



DECISION MODIFICATIVE 2

2019

BUDGET ASSAINISSEMENT

COLLECTIF

Accusé de réception préfecture

Objet de l'acte : Décision modificative n.2 - Budget Annexe Assainissement Collectif

Date de transmission de l'acte : 08/11/2019

Date de réception de l'accusé de réception : 08/11/2019

Numéro de l'acte : 12 ([voir l'acte associé](#))

Identifiant unique de l'acte : 018-241800507-20191104-12-BF

Date de décision : 04/11/2019

Acte transmis par : Florence PERRIN

Nature de l'acte : Documents budgétaires et financiers

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

	REPUBLIQUE FRANCAISE				
	COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION DE BOURGES				
	EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL COMMUNAUTAIRE				
SEANCE DU 4 NOVEMBRE 2019 à 18 HEURES					
Salle du Conseil Municipal de la Mairie de Bourges					
Nombre de membres en exercice	Présents	Excusés	Absents	Date de la convocation	Date d'affichage de la convocation
66	50	0	5	25 octobre 2019	25 octobre 2019

Présents : Pascal BLANC, Daniel BEZARD, Gérard SANTOSUOSSO, Yvon BEUCHON, Patrick BARNIER, Bernadette GOIN, Corinne SUPLIE, Daniel GRAVELET, Robert HUCHINS, Denis POYET, Bernard BILLOT, Alain MAZÉ, Catherine VIAU, Annie JACQUET, Véronique FENOLL, Philippe MERCIER, Jean-Louis SALAK, Nathalie BONNEFOY, Marcella MICHEL, Philippe MOUSNY, Marie-Odile SVABEK, Pierre-Antoine GUINOT, Martial REBEYROL, Danielle SERRE, Annie MORDANT, Eric MESEGUER, Irène FELIX, Gérard FRAGNIER, Agnès SINSOULIER, Kevin GUEGUEN, Hugo LEFELLE, Lylian LASNIER, Sophie VANNIEUWENHUYZE, Denise LANCELOT, Patrick GEORGES, Magali BESSARD, Joël CROTTÉ, Jean-Michel DAMIEN, Elisabeth MATHIEU, Bruno MEUNIER, Béatrice GUILLAUMIN, Françoise CAMPAGNE, Olivier ALLEZARD, Paulette PIETU, Mireille GARON, Olivier PERRIN, Bruno CASSAN, Rémy CORBION, Nadine MOREAU, Roland GOGUERY

Absents : Rodolphe BESTAZZONI, Catherine PELLERIN, Bénédicte BERGERAULT, Yannick BEDIN, Jean-Pierre DOHOLLOU

Pouvoirs :

Marie-Christine BAUDOUIN donne pouvoir à Rémy CORBION
 Benoît CHALON donne pouvoir à Danielle SERRE
 Frédéric CHARPAGNE donne pouvoir à Pierre-Antoine GUINOT
 Christelle PRENOIS donne pouvoir à Marie-Odile SVABEK
 Audrey SITTNER donne pouvoir à Lylian LASNIER
 Marie-Hélène BIGUIER donne pouvoir à Magali BESSARD
 Pascal TINAT donne pouvoir à Philippe MERCIER
 Janine AUCLERT-BOURNIQUET donne pouvoir à Denise LANCELOT
 Valérie CHEVALIER donne pouvoir à Yvon BEUCHON
 Nicole HUBERT donne pouvoir à Elisabeth MATHIEU
 Emmanuel DUMARCAZ donne pouvoir à Françoise CAMPAGNE

M. Kevin GUEGUEN et Mme Magali BESSARD sont désignés secrétaires de séance

Domaine : 7.1.2 Décisions budgétaires

- 12 -

Décision modificative n°2 - Budget Annexe Assainissement Collectif

Président de séance : M. Pascal BLANC

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales ;

Vu l'instruction budgétaire et comptable M 49 ;

Vu la délibération n°28 du Conseil Communautaire du 1^{er} avril 2019 approuvant le budget primitif du budget annexe Assainissement Collectif ;

Vu la délibération n° 36 du Conseil Communautaire du 24 juin 2019 approuvant la décision modificative n° 1 du Budget Annexe Assainissement Collectif ;

Vu l'avis favorable de la Commission Économie, Finances, Prospective, Contractualisation, Promotion du Tourisme du 17 octobre 2019 ;

Considérant qu'il apparaît nécessaire de procéder à certains ajustements de prévisions budgétaires, un projet de décision modificative n° 2 est soumis au vote du Conseil Communautaire.

La présente DM2 consiste avant tout, en fonctionnement, à prévoir les indemnités de renégociation de trois emprunts conclus avec le Crédit Agricole dans l'objectif de lisser les annuités de remboursement futures. Cette opération est financée par prélèvement sur le poste des dépenses imprévues.

