

ANNEXE N° 13 (suite)

SERVICE PUBLIC LOCAL.....

III – ANNEXES

III 1

REPRISE ET AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE N-1

COMPTES ADMINISTRATIF N-1 voté le :.../.../... (1) REPRISE ANTICIPEE DES RESULTATS, délibération adoptée le :.../.../... (1)	
a. Résultat de l'exercice N-1 précédé du signe + (excédent) ou - (déficit) dont b. Plus values nettes de cession d'éléments d'actif : ... c. Résultats antérieurs reportés D 002 du compte administratif N-1 (si déficit) R 002 du compte administratif N-1 (si excédent) Résultat à affecter : d. = a.+c. (2) (si d. est négatif, report du déficit ligne D 002 ci-dessous)	... ... ...
Solde d'exécution de la section d'investissement e. Solde d'exécution cumulé d'investissement N-1 (précédé de + ou -) D 001 (si négatif) R 001 (si positif) f. Solde des restes à réaliser d'investissement N-1	... ...
Besoin de financement = e + f	...
AFFECTATION (3) = d.	
1) Affectation en réserves R 1064 en investissement pour le montant des plus-values nettes de cession d'actifs (correspond obligatoirement au montant du b.)	...
2) Affectation en réserves R 1068 en investissement (au minimum pour la couverture du besoin de financement diminué du 1)	...
3) Report en exploitation R 002 Montant éventuellement et exceptionnellement reversé à la collectivité de rattachement (D 672) : <input type="text"/>	...
DEFICIT REPORTE D 002 (4)	...

(1) Rayer les mentions inutiles

(2) Le solde des restes à réaliser de la section d'exploitation n'est pas pris en compte pour l'affectation des résultats d'exploitation. Les restes à réaliser de la section d'exploitation sont reportés au budget de reprise des résultats.

(3) Les règles d'affectation des résultats des régies SPIC sont prévues par les articles R. 2221-48 et R. 2221-90 du CGCT.

(4) En ce cas, il n'y a pas d'affectation.

ANNEXE N° 13 (suite)

III – ANNEXES	III 2
----------------------	--------------

DETAIL DES OPERATIONS FINANCIERES EN DEPENSES

Art(1)	Libellé (1)	Dépenses votées
DEPENSES TOTALES (I) =A+B+C+D		I
HORS CHARGES TRANSFEREES (II)=A+B+C		II
16	Emprunts et dettes assimilés (A) (remboursements)	
164	Emprunts auprès d'établissement de crédit	
166	Refinancement de dette	
...	...	
1676	Dettes env. locataires acquéreurs	
1681	Autres emprunts	
1687	Autres dettes	
Autres dépenses financières (sous-total) (B)		
10	Dotations, fonds divers et réserves (versements)	
13	Subventions d'investissement (remboursements)	
26	Participations et créances rattachées à des participations	
261	Titres de participation	
266	Autres formes de participation	
27	Autres immobilisations financières	
27.	Acquisition de titres immobilisés	
274	Prêts accordés	
275	Dépôts et cautions versés	
27.	...	
020	Dépenses imprévues	
Transferts entre sections =C+D		
Reprises /autofinancement antérieur (C)		
10...	Sur apports, dotations et réserves	
14	Sur provisions réglementées	
15	Sur provisions pour risques et charges	
139	Subv. d'invest. reprises au c/résultat	
...9	Sur provisions pour dépréciation ...	
1688	ICNE N-1 contrepassés sur emprunts	
276	ICNE de l'exercice sur prêts	
...	Autres opérations (à détailler)	
Charges transférées (D) = E+F+G		
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (E)	
...		
Production immobilisée (F)		
21,23	...	
Stocks (G)		

(1) Détailler les articles conformément au plan de comptes utilisé.

ANNEXE N° 13 (suite)

III – ANNEXES	III 2
----------------------	--------------

DETAIL DES OPERATIONS FINANCIERES EN RECETTES

Art(1)	Libellé (1)	Recettes votées
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) (III)=G+H+J+K		III
	Ressources propres externes (G)	
10222	FCTVA	
...	...	
	Autres recettes financières (H)	
274	Remboursement de prêts	
...	...	
	Transferts entre sections (J)	
1688	Intérêts courus (2)	
2768	Intérêts courus (3)	
14...	Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	
...	...	
15...	Provisions pour risques et charges	
...	...	
20...	Immobilisations incorporelles	
21...	Immobilisations corporelles.	
...	...	
26.	Participations et créances rattachées à des participations	
27.	Autres immobilisations financières	
28.	Amortissement des immobilisations	
.9	Provisions pour dépréciations des ...	
481.	Amortissement des charges à étaler	
021	Virement de la sect. exploitation (K)	

(1) Détailler les articles conformément au plan de comptes utilisé.

(2) Correspond aux ICNE de l'exercice sur emprunts

(3) Correspond aux ICNE N-1 contrepassés sur prêts

**Pour information : autres ressources financières ne faisant pas partie des ressources propres
(c/166 et 1644)**

Montant total		
16449	Op. afférentes à l'option de tirage sur ligne de trésorerie	
166	Refinancement de dettes	
...	...	

