00	1 269 300,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	246 500,00	278 000,00	278 000,00
1641	Emprunts en euros	246 500,00	278 000,00	278 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		246 500,00	278 000,00	278 000,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		1 403 100,00	1 547 300,00	1 547 300,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8)	295 000,00	345 000,00	345 000,00
	Reprises sur autofinancement antérieur	295 000,00	295 000,00	295 000,00
139111	Sub. équipt cpté résult. Agence de l'eau	295 000,00	295 000,00	295 000,00
	Charges transférées	0,00	50 000,00	50 000,00
21532	Réseaux d'assainissement	0,00	50 000,00	50 000,00
041	Opérations patrimoniales (9)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		295 000,00	345 000,00	345 000,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		1 698 100,00	1 892 300,00	1 892 300,00

+

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

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTÉ OU ANTICIPE (10)	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	1 892 300,00
---	---------------------

(1) Détailer 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 B3 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, *D/ 041 = RI 041*.

(10) Incrire 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)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
13	Subventions d'investissement	62 500,00	822 174,00	822 174,00
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	62 500,00	822 174,00	822 174,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	1 115 600,00	392 318,00	392 318,00
1641	Emprunts en euros	1 115 600,00	392 318,00	392 318,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		1 178 100,00	1 214 492,00	1 214 492,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES REELLES		1 178 100,00	1 214 492,00	1 214 492,00
021	Virement de la section d'exploitation	0,00	185 808,00	185 808,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7)	520 000,00	492 000,00	492 000,00
28153	Installations à caractère spécifique	520 000,00	492 000,00	492 000,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		520 000,00	677 808,00	677 808,00
041	Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES D'ORDRE		520 000,00	677 808,00	677 808,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		1 698 100,00	1 892 300,00	1 892 300,00
+				
RESTES A REALISER N-1 (9)				0,00
+				
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTÉ OU ANTICIPE (9)				0,00
=				
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES				1 892 300,00

(1) Détailer 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, R/ 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, D/ 041 = RI 041.

(9) Incrire 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
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

Cet état ne contient pas d'information.

		IV – ANNEXES		IV							
		ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE		A1.2							
		A1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)									
Emprunts et dettes à l'origine du contrat											
Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de filie	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)						
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00						
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					6 984 739,11						
1641 Emprunts en euros (total)					6 984 739,11						
000000733061 - LE PUECH	CREDIT AGRICOLE	05/11/2015	01/01/2021	30/01/2021	135 000,00						
00001207824 - OLNET	CREDIT AGRICOLE	22/06/2016	01/01/2021	01/02/2021	100 000,00						
000003319737 - CAYLAR	CREDIT AGRICOLE	17/10/2019	01/01/2021	30/04/2021	462 000,00						
00003995137 - LE PUECH	CREDIT AGRICOLE	09/11/2020	01/01/2021	15/01/2021	123 000,00						
01360T018PR - LES RIVES	CREDIT AGRICOLE	08/07/2010	01/01/2021	02/01/2021	100 000,00						
017HWW016PR	CREDIT AGRICOLE	08/11/2010	01/01/2025	20/03/2025	43 941,56						
01CPKT011PR - PEGAIROLLES	CREDIT AGRICOLE	12/09/2007	01/01/2021	05/01/2021	171 000,00						
01T5F8018PR - LES PLANS	CREDIT AGRICOLE	14/04/2009	01/01/2021	14/05/2021	50 000,00						
02LUJZ019PR - FOZIERES	CREDIT AGRICOLE	29/06/2012	01/01/2021	10/01/2021	15 000,00						
1130837 - LES RIVES	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	20/01/2009	01/01/2021	01/02/2021	68 754,00						
1235647-1 - LODEVE	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	22/11/2012	01/01/2021	01/12/2021	150 000,00						
16259-1 - FOZIERES	CREDIT AGRICOLE	20/12/2013	01/01/2021	02/01/2021	45 000,00						
4895836 - POUJOLS	CAISSE DEPARGNE	19/04/2017	01/01/2021	25/01/2021	186 000,00						
		Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Niveau de taux (5)	Taux initial						
		Devise	Niveau de taux (5)	Taux actuel	Périodicité des remboursements (6)						
		Q/N			Profil d'amortissement (7)						
		O/N			Possibilité de remboursement anticipé O/N						
					Catégorie d'emprunt (8)						

