

REPUBLIQUE FRANCAISE

21630203400030

**COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT
MALAUZAT**

POSTE COMPTABLE : TRESORERIE DE VOLVIC

**SERVICE PUBLIC LOCAL
MALAUZAT**

M49

COMPTE ADMINISTRATIF

BUDGET : EAU/ASSAINISSEMENT

ANNEE 2019

MALAUZAT - 63 - EAU/ASSAINISSEMENT	CA	2019
------------------------------------	----	------

I - INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

POUR MEMOIRE(1)

I - L'Assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :

- au niveau du chapitre pour la section d'exploitation,
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement.
- avec 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 budgétaires.

(1) Rappeler les modalités relatives au vote du budget.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

VUE D'ENSEMBLE

A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 71 272,20	G 69 667,98	G-A -1 604,22
	Section d'investissement