La section d'investissement ne comporte que la prévision de l'étalement des charges correspondantes sur la durée résiduelle de la dette renégociée.

Au final, la DM2 n'augmente les mouvements réels que de 12 430 € (hors écritures de refinancement de dette équilibrées).

1- Section de fonctionnement

1.1 - Les dépenses de fonctionnement

Il est proposé d'ajuster les dépenses de fonctionnement comme suit :

- Chapitre 012 « Charges de personnel, frais assimilés » : + 73 000,00 €, soit un complément au titre de refacturations interne et de la masse salariale. Avec cette DM2, les crédits inscrits sur ce chapitre (3 415 580 €) resteront inférieurs aux crédits budgétés en 2018 (3 505 000 €) ;
- Chapitre 65 « autres charges de gestion courante » : - 40 500,00 € (crédits pour admissions en non-valeurs non utilisés) ;
- Chapitre 66 « charges financières » : + 535 000,00 €

Il s'agit de l'estimation de l'indemnité à verser dans le cadre de réaménagement de trois emprunts du Crédit Agricole, avec reprofilage du remboursement du capital, à taux d'emprunt fixe selon les conditions très favorables du marché actuel. Le capital concerné est de 1 765 624 €. La contrepartie de l'indemnité sera la diminution des annuités futures ;

- Chapitre 67 « charges exceptionnelles » : + 2 212 € (part subvention COSC affectée sur ce budget) ;
- Chapitre 022 « dépenses imprévues » : - 557 282 € ;
- Chapitre 023 « virement à la section d'investissement » : + 490 416,63 € ;
- Chapitre 042 « opérations d'ordre transfert entre sections » : + 44 583,37 € au titre de l'étalement des charges de l'indemnité financière, pour la première année.

1.2 - Les recettes de fonctionnement

Il est proposé d'ajuster les recettes de fonctionnement comme suit :

- Chapitre 013 « atténuations de charges » : + 29 200,00 € (remboursement de charges de personnel) ;
- Chapitre 74 « subventions d'exploitations » : - 16 770,00 € (ajustement de subventions de l'Agence de l'Eau) ;
- Chapitre 042 « opérations d'ordre transfert entre sections » : + 535 000,00 € au titre de l'étalement des charges financières de renégociation de dette afin de ne pas impacter le résultat de l'exercice.

2 - Section d'investissement

2.1 - Les dépenses d'investissement

Il est proposé d'ajuster les dépenses d'investissement comme suit :

- Chapitre 040 « opérations d'ordre transfert entre sections » : + 535 000,00 € (contrepartie de l'écriture d'étalement des charges) ;
- Chapitre 16 « emprunts et dettes assimilées » : + 1 766 000 € (refinancement de 3 prêts du Crédit Agricole) .

2.2 - Les recettes d'investissement

Il est proposé d'ajuster les recettes d'investissement comme suit :

- Chapitre 021 « virement de section d'exploitation » : + 490 416,63 € ;
- Chapitre 040 « opérations d'ordre transfert entre sections » : + 44 583,37 € (contrepartie de l'écriture en fonctionnement) ;
- Chapitre 16 « emprunts et dettes assimilées » : + 1 766 000 € (refinancement de 3 prêts du Crédit Agricole) .

3 - Synthèse

		Dépenses (€)	Recettes (€)
Fonctionnement	Propositions nouvelles	+ 547 430,00	+ 547 430,00
	<i>Total mvts réels</i>	+ 12 430,00	+ 12 430,00
	<i>Total mvts d'ordre</i>	+ 535 000,00	+ 535 000,00
	TOTAL FONCTIONNEMENT	+ 547 430,00	+ 547 430,00
Investissement	Propositions nouvelles	+ 2 301 000,00	+ 2 301 000,00
	<i>Refinancement de dette</i>	+ 1 766 000,00	+ 1 766 000,00
	<i>Total mvts d'ordre</i>	+ 535 000,00	+ 535 000,00
	TOTAL INVESTISSEMENT	+ 2 301 000,00	+ 2 301 000,00
	TOTAL GENERAL	+ 2 848 430,00	+ 2 848 430,00
	<i>dont mvts réels (hors réf. de dette)</i>	+ 12 430,00	+ 12 430,00

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

DECIDE
par 54 voix "pour" et 7 abstentions

- d'adopter cette décision modificative n° 2 du Budget Annexe Assainissement Collectif qui s'équilibre en dépenses et en recettes :
 - > à hauteur de **547 430,00 €** pour la section de fonctionnement ;
 - > et **2 301 000 €** en section d'investissement.
- d'approuver, dans l'éventualité de la réalisation de l'opération, le principe de l'étalement des charges financières de renégociation de la dette sur la durée résiduelle de l'emprunt concerné conformément à la réglementation en vigueur.