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Nominal (2)	Date du premier remboursement	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat			Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Taux initial	Niveau de taux (5)	Taux actuel				
5040775 - ROQUEREDONDE	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	18/06/2014	01/01/2021	100 000,00	V	(Livret A(Prefixé) + 1)-Floor 0 sur Livret A(Prefixé))	1,500	1,500	EUR	T	C	O	A-1	
5084214 - SOUBES	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	04/02/2015	01/01/2021	450 000,00	V	(Livret A(Prefixé) + 1)-Floor 0 sur Livret A(Prefixé))	1,500	1,500	EUR	T	P	O	A-1	
5114223 - LE BOSC	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	06/04/2016	01/01/2021	637 695,00	V	(Livret A(Prefixé) + 0,75)-Floor 0 sur Livret A(Prefixé))	1,250	1,250	EUR	A	C	O	A-1	
5232088 - ST MAURICE	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	07/12/2018	01/01/2021	100 000,00	V	(Livret A(Prefixé) + 0,75)-Floor 0 sur Livret A(Prefixé))	1,250	1,250	EUR	A	C	O	A-1	
5237823 - LODEVÉ	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	19/11/2018	01/01/2021	1 800 000,00	V	(Livret A(Prefixé) + 0,75)-Floor 0 sur Livret A(Prefixé))	1,250	1,250	EUR	A	C	O	A-1	
5310285 - CELLES	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	19/12/2019	01/01/2026	125 060,00	V	(Livret A(Prefixé) + 0,75)-Floor 0 sur Livret A(Prefixé))	1,500	1,500	EUR	A	C	O	A-1	
5310286 - CELLES	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	19/12/2019	01/01/2026	45 565,00	V	(Livret A(Prefixé) + 0,75)-Floor 0 sur Livret A(Prefixé))	1,500	1,500	EUR	A	C	O	A-1	
5478129 - LAUROUX	CAISSE D'EPARGNE	01/07/2019	01/01/2021	90 000,00	F	Taux fixe à 1,77%	1,770	1,780	EUR	T	P	O	A-1	
647440017 - USCLAS	CREDIT AGRICOLE	29/11/2000	01/04/2021	114 336,76	F	Taux fixe à 6,24 %	6,240	6,240	EUR	A	P	O	A-1	
717120017 - LES PLANS	CREDIT AGRICOLE	04/09/2001	01/12/2021	95 280,64	F	Taux fixe à 5,8 %	5,800	5,800	EUR	A	P	O	A-1	