RESULTATS REPORTES ET AFFECTATION

D001	Déficit d'investissement reporté	
R001	Excédent d'investissement reporté	
R 1064	Réserves réglementées (affectation des plus-values de cessions)	
R 1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	

	Montant
Dépenses financières hors dépenses des c/16449 et c/166	$IV = (I-D16449 \text{ et } D166) + D 001$
Recettes financières	$V = (III) + R001 + R 1064 + R 1068$
Solde des opérations financières	$V - IV (1)$
Solde net hors charges transférées (D) et dépenses 2763 (2)	$V - (IV - D - \text{dépenses } 2763) (1)$

(1). Indiquer le signe algébrique

(2). Ces charges pouvant être financées par emprunt

ANNEXE N° 13 (suite)

SERVICE PUBLIC LOCAL.....

III – ANNEXES

III 3

DETAIL DES OPERATIONS D'ORDRE DE SECTION A SECTION

Désignation de l'opération (hors virement de section à section)	DEPENSES D'EXPLOITATION (1)		RECETTES D'INVESTISSEMENT (1)	
ICNE de l'exercice sur emprunts	6611	.....	1688	.....
VNC des immobilisations cédées	675	.....	21,26	.....
Amortissements et provisions	68	.....	28,14,15,,9, 481	.....
ICNE N-1 contrepassés sur prêts	762	.....	276	.....
Opérations de stocks	603,713	.....	31,33,34,35	.....
.....
TOTAL	A1		B2	

Virement de section à section (D023=R021)	023		021	
---	-----	--	-----	--

Désignation de l'opération	DEPENSES D'INVESTISSEMENT (1)		RECETTES D'EXPLOITATION (1)	
ICNE N-1 contrepassés sur emprunts	1688	.....	6611	.....
ICNE de l'exercice sur prêts	276	.....	762	.....
Reprises sur dotations et subventions	10,139	.....	777	.....
Reprises sur provisions	14,15,,9	.....	78	.....
Charges à répartir sur plusieurs exerc.	481	.....	79	.....
Travaux en régie	21,23	.....	72	.....
Opérations de stocks	31,33,34,35	.....	603,713	.....
.....
TOTAL	B1		A2	

(1) Les dépenses d'exploitation (A1) sont égales aux recettes d'investissement (B2); les dépenses d'investissement (B1) sont égales aux recettes d'exploitation (A2)

DETAIL DES OPERATIONS D'ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

TOTAL DES DEPENSES (1)		
1021	Dotations, fonds divers	.....
18	Affectations (budget annexe, régie non personnalisée)	.....
21...	Immob.	.....
217.	Immob. reçues au titre d'une mise à disposition	.....
22	Immob. reçues en affect.	.....
229	Droits de l'affectant	.....
24	Immob. affectées, concédées, affermées ou mises à disposition	.....
.....

TOTAL DES RECETTES (1)		
1021	Dotations, fonds divers	.....
18	Affectations (budget annexe, régie non personnalisée)	.....
21...	Immob.	.....
217.	Immob. reçues au titre d'une mise à disposition	.....
22	Immob. reçues en affect.	.....
229	Droits de l'affectant	.....
24	Immob. affectées, concédées, affermées ou mises à disposition	.....
.....

(1) Les dépenses et les recettes d'ordre à l'intérieur de la section d'investissement sont nécessairement équilibrées.

ANNEXE N° 13 (suite)

SERVICE PUBLIC LOCAL.....

III – ANNEXES**III 4****SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT**

N° ou intitulé de l'AP	MONTANT DES AP			MONTANT DES CP			Restes à financer (>N+1)
	Initial	Total cumulé	Prévision de l'exercice N	CP antérieurs (1)	CP ouverts au titre de l'exercice N	CP ouverts au titre de l'exercice N+1	

(1) Il s'agit des réalisations cumulées au 1/1/N ou du 1/1/N-1 si le vote a lieu avant le 1/1/N.

ANNEXE N° 13 (suite)

SERVICE PUBLIC LOCAL.....

III – ANNEXES**III 5****PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES****(uniquement pour les SPIC dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale)****I – BUDGET PRINCIPAL DU SPIC**

SECTION	Pour mémoire	Restes à réaliser de N-1	Résultats N-1 reportés	Crédits de l'exercice votés	TOTAL (1)
EXPLOITATION DEPENSES RECETTES					
INVESTISSEMENT DEPENSES RECETTES					

(1). TOTAL = restes à réaliser de n-1 + résultats N-1 reportés + crédits de l'exercice votés

II – BUDGETS ANNEXES (reproduire le cas échéant)

SECTION	Pour mémoire	Restes à réaliser de N-1	Résultats N-1 reportés	Crédits de l'exercice votés	TOTAL (1)
EXPLOITATION DEPENSES RECETTES					
INVESTISSEMENT DEPENSES RECETTES					

(1). TOTAL = restes à réaliser de n-1 + résultats N-1 reportés + crédits de l'exercice votés

III – PRESENTATION AGREGEE

SECTION	Pour mémoire	Restes à réaliser de N-1	Résultats N-1 reportés	Crédits de l'exercice votés	TOTAL (1)
EXPLOITATION DEPENSES RECETTES					
INVESTISSEMENT DEPENSES RECETTES					
TOTAL AGREGÉ DES DEPENSES					
TOTAL AGREGÉ DES RECETTES					

(1). TOTAL = restes à réaliser de n-1 + résultats N-1 reportés + crédits de l'exercice votés

ANNEXE N° 13 (suite)

SERVICE PUBLIC LOCAL.....