Acte rendu exécutoire après

Dépôt électronique de la Préfecture le - **8 NOV. 2019**

Affichage du - **8 NOV. 2019**

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



Fait à Bourges, le 5 novembre 2019

Pour le Président et par délégation,
Le Vice-Président,



Gérard SANTOSUOSSO

La présente délibération est susceptible de faire l'objet d'un recours auprès du Tribunal Administratif d'Orléans dans un délai de deux mois à compter de la transmission au Représentant de l'Etat et de sa publication ou de sa notification.

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 24180050700030	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT BOURGES PLUS
--	--

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE DE BOURGES-MUNICIPALE

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Décision modificative 2 (3)

BUDGET : ASSAINISSEMENT COLLECTIF (3)

ANNEE 2019

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 42, M. 43, M. 44 ou M. 49.

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

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

Sommaire

I - Informations générales

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

II - Présentation générale du budget

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

III - Vote du budget

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

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

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

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie	Sans Objet
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	Sans Objet
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	Sans Objet
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé	Sans Objet
B1.6 - Etat des autres engagements donnés	Sans Objet
B1.7 - Etat des engagements reçus	Sans Objet
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	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	20
--------------------------	----

(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. 5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.

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

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

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

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

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

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

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

III – Les provisions sont (3) budgétaires Délibération n°21 du 07/12/2015.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

EXPLOITATION

		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION
V O T E	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	547 430,00	547 430,00
+		+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
	002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2)	(si déficit) 0,00	(si excédent) 0,00
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)		547 430,00	547 430,00

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)	2 301 000,00	2 301 000,00
+		+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	(si solde négatif) 0,00	(si solde positif) 0,00
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)		2 301 000,00	2 301 000,00

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	2 848 430,00	2 848 430,00
----------------------------	---------------------	---------------------

(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	II
SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES	A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	VOTE (3) III	TOTAL IV = I + II + III
011	Charges à caractère général	2 894 900,00	0,00	0,00	0,00	2 894 900,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	3 342 580,00	0,00	73 000,00	73 000,00	3 415 580,00
014	Atténuations de produits	980 000,00	0,00	0,00	0,00	980 000,00
65	Autres charges de gestion courante	94 300,00	0,00	-40 500,00	-40 500,00	53 800,00
Total des dépenses de gestion des services		7 311 780,00	0,00	32 500,00	32 500,00	7 344 280,00
66	Charges financières	275 900,00	0,00	535 000,00	535 000,00	810 900,00
67	Charges exceptionnelles	642 760,11	0,00	2 212,00	2 212,00	644 972,11
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	560 000,00		-557 282,00	-557 282,00	2 718,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		8 790 440,11	0,00	12 430,00	12 430,00	8 802 870,11
023	Virement à la section d'investissement (6)	0,00		490 416,63	490 416,63	490 416,63
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	4 207 625,00		44 583,37	44 583,37	4 252 208,37
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		4 207 625,00		535 000,00	535 000,00	4 742 625,00
TOTAL		12 998 065,11	0,00	547 430,00	547 430,00	13 545 495,11

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	13 545 495,11
---	----------------------

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	VOTE (3) III	TOTAL IV = I + II + III
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	29 200,00	29 200,00	29 200,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	11 326 500,00	0,00	0,00	0,00	11 326 500,00
73	Produits issus de la fiscalité (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	133 850,00	0,00	-16 770,00	-16 770,00	117 080,00
75	Autres produits de gestion courante	258 790,00	0,00	0,00	0,00	258 790,00
Total des recettes de gestion des services		11 719 140,00	0,00	12 430,00	12 430,00	11 731 570,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		11 739 140,00	0,00	12 430,00	12 430,00	11 751 570,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	292 265,00		535 000,00	535 000,00	827 265,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		292 265,00		535 000,00	535 000,00	827 265,00
TOTAL		12 031 405,00	0,00	547 430,00	547 430,00	12 578 835,00

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	966 660,11
---	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	13 545 495,11
---	----------------------

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)	3 915 360,00
---	---------------------

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

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	VOTE (3) III	TOTAL IV = I + II + III
20	Immobilisations incorporelles	438 593,51	0,00	0,00	0,00	438 593,51
21	Immobilisations corporelles	588 485,34	0,00	0,00	0,00	588 485,34
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	19 413 822,22	0,00	0,00	0,00	19 413 822,22
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	20 440 901,07	0,00	0,00	0,00	20 440 901,07
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	16 755 600,00	0,00	1 766 000,00	1 766 000,00	18 521 600,00
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	16 755 600,00	0,00	1 766 000,00	1 766 000,00	18 521 600,00
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	37 196 501,07	0,00	1 766 000,00	1 766 000,00	38 962 501,07
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	292 265,00		535 000,00	535 000,00	827 265,00
041	Opérations patrimoniales (4)	225 000,00		0,00	0,00	225 000,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	517 265,00		535 000,00	535 000,00	1 052 265,00
	TOTAL	37 713 766,07	0,00	2 301 000,00	2 301 000,00	40 014 766,07