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat			Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Taux initial	Niveau de taux (5)	Taux actuel				
72824 - LODEVE	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	21/12/2017	05/01/2018	02/01/2021	150 000,00	V	(Livret A(Prefixé) + 0.75)-Floor 0 sur Livret A(Prefixé)	1,250	1,250	EUR	A	P	O	A-1
8457677 - ST ETIENNE	CAISSE D'EPARGNE	27/09/2013	01/01/2021	25/02/2021	220 000,00	F	Taux fixe à 3.3 %	3,300	3,340	EUR	T	P	O	A-1
8462623 - SOUMONT	CAISSE D'EPARGNE	09/10/2013	01/01/2021	25/01/2021	200 000,00	F	Taux fixe à 3.3 %	3,300	3,340	EUR	T	P	O	A-1
9454879/226304E - ST MAURICE	CAISSE D'EPARGNE	11/09/2020	01/01/2021	25/03/2021	54 161,36	F	Taux fixe à 1.19 %	1,190	1,200	EUR	T	P	O	A-1
A17101CO000 - ST JEAN	CAISSE D'EPARGNE	26/08/2010	01/01/2021	25/02/2021	176 000,00	F	Taux fixe à 3.46 %	3,460	3,510	EUR	T	C	O	A-1
A171205F000-1 - ST PIERRE	CAISSE D'EPARGNE	08/05/2012	01/01/2021	25/03/2021	100 000,00	F	Taux fixe à 4.85 %	4,850	4,940	EUR	T	C	O	A-1
ALR20059656 - LA VACQUEIRIE	CAISSE D'EPARGNE	14/09/2005	01/01/2021	25/08/2021	30 000,00	V	(Euribor 12M + 0.4)-Floor 0.4 sur Euribor 12M	0,000	0,000	EUR	A	P	O	A-1
H2373816-1/089223A	CAISSE D'EPARGNE	11/12/2024	11/12/2024	25/04/2025	240 000,00	F	Taux fixe à 3.97 %	3,970	4,030	EUR	T	P	O	A-1
MIN537911EUR/001 - LODEV/E	SFL CAFFIL	02/10/2006	01/01/2021	01/03/2021	100 000,00	F	Taux fixe à 4.36 %	4,360	4,430	EUR	T	P	O	A-1
MON537905EUR/001 EX	SFL CAFFIL	06/01/2015	01/01/2021	01/03/2021	75 000,00	F	Taux fixe à 2.05 %	2,050	2,070	EUR	T	C	O	A-1
MON532274EUR - LES PLANS	SFL CAFFIL	14/12/2005	01/01/2021	02/01/2021	147 500,00	F	Taux fixe à 3.77 %	3,770	3,770	EUR	A	P	O	A-1
MON538421EUR EX	SFL CAFFIL	01/01/2021	01/04/2021	01/04/2021	108 444,79	F	Taux fixe à 4.88 %	4,880	4,880	EUR	A	P	O	A-1
MON253898EUR - ST MAURICE	SFL CAFFIL	15/04/2008	01/01/2021	01/03/2021	176 000,00	F	Taux fixe à 4.86 %	4,860	4,860	EUR	A	P	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Nominal (2)	Date du premier remboursement	Type de taux d'intérêt (3)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat				Catégorie d'emprunt (8)
							Index (4)	Niveau de taux (5)	Taux initial	Périodicité des remboursements (6)	
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)						0,00					
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)						0,00					
1678 Autres emprunts et dettes (total)						0,00					
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)						0,00					
1681 Autres emprunts (total)						0,00					
1682 Bons à moyen terme négociables (total)						0,00					
1687 Autres dettes (total)						0,00					
Total général						6 984 739,11					