III – ANNEXES

III 6

BUDGET EAU ET ASSAINISSEMENT – ETAT DE VENTILATION
(en application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

SECTION D'EXPLOITATION

Chap	Libellé	Eau	Assainissement	TOTAL
DEPENSES DE L'EXERCICE (1)				
002	Déficit d'exploitation reporté (2)			
011	Charges à caractère général			
012	Charges de personnel et frais assimilés			
014	Atténuations de produits			
65	Autres charges de gestion courante			
66	Charges financières			
67	Charges exceptionnelles			
68	<i>Dotations aux amortissement et provisions</i>			
022	Dépenses imprévues			
023	<i>Virement à la section d'inv.</i>			

RECETTES DE L'EXERCICE (1)				
002	Excédent d'exploitation reporté (2)			
70	Ventes de prod. fab., prest. serv, marchandises			
713	<i>Variation des stocks</i>			
72	<i>Production immobilisée</i>			
74	Subventions d'exploitation			
75	Autres produits de gestion courante			
013	Atténuation de charges			
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels			
78	<i>Reprises sur amortissements et provisions</i>			
79	<i>Transferts de charges</i>			

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

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

ANNEXE N° 13 (suite)

SERVICE PUBLIC LOCAL.....

III – ANNEXES

III 6

BUDGET EAU ET ASSAINISSEMENT – ETAT DE VENTILATION

(en application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

SECTION D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Eau	Assainissement	TOTAL
DÉPENSES DE L'EXERCICE (1)				
001	Déficit antérieur reporté (2)			
10	Dotations, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement			
14	<i>Provisions réglementées et amortissements dérogatoires</i>			
15	<i>Provisions pour risques et charges</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées			
18	<i>Compte de liaison : affectation (budgets annexes...)</i>			
20	Immobilisations incorporelles			
21	Immobilisations corporelles			
22	<i>Immobilisations reçues en affectation</i>			
23	Immobilisations en cours			
	Opération d'équipement n°... (1 ligne par opération)			
24	<i>Immobilisations . aff., conc., afferm.ou mises à disposition</i>			
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières			
28	<i>Amortissements des immobilisations</i>			
29	<i>Provisions pour dépréciation des immobilisations</i>			
39	<i>Provisions pour dépréciation des stocks et encours</i>			
4581.	Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)			
481	<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>			
49	<i>Prov. dépréciation des comptes de tiers</i>			
59	<i>Prov. dépréciation des comptes financiers</i>			
010	<i>Stocks</i>			
020	Dépenses imprévues			

RECETTES DE L'EXERCICE (1)				
001	Excédent antérieur reporté (2)			
10	Dotations, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement			
14	<i>Provisions réglementées et amortissements dérogatoires</i>			
15	<i>Provisions pour risques et charges</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées			
18	<i>Comptes de liaison : Affectations (budgets annexes...)</i>			
20	Immobilisations incorporelles			
21	Immobilisations corporelles			
22	<i>Immobilisations reçues en affectation</i>			
23	Immobilisations en cours			
24	<i>Immobilisations . aff., conc., afferm.ou mises à disposition</i>			
26	<i>Participations et créances rattachées à des participations</i>			
27	Autres immobilisations financières			
28	<i>Amortissements des immobilisations</i>			
29	<i>Provisions pour dépréciation des immobilisations</i>			
39	<i>Provisions pour dépréciation des stocks et encours</i>			
4582.	Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)			
481	<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>			
49	<i>Prov. dépréciation des comptes de tiers</i>			
59	<i>Prov. dépréciation des comptes financiers</i>			
010	<i>Stocks</i>			
021	<i>Virement de la section d'exploitation.</i>			

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

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

ANNEXE N° 13 (suite et fin)

SERVICE PUBLIC LOCAL.....

ARRETE – SIGNATURES

	Nombre de membres en exercice..... Nombre de membres présents..... Nombre de suffrages exprimés..... VOTES : Pour..... Contre..... Abstentions.....
	Date de convocation :/...../.....
Présenté par le ... (1), A.....le..... Le ... (1), Délibéré par ... (2), réuni en session..... A....., le.....	Les membres ... (2),
Certifié exécutoire par le ... (1), compte tenu de la transmission en préfecture, le.....et de la publication le/..... <div style="text-align: right; margin-top: 10px;"> A....., le/..... </div>	

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