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	40 014 766,07
---	----------------------

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	VOTE (3) III	TOTAL IV = I + II + III
13	Subventions d'investissement	3 989 534,57	0,00	0,00	0,00	3 989 534,57
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	26 565 794,75	0,00	1 766 000,00	1 766 000,00	28 331 794,75
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	30 555 329,32	0,00	1 766 000,00	1 766 000,00	32 321 329,32
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (7)	2 326 289,48	0,00	0,00	0,00	2 326 289,48
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	2 326 289,48	0,00	0,00	0,00	2 326 289,48
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	32 881 618,80	0,00	1 766 000,00	1 766 000,00	34 647 618,80
021	Virement de la section d'exploitation (4)	0,00		490 416,63	490 416,63	490 416,63
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	4 207 625,00		44 583,37	44 583,37	4 252 208,37
041	Opérations patrimoniales (4)	225 000,00		0,00	0,00	225 000,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	4 432 625,00		535 000,00	535 000,00	4 967 625,00
	TOTAL	37 314 243,80	0,00	2 301 000,00	2 301 000,00	39 615 243,80

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)	399 522,27
=	
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	40 014 766,07

Pour information :

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

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (8)	3 915 360,00
---	---------------------

(1) Cf. Modalités de vote I.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	0,00		0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	73 000,00		73 000,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	-40 500,00		-40 500,00
66	Charges financières	535 000,00	0,00	535 000,00
67	Charges exceptionnelles	2 212,00	0,00	2 212,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	44 583,37	44 583,37
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	-557 282,00		-557 282,00
023	Virement à la section d'investissement		490 416,63	490 416,63
	Dépenses d'exploitation – Total	12 430,00	535 000,00	547 430,00

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	547 430,00
---	-------------------

	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	0,00	0,00	0,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	1 766 000,00	0,00	1 766 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	0,00	0,00	0,00
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	Amortissement des immobilisations (reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		535 000,00	535 000,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00		0,00
	Dépenses d'investissement – Total	1 766 000,00	535 000,00	2 301 000,00

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	2 301 000,00
---	---------------------

(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	29 200,00		29 200,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
72	<i>Production immobilisée</i>		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	-16 770,00		-16 770,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00		0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	<i>Transferts de charges</i>		535 000,00	535 000,00
	Recettes d'exploitation – Total	12 430,00	535 000,00	547 430,00

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	547 430,00
---	-------------------

	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	0,00	0,00	0,00
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (4)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	1 766 000,00	0,00	1 766 000,00
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	<i>Amortissement des immobilisations</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations (4)</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours (4)</i>		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		44 583,37	44 583,37
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
021	<i>Virement de la section d'exploitation</i>		490 416,63	490 416,63
	Recettes d'investissement – Total	1 766 000,00	535 000,00	2 301 000,00

+

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

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	2 301 000,00
---	---------------------

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

Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	Charges à caractère général (5) (6)	2 894 900,00	0,00	0,00
604	Achats d'études, prestations de services	217 500,00	0,00	0,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	481 653,00	0,00	0,00
6062	Produits de traitement	240 000,00	0,00	0,00
6063	Fournitures entretien et petit équipt	78 451,09	0,00	0,00
6064	Fournitures administratives	3 650,00	0,00	0,00
6066	Carburants	70 000,00	0,00	0,00
6068	Autres matières et fournitures	119 200,00	0,00	0,00
611	Sous-traitance générale	891 000,00	0,00	0,00
6132	Locations immobilières	27 000,00	0,00	0,00
6135	Locations mobilières	81 800,00	0,00	0,00
6137	Redevances, droits de passage, servitude	1 500,00	0,00	0,00
614	Charges locatives et de copropriété	900,00	0,00	0,00
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	3 109,28	0,00	0,00
61523	Entretien, réparations réseaux	178 900,00	0,00	0,00
61528	Entretien, réparation autres biens immob.	34 400,00	0,00	0,00
61551	Entretien matériel roulant	71 500,00	0,00	0,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	62 500,00	0,00	0,00
6156	Maintenance	81 584,75	0,00	0,00
6161	Multirisques	8 700,00	0,00	0,00
6168	Autres	41 000,00	0,00	0,00
617	Etudes et recherches	7 300,00	0,00	0,00
618	Divers	26 355,00	0,00	0,00
6225	Indemnités aux comptable et régisseurs	110,00	0,00	0,00
6226	Honoraires	3 213,18	0,00	0,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	4 350,00	0,00	0,00
6228	Divers	42 766,00	0,00	0,00
6231	Annonces et insertions	8 370,00	0,00	0,00
6236	Catalogues et imprimés	1 400,00	0,00	0,00
6241	Transports sur achats	2 700,00	0,00	0,00
6251	Voyages et déplacements	7 000,00	0,00	0,00
6256	Missions	560,00	0,00	0,00
6261	Frais d'affranchissement	50,00	0,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	36 300,00	0,00	0,00
6281	Concours divers (cotisations)	4 470,00	0,00	0,00
6282	Frais de gardiennage	4 007,70	0,00	0,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	22 400,00	0,00	0,00
6287	Remboursements de frais	25 000,00	0,00	0,00
63512	Taxes foncières	900,00	0,00	0,00
6353	Impôts indirects	700,00	0,00	0,00
6354	Droits d'enregistrement et de timbre	100,00	0,00	0,00
6358	Autres droits	1 000,00	0,00	0,00
6378	Autres taxes et redevances	1 500,00	0,00	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	3 342 580,00	73 000,00	73 000,00
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	550 000,00	48 000,00	48 000,00
6331	Versement de transport	17 530,00	0,00	0,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	7 140,00	0,00	0,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	12 700,00	0,00	0,00
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	4 270,00	0,00	0,00
6411	Salaires, appointements, commissions	1 395 960,00	25 000,00	25 000,00
6414	Indemnités et avantages divers	574 400,00	0,00	0,00
6415	Supplément familial	24 860,00	0,00	0,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	222 010,00	0,00	0,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	422 400,00	0,00	0,00
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	2 690,00	0,00	0,00
6474	Versement aux autres oeuvres sociales	23 000,00	0,00	0,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	6 170,00	0,00	0,00
648	Autres charges de personnel	79 450,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits (7)	980 000,00	0,00	0,00