(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

A1.2

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert (11)	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle	Capital restant du au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Type de taux (12)	Index (13)	Taux d'intérêt	Emprunts et dettes au 01/01/N		Annuité de l'exercice	ICME de l'exercice
									Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	
163 Emprunts obligataires Total)		0,00		0,00						0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		0,00		4 651 357,12						269 873,27	124 747,07	0,00
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		4 651 357,12						269 873,27	124 747,07	0,00
000000733061 - LE PUECH	N	0,00	A-1	78 418,27	10,08	F	Taux fixe à 2,77	2,800	6 711,40	2 102,88	0,00	331,05
00001207824 - OLMET	N	0,00	A-1	60 345,37	10,83	F	Taux fixe à 2,19	2,210	4 906,67	1 281,45	0,00	198,98
00003319737 - CAYLAR	N	0,00	A-1	379 163,82	19,33	F	Taux fixe à 1,07	1,070	17 102,82	4 057,05	0,00	2 582,70
00003995137 - LE PUECH	N	0,00	A-1	93 995,76	14,04	F	Taux fixe à 0,77	0,770	5 935,53	723,77	0,00	649,81
01360T018PR - LES RIVES	N	0,00	A-1	24 856,95	3,00	F	Taux fixe à 3,88	3,880	5 884,03	984,45	0,00	734,88
017HWW0016PR	N	0,00	A-1	37 164,57	4,97	F	Taux fixe à 3,06	3,090	6 986,77	1 057,55	0,00	25,65
01CPKT011PR - PEGAIROLLES	N	0,00	A-1	97 773,14	11,76	F	Taux fixe à 4,77	4,860	6 194,00	4 554,08	0,00	1 031,41
01T5F8018PR - LES PLANS	N	0,00	A-1	14 008,13	3,37	F	Taux fixe à 4,75	4,750	3 262,13	665,39	0,00	320,44
02LJZ019PR - FOZIERES	N	0,00	A-1	2 324,11	1,52	F	Taux fixe à 4,6 %	4,680	1 305,27	84,61	0,00	10,42
1130837 - LES RIVES	N	0,00	A-1	18 926,06	3,08	F	Taux fixe à 4,47	4,470	4 425,82	845,99	0,00	592,35
1235647-1 - LODEVE	N	0,00	A-1	25 374,92	1,92	F	Taux fixe à 3,95	3,950	12 441,73	1 002,31	0,00	41,15
16259-1 - FOZIERES	N	0,00	A-1	23 413,75	8,00	F	Taux fixe à 4,43	4,500	2 406,09	997,63	0,00	230,07
4895636 - POUJOLS	N	0,00	A-1	67 309,16	16,57	F	Taux fixe à 2,19	2,210	3 364,75	1 446,57	0,00	252,85

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert (11)	Capital restant dû au 01/01/N (12)	Durée résiduelle (en années) (13)	Type de taux (14)	Index (15)	Taux d'intérêt		Annuité de l'exercice		
							Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
5040775 - ROQUEREDONDE	N	0,00	A-1	61 972,65	13,67	V	(Livret A(P)fixé + 1)-Floor 0 sur Livret A(P)fixé + 1)-Floor 0 sur Livret A(P)fixé + 1)-Floor 0 sur Livret A(P)fixé + 0,75)-Floor 0 sur Livret A(P)fixé	2,700	3 470,20	1 548,00	0,00
5084214 - SCUBES	N	0,00	A-1	208 125,00	9,17	V	(Livret A(P)fixé + 1)-Floor 0 sur Livret A(P)fixé + 1)-Floor 0 sur Livret A(P)fixé + 0,75)-Floor 0 sur Livret A(P)fixé	2,700	22 500,00	5 095,06	0,00
5114223 - LE BOSC	N	0,00	A-1	539 091,81	31,00	V	(Livret A(P)fixé + 0,75)-Floor 0 sur Livret A(P)fixé	2,450	10 984,40	12 465,61	0,00
5232088 - ST MAURICE	N	0,00	A-1	85 000,00	33,00	V	(Livret A(P)fixé + 0,75)-Floor 0 sur Livret A(P)fixé	2,450	2 500,00	3 187,50	0,00
5237823 - LODEVILLE	N	0,00	A-1	1 665 000,00	36,92	V	(Livret A(P)fixé + 0,75)-Floor 0 sur Livret A(P)fixé	2,450	45 000,00	40 792,50	0,00
5310285 - CELLES	N	0,00	A-1	125 060,00	59,00	V	(Livret A(P)fixé + 0,75)-Floor 0 sur Livret A(P)fixé	2,450	2 084,33	4 689,75	0,00
5310286 - CELLES	N	0,00	A-1	45 565,00	59,00	V	(Livret A(P)fixé + 0,75)-Floor 0 sur Livret A(P)fixé	2,450	759,42	1 708,69	0,00
5478129 - LAUROUX	N	0,00	A-1	71 077,67	18,57	F	Taux fixe à 1,77 %	1,780	3 226,14	1 236,74	0,00
647440017 - USCLAS	N	0,00	A-1	8 612,44	0,54	F	Taux fixe à 6,24 %	6,240	8 612,44	536,60	0,00
717120017 - LES PLANS	N	0,00	A-1	6 911,80	0,92	F	Taux fixe à 5,8 %	5,800	6 911,80	400,50	0,00
72824 - LODÈVE	N	0,00	A-1	122 156,55	22,00	V	(Livret A(P)fixé + 0,75)-Floor 0 sur Livret A(P)fixé	2,450	4 434,81	4 580,87	0,00
8457677 - ST ETIENNE	N	0,00	A-1	138 621,18	13,15	F	Taux fixe à 3,3 %	3,340	8 487,67	4 470,17	0,00
8462623 - SCUMONT	N	0,00	A-1	98 593,28	8,07	F	Taux fixe à 3,3 %	3,340	10 576,54	3 123,58	0,00

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert (11)	Capital restant dû au 01/01/N (12)	Durée résiduelle (en années) (13)	Type de taux (14)	Index (13)	Taux d'intérêt (14)	Annuité de l'exercice		ICNE de l'exercice (16)
								Capital	Charges d'intérêt (15)	
9454879/226304E - ST MAURICE	N	0,00	A-1	36 854,52	9,73	F	Taux fixe à 1,19 %	1.200	3 586,48	422,60
A17101CO000 - ST JEAN	N	0,00	A-1	41 800,00	4,65	F	Taux fixe à 3,46 %	3,510	8 800,00	1 332,10
A171205P000-1 - ST PIERRE	N	0,00	A-1	32 500,00	6,48	F	Taux fixe à 4,85 %	4,940	5 000,00	1 485,31
ALR20059656 - LA VACQUERIE	N	0,00	A-1	12 565,20	9,65	V	(EURibor 12M + 0,4)-Flor -0,4 sur Euribor 12M	2,550	1 120,51	320,15
H2373816-/089223A	N	0,00	A-1	234 003,61	19,07	F	Taux fixe à 3,97 %	4,030	8 276,62	9 167,74
MIN53791EUR/001 - LODEVE	N	0,00	A-1	52 131,58	10,92	F	Taux fixe à 4,36 %	4,430	3 779,58	2 211,69
MON537905EUR/001 EX MON502274EUR - LES PLANS	N	0,00	A-1	21 250,00	4,17	F	Taux fixe à 2,05 %	2,070	5 000,00	397,19
MON537910EUR/001 - LODEVE	N	0,00	A-1	10 247,11	0,00	F	Taux fixe à 3,77 %	3,770	10 247,11	386,31
MON538421EUR EX MON253989EUR - ST MAURICE	N	0,00	A-1	15 464,97	1,25	F	Taux fixe à 4,88 %	4,880	7 548,27	754,69
MON538422EUR EX MON257803EUR - Pagaïrolles	N	0,00	A-1	95 678,74	11,17	F	Taux fixe à 4,86 %	4,860	6 059,94	4 649,99
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilées (Total)		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ?	Montant couvert O/N (10)	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N (11)	Durée résiduelle (en années) (12)	Type de taux (13)	Index (13)	Taux d'intérêt		Annuité de l'exercice		
								Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital (14)	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	ICNE de l'exercice
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		0,00		4 651 357,12				269 873,27	124 747,07	0,00	29 730,20	

(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 ICB1015077C 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 éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(16) Indiquer les intérêts éventuellement dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

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

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

	Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant du au 01/07/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux à la date de vote du budget (9)	Intérêts à percevoir au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Emprunt simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)			0,00	0,00						0,00		0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)			0,00	0,00						0,00		0,00	0,00	0,00
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)			0,00	0,00						0,00		0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)			0,00	0,00						0,00		0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)			0,00	0,00						0,00		0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)			0,00	0,00						0,00		0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL			0,00	0,00						0,00		0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

(6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt au cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 01/01/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