BOURGES PLUS - ASSAINISSEMENT COLLECTIF - DM - 2019

Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
706129	Reverst redevance modernisat° agence eau	980 000,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	94 300,00	-40 500,00	-40 500,00
6541	Créances admises en non-valeur	37 000,00	-2 500,00	-2 500,00
6542	Créances éteintes	56 995,00	-38 000,00	-38 000,00
658	Charges diverses de gestion courante	305,00	0,00	0,00
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011 + 012 + 014 + 65)		7 311 780,00	32 500,00	32 500,00
66	Charges financières (b) (8)	275 900,00	535 000,00	535 000,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	250 000,00	0,00	0,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-5 100,00	0,00	0,00
6688	Autre	31 000,00	535 000,00	535 000,00
67	Charges exceptionnelles (c)	642 760,11	2 212,00	2 212,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	638 660,11	0,00	0,00
6742	Subventions exceptionnelles d'équipement	4 100,00	0,00	0,00
6743	Subventions exceptionnelles fonctionnt	0,00	2 212,00	2 212,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (9)	0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (10)	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	560 000,00	-557 282,00	-557 282,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a + b + c + d + e + f		8 790 440,11	12 430,00	12 430,00
023	Virement à la section d'investissement	0,00	490 416,63	490 416,63
042	Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12)	4 207 625,00	44 583,37	44 583,37
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	2 026 125,00	0,00	0,00
6815	Dot. prov. pour risques exploitat°	2 181 500,00	0,00	0,00
6862	Dot. amort. charges financ. à répartir	0,00	44 583,37	44 583,37
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		4 207 625,00	535 000,00	535 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		4 207 625,00	535 000,00	535 000,00
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		12 998 065,11	547 430,00	547 430,00

+

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

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	547 430,00
---	-------------------

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)

Montant des ICNE de l'exercice	110 800,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	115 900,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-5 100,00

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

(2) cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	Atténuations de charges (5)	0,00	29 200,00	29 200,00
64198	Autres remboursements	0,00	29 000,00	29 000,00
6459	Rembours charges SS et prévoyance	0,00	200,00	200,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	11 326 500,00	0,00	0,00
704	Travaux	816 000,00	0,00	0,00
70611	Redevance d'assainissement collectif	9 423 500,00	0,00	0,00
706121	Redevance modernisation des réseaux	980 000,00	0,00	0,00
7084	Mise à disposition de personnel facturée	107 000,00	0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	133 850,00	-16 770,00	-16 770,00
748	Autres subventions d'exploitation	133 850,00	-16 770,00	-16 770,00
75	Autres produits de gestion courante	258 790,00	0,00	0,00
754	Redevances défaut branchement égout	148 400,00	0,00	0,00
7588	Autres	110 390,00	0,00	0,00
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 013 + 70 + 73 + 74 + 75		11 719 140,00	12 430,00	12 430,00
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	20 000,00	0,00	0,00
775	Produits des cessions d'immobilisations	20 000,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES = a + b + c + d		11 739 140,00	12 430,00	12 430,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)	292 265,00	535 000,00	535 000,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	292 265,00	0,00	0,00
796	Transferts charges financières	0,00	535 000,00	535 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (8)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		292 265,00	535 000,00	535 000,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		12 031 405,00	547 430,00	547 430,00

+

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

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10)	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	547 430,00
---	-------------------

Détail du calcul des ICNE au compte 7622 (11)

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

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

(2) cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU BUDGET				III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES				B1
Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	438 593,51	0,00	0,00
2031	Frais d'études	359 913,01	0,00	0,00
2051	Concessions et droits assimilés	78 680,50	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	588 485,34	0,00	0,00
2111	Terrains nus	1 300,00	0,00	0,00
2128	Aménagement Autres terrains	5 000,00	0,00	0,00
21351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	14 000,00	0,00	0,00
2151	Installations complexes spécialisées	29 000,00	0,00	0,00
21532	Réseaux d'assainissement	73 029,16	0,00	0,00
21562	Service d'assainissement	111 700,00	0,00	0,00
2182	Matériel de transport	333 456,18	0,00	0,00
2183	Matériel de bureau et informatique	16 000,00	0,00	0,00
2184	Mobilier	1 000,00	0,00	0,00
2188	Autres immobilisations corporelles	4 000,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	19 413 822,22	0,00	0,00
2313	Constructions	42 611,00	0,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	18 482 698,50	0,00	0,00
238	Avances commandes immo. incorp.	888 512,72	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		20 440 901,07	0,00	0,00
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	16 755 600,00	1 766 000,00	1 766 000,00
1641	Emprunts en euros	495 000,00	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	150 000,00	0,00	0,00
16449	Opérat° de tirage sur ligne trésorerie	16 000 000,00	0,00	0,00
166	Refinancement de dette	0,00	1 766 000,00	1 766 000,00
1687	Autres dettes	110 600,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		16 755 600,00	1 766 000,00	1 766 000,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		37 196 501,07	1 766 000,00	1 766 000,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8)	292 265,00	535 000,00	535 000,00
	Reprises sur autofinancement antérieur	292 265,00	0,00	0,00
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	90 635,00	0,00	0,00
139118	Sub. équipt cpte résult. Autres	7 060,00	0,00	0,00
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	15 635,00	0,00	0,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	8 535,00	0,00	0,00
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	12 315,00	0,00	0,00
13918	Autres subventions d'équipement	158 085,00	0,00	0,00
	Charges transférées	0,00	535 000,00	535 000,00
4817	Pénalités de renégociation de la dette	0,00	535 000,00	535 000,00
041	Opérations patrimoniales (9)	225 000,00	0,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	201 000,00	0,00	0,00
2762	Créances transfert droit déduct° TVA	24 000,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		517 265,00	535 000,00	535 000,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		37 713 766,07	2 301 000,00	2 301 000,00

+

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

+

BOURGES PLUS - ASSAINISSEMENT COLLECTIF - DM - 2019

Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
	D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (10)			0,00
				=
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			2 301 000,00

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

(2) cf. Modalités de vote, I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'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)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
13	Subventions d'investissement	3 989 534,57	0,00	0,00
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	3 209 998,60	0,00	0,00
13118	Autres Subv. Équipt Etat	336 252,00	0,00	0,00
1312	Subv. équipt Régions	240 000,00	0,00	0,00
1313	Subv. équipt Départements	171 630,00	0,00	0,00
1314	Subv. équipt Communes	31 653,97	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	26 565 794,75	1 766 000,00	1 766 000,00
1641	Emprunts en euros	170 000,00	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	10 395 794,75	0,00	0,00
16449	Opérat° de tirage sur ligne trésorerie	16 000 000,00	0,00	0,00
166	Refinancement de dette	0,00	1 766 000,00	1 766 000,00
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		30 555 329,32	1 766 000,00	1 766 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	2 326 289,48	0,00	0,00
1068	Autres réserves	2 326 289,48	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		2 326 289,48	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES REELLES		32 881 618,80	1 766 000,00	1 766 000,00
021	Virement de la section d'exploitation	0,00	490 416,63	490 416,63
040	Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7)	4 207 625,00	44 583,37	44 583,37
15182	Autres provisions pour risques	2 181 500,00	0,00	0,00
28031	Frais d'études	2 060,00	0,00	0,00
28033	Frais d'insertion	420,00	0,00	0,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	33 600,00	0,00	0,00
28128	Aménagement Autres terrains	150,00	0,00	0,00
281351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	82 505,00	0,00	0,00
28138	Aménagement Autres constructions	9 505,00	0,00	0,00
28151	Installations complexes spécialisées	16 895,00	0,00	0,00
281531	Réseaux d'adduction d'eau	60,00	0,00	0,00
281532	Réseaux d'assainissement	763 455,00	0,00	0,00
281562	Service d'assainissement	89 750,00	0,00	0,00
281728	Autres terrains (mise à disposition)	1 090,00	0,00	0,00
2817311	Bâtiments d'exploitation (mise à dispo)	254 950,00	0,00	0,00
2817532	Réseaux d'assainissement (mad)	532 965,00	0,00	0,00
2817562	Service d'assainissement (mad)	71 640,00	0,00	0,00
28182	Matériel de transport	131 295,00	0,00	0,00
28183	Matériel de bureau et informatique	32 490,00	0,00	0,00
28184	Mobilier	2 835,00	0,00	0,00
28188	Autres	460,00	0,00	0,00
4817	Pénalités de renégociation de la dette	0,00	44 583,37	44 583,37
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		4 207 625,00	535 000,00	535 000,00
041	Opérations patrimoniales (8)	225 000,00	0,00	0,00
238	Avances commandes immo. incorp.	225 000,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES D'ORDRE		4 432 625,00	535 000,00	535 000,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		37 314 243,80	2 301 000,00	2 301 000,00