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

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

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

		IV	A1.4
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS		A1.4 – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)	
Indices sous-jacents	Indices zone euro	(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices
Structure			Ecart d'indices zone euro
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits % de l'encours	36 100,02	0 0,00
	Montant en euros	4 651 357,12	0,00
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits % de l'encours	0 0,00	0 0,00
	Montant en euros	0,00	0,00
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits % de l'encours	0 0,00	0 0,00
	Montant en euros	0,00	0,00
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits % de l'encours	0 0,00	0 0,00
	Montant en euros	0,00	0,00
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits % de l'encours	0 0,00	0 0,00
	Montant en euros	0,00	0,00
(F) Autres types de structures	Nombre de produits % de l'encours		0 0,00
	Montant en euros		0,00

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 01/01/N après opérations de couverture éventuelles.

	IV A1.5												
	IV A1.5												
IV – ANNEXES													
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE													
A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)													
Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert												
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 01/01/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes payées pour l'achat d'option	Primes éventuelles
Taux fixe (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux variable simple (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux complexe (total) (2)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

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

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

(3) Indiquer si 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
	A1.5

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE

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

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

(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 ICB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

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) : 500.00 €	2021-12-16

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	FRAIS D ETUDES NON SUIVIS DE REALISATION 5 ANS	5	17/12/2020
L	FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT 5 ANS	5	17/12/2020
L	FRAIS D INSERTION NON SUIVIS DE REALISATION 5 ANS	5	17/12/2020
L	LOGICIEL 5 ANS	5	17/12/2020
L	AGENCEMENT DE TERRAINS 10 ANS	10	17/12/2020
L	BATIMENTS DURABLES 50 ANS	50	17/12/2020
L	CONSTRUCTION BATIMENT D EXPLOITATION 60 ANS	60	17/12/2020
L	CHAUFFAGE CHAUDIERE INST DE VENTILLATION 10 ANS	10	17/12/2020
L	BATIMENTS LEGERS ABRIS 10 ANS	10	17/12/2020
L	OUVRAGES COURANTS 30 ANS	30	17/12/2020
L	INSTALLATIONS MATERIELS OUTILLAGES TECH 10 ANS	10	17/12/2020
L	RESEAUX D ASSAINISSEMENT 60 ANS	60	17/12/2020
L	MATERIEL INDUSTRIEL SPECIFIQUE 10 ANS	10	17/12/2020
L	OUTILLAGE INDUSTRIEL 5 ANS	5	17/12/2020
L	EQPTS DE TRAITEMENT ELECTRIQUES ELECTRO POMPES 10A	10	17/12/2020
L	ORGANES DE REGULATION : ELECTRONIQUE CAPTEURS 4ANS	4	17/12/2020
L	VEHICULES 8 ANS	8	17/12/2020
L	MATERIEL INFORMATIQUE 5 ANS	5	17/12/2020
L	MOBILIER DE BUREAU 10 ANS	10	17/12/2020
L	OUTILLAGE DIVERS	5	17/12/2020
L	VEHICULES 8 ANS	8	16/12/2021

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

A3.1 – ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECiations

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant des prov. et dépréciations constituées au 01/01/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE prévisionnel au 31/12/N
PROVISIONS ET DEPRECiations BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS ET DEPRECiations SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		64 000,00	64 000,00	0,00	64 000,00
Créances douteuses	0,00	01/01/2021	14 000,00	14 000,00	0,00	14 000,00
Créances douteuses	0,00	19/12/2022	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	0,00		64 000,00	64 000,00	0,00	64 000,00

(1) Provisions nouvelles ou abondement d'une provision déjà constituée.

(2) Indiquer l'objet de la provision (exemples : provision pour litiges au titre du procès ; provisions pour dépréciation des immobilisations de l'équipement ...).