BOURGES PLUS - ASSAINISSEMENT COLLECTIF - DM - 2019

Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
				+
			RESTES A REALISER N-1 (9)	0,00
				+
			R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (9)	0,00
				=
			TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	2 301 000,00

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

(2) cf. Modalités de vote, I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'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.

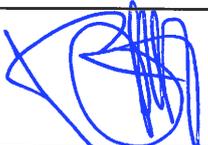
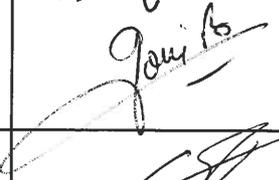
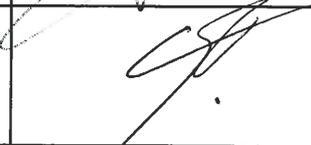
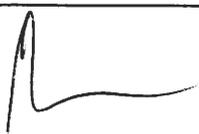
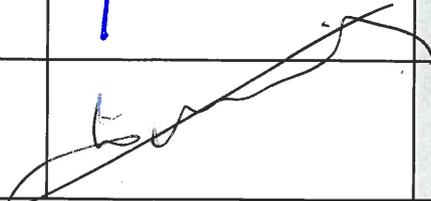
(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041*.

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

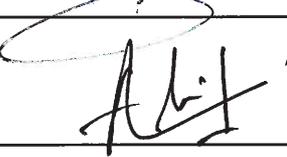
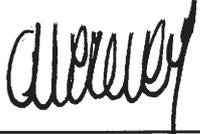
III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

Cet état ne contient pas d'information.

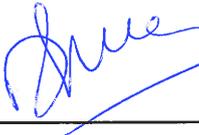
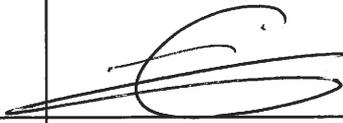
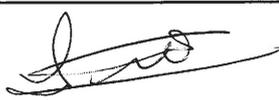
DECISION MODIFICATIVE N°2
BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT COLLECTIF

COMMUNE	TITULAIRES	Émargement des Titulaires	SUPPLEANTS	Émargement des Suppléants
BOURGES	BLANC Pascal			
BOURGES	FENOLL Véronique			
LISSAY-LOCHY	VIAU Catherine		DELRUE Emmanuel	
VORLY	BILLOT Bernard		LEFEBVRE Corinne	
ARÇAY	HUCHINS Robert		LELONG Coralie	
MORTHOMIERS	GRAVELET Daniel		BELOUET Bernard	
BERRY-BOUY	GOIN Bernadette		CHALOPIN Jean-Pierre	
TROUY	SANTOSUOSSO Gérard			
ST GERMAIN DU PUY	BAUDOUIN Marie-Christine	Excusée, a donné pouvoir à M. Remy CRB w.w		
ST DOULCHARD	BEZARD Daniel			
LA CHAPELLE SAINT URSIN	BEUCHON Yvon			
PLAIMPIED-GIVAUDINS	BARNIER Patrick			

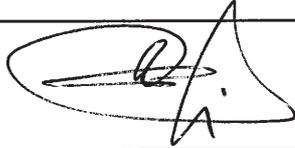
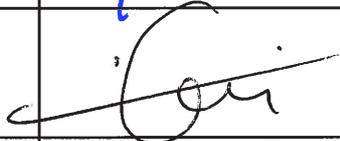
**DECISION MODIFICATIVE N° 2
BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT COLLECTIF**

LE SUBDRAY	SUPLIE Corinne		MOREAU Sylvie	
ST JUST	BESTAZZONI Rodolphe	Absent	PORTIER Jacqueline	
ST MICHEL DE VOLANGIS	POYET Denis		CARON Frantz	
ANNOIX	MAZÉ Alain		CARRÉ Marie-Paule	
MARMAGNE	JACQUET Annie			
BOURGES	MERCIER Philippe			
MEHUN-SUR-YEVRE	SALAK Jean-Louis			
BOURGES	BONNEFOY Nathalie	L7		
BOURGES	CHALON Benoît	Excuse, a donné pouvoir à M ^{me} Danielle SERRE		
BOURGES	MICHEL Marcella	Michel		
BOURGES	MOUSNY Philippe			
BOURGES	SVABEK Marie-Odile			
BOURGES	GUINOT Pierre-Antoine			

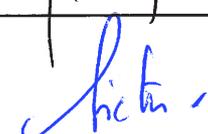
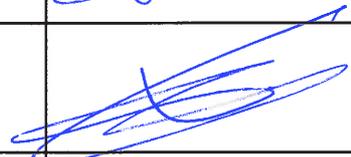
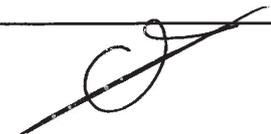
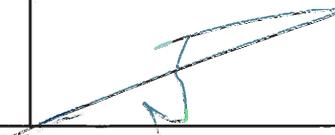
DECISION MODIFICATIVE N°2
BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT COLLECTIF

BOURGES	PELLERIN Catherine	Absente		
BOURGES	REBEYROL Martial			
BOURGES	SERRE Danielle			
BOURGES	BERGERAULT Bénédicte	Absente		
BOURGES	MORDANT Annie			
BOURGES	CHARPAGNE Frédéric	Excusée, a donné pouvoir à M. Pierre-Antoine QUINOT		
BOURGES	PRENOIS Christelle	Excusée, a donné pouvoir à Mme Marie-Odile SVABEK		
BOURGES	MESEGUER Eric			
BOURGES	SITTLER Audrey	Excusée, a donné pouvoir à M. Lylian LASNIER		
BOURGES	GUEGUEN Kévin			
BOURGES	LASNIER Lylian			
BOURGES	VANNIEUWENHUYZE Sophie			
BOURGES	TINAT Pascal	Excusée, a donné pouvoir à M. Philippe MERCIER		
BOURGES	LANCELOT Denise			

**DECISION MODIFICATIVE N° 2
BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT COLLECTIF**

BOURGES	GEORGES Patrick			
BOURGES	AUCLERT-BOURNIQUET Janine	Excusée, a donné pouvoir à M ^{me} Denise LANCELOT		
BOURGES	BEDIN Yannick	Absent		
BOURGES	FRAGNIER Gérald			
BOURGES	SINSOULIER Agnès			
BOURGES	LEFELLE Hugo			
BOURGES	FELIX Irène			
BOURGES	BIGUIER Marie-Hélène	Excusée, a donné pouvoir à M ^{me} Magali BESSARD		
BOURGES	BESSARD Magali			
BOURGES	CROTTÉ Joël			
LA CHAPELLE ST-URSIN	CHEVALIER Valérie	Excusée, a donné pouvoir à M. Yvon BEUCHON		
MARMAGNE	DAMIEN Jean-Michel			
MEHUN-SUR-YEVRE	MATHIEU Elisabeth			
MEHUN-SUR-YEVRE	MEUNIER Bruno			

**DECISION MODIFICATIVE N° 2
BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT COLLECTIF**

MEHUN-SUR-YEVRE	HUBERT Nicole	Excusée, a donné pouvoir à Mme Elisabeth MATHIEU		
PLAIMPIED-GIVAUDINS	GUILLAUMIN Béatrice			
ST DOULCHARD	CAMPAGNE Françoise			
ST DOULCHARD	ALLEZARD Olivier			
ST DOULCHARD	PIETU Paulette			
ST DOULCHARD	DUMARÇAY Emmanuel	Excusé, a donné pouvoir à Mme Françoise CAMPAGNE		
ST DOULCHARD	GARON Mireille			
ST DOULCHARD	PERRIN Olivier			
ST DOULCHARD	CASSAN Bruno			
ST GERMAIN DU PUY	CORBION Rémy			
ST GERMAIN DU PUY	DOHOLLOU Jean-Pierre	Absent		
TROUY	MOREAU Nadine			
TROUY	GOGUERY Roland			

ARRETE - SIGNATURES

Nombre de membres en exercice : 66
Nombre de membres présents : 50
Nombre de membres votants : 61
Nombre de suffrages exprimés : 54
VOTES : Pour: 54
 Contre: 0
 Abstentions : 7

Date de convocation : 25 octobre 2019

Présenté par le Président
A Bourgesle 4 novembre 2019

Délibéré par le Conseil Communautaire, réuni en session ordinaire
A Bourgesle 4 novembre 2019

Les membres, (voir document annexé)

Certifié exécutoire, compte tenu de la transmission en préfecture, le - 8 NOV. 2019 et de la publication le - 8 NOV. 2019

A Bourges, le 6 novembre 2019