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

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS**Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1 (1)**

	Propositions nouvelles	Vote (2)
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	0,00	0,00
Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	0,00	0,00
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	0,00	0,00

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

	Propositions nouvelles	Vote (2)
Affectation au 106 (C)	0,00	0,00
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	0,00	0,00
Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I) Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité	0,00	0,00

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

	Propositions nouvelles	Vote
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(3)	573 000,00	573 000,00
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(3)	677 808,00	677 808,00
Couverture de l'annuité de la dette (Solde III = E - D) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte par les ressources de l'exercice, vérifier la couverture par les éventuelles ressources disponibles des exercices antérieurs (cf. solde II)	104 808,00	104 808,00

(1) Eléments à compléter uniquement s'il y a eu reprise des résultats, anticipée ou classique

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

(3) Les RAR étant intégrés au calcul des ressources propres provenant des exercices antérieurs, seuls les crédits de l'exercice sont à inscrire. Le détail des crédits est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

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

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		573 000,00	I 573 000,00
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		278 000,00	278 000,00
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	278 000,00	278 000,00
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		295 000,00	295 000,00
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subv. invest. transférées cpté résultat</i>	295 000,00	295 000,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

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

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

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

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		677 808,00	III 677 808,00
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	<i>Participations et créances rattachées</i>		
27...	<i>Autres immobilisations financières</i>		
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		677 808,00	677 808,00
15...	<i>Provisions pour risques et charges</i>		
169	<i>Primes de remboursement des obligations</i>	0,00	0,00
26...	<i>Participations et créances rattachées</i>		
27...	<i>Autres immobilisations financières</i>		
28...	<i>Amortissement des immobilisations</i>		
28153	<i>Installations à caractère spécifique</i>	492 000,00	492 000,00
29...	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		
39...	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		
481...	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		
021	<i>Virement de la section d'exploitation</i>	185 808,00	185 808,00

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

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

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

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

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

N° opération : 15	Intitulé de l'opération : MISE EN SEPARATIF PLUVIAL RD609 AV DE FUMEL COM	Date de la délibération :			
		Pour mémoire réalisations cumulées au 01/01/N (2)	RAR N-1 (3)	Nouveaux crédits votés	Total (4)
DEPENSES (a)		5 000,00	0,00	0,00	0,00
4581 MISE EN SEPARATIF PLUVIAL RD609 AV DE FUMEL COM (5)		5 000,00	0,00	0,00	0,00
040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie 791)		0,00	0,00	0,00	0,00
041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section		0,00	0,00	0,00	0,00
Annulations sur dépenses (c) (6)		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépenses nettes (a - c)		5 000,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES (b)		0,00	0,00	0,00	0,00
Financement par le tiers (7)		0,00	0,00	0,00	0,00
Financement par d'autres tiers (7)		0,00	0,00	0,00	0,00
040 Financement par le service (contrepartie 6742)		0,00	0,00	0,00	0,00
041 Financement par emprunt à la charge du tiers (contrepartie D2763)		0,00	0,00	0,00	0,00
Annulations sur recettes (d) (6)		0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (b - d)		0,00	0,00	0,00	0,00

(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) Inscire 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
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 0 59Nombre de membres présents : 0 36Nombre de suffrages exprimés : 0 64

VOTES :

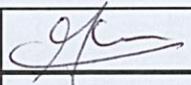
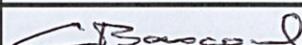
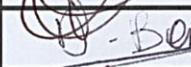
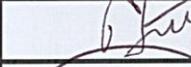
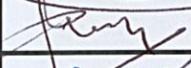
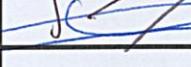
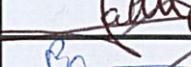
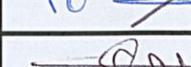
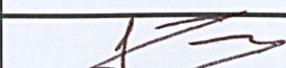
Pour : 0 1Contre : 0 3

Abstentions : 0

Date de convocation : 5 décembre 2025

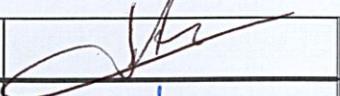
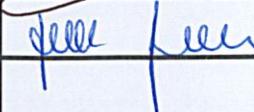
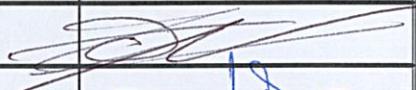
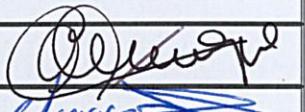
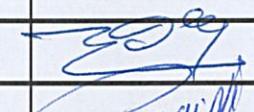
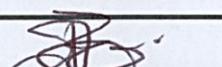
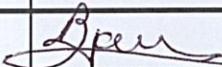
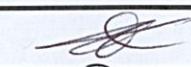
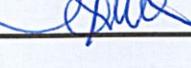
Présenté par (1), Jean-Luc Requi
 A la délibération, le 11 décembre 2025
 (1),

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session ordinaire
 A, le 11 décembre 2025
 Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

ABRIC Michel	
ALIBERT Damien	
BASCOUL Chantal	
BAÏSSET Martine	
BENAMEUR Ali	
BENAMMAR-KOLY Fadhila	
BENOIT Delphine	
BERLENDIS Philippe	
BEVILACQUA Luc	
BOSC David	
BOUSQUET Pierre-Paul	
BRAL Jean Michel	ABSENT 
CLARISSAC Jérôme	
COMBES Michel	ABSENT 
COUVELARD Jean-Christophe	ABSENT 
CROS Ludovic	
DRUART David	
DRUENE Michel	
ENNADIFI Fatiha	
FABRE Daniel	

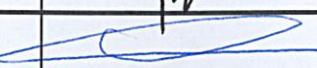
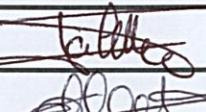
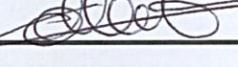
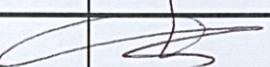
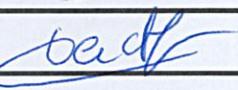
IV – ANNEXES
ARRETE ET SIGNATURES

IV
D

GALEOTE Monique	
GOUDAL Joëlle	
GOUJON Bernard	
GOURMELON Izia	
GOUTELLE Antoine	
JAHNICH Bernard	
KASSOUH Hamed	
KOEHLER Didier	
LAATEB Claude	
LÉVÈQUE Gaëlle	ABSENT 
MARRES Gilles	
OLIVIER Françoise	
OLLIER Eric	
PAILHOUX Jean-Paul	
PEDROS Isabelle	
PERIGAULT Isabelle	
PRADEL Sophie	
REQUI Jean-Luc	
RICARDO Christian	
ROCOPLAN Nathalie	
ROIG Frédéric	
ROMERO Sonia	
ROMO Christophe / SONNET Bertrand	
ROUQUETTE Damien	
ROUVEIROL Valérie	
SAUVIER Jean-Marc	
SINEGRE Joana	
STADLER Magali	
SYZ Nathalie	

IV – ANNEXES
ARRETE ET SIGNATURES

IV
D

THERY Clément	
TONON Sandrine	
TRINQUIER Jean	
VALAT Jérôme	
VALETTE Daniel	
VAN DER HORST Claire	
VANEL Véronique	
VENOT Félicien	
VERDOL Marie-Laure	
VIALA Alain	

Certifié exécutoire par (1) , compte tenu de la transmission en préfecture, le 1er et de la publication le

18 décembre 2025

A ,le

(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 :

(3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.

fait à Lodève, le 11 décembre 2025

 la COMMUNAUTÉ DE COMMUNES
LODEVOIS ET LARZAC
 Communauté de Communes

1, Place Francis Morand - 34700 LODEVE
 Tél. 04 67 88 90 90 - Fax 04 11 95 02 40

contact@lodevoisetlarzac.fr

www.lodevoisetlarzac.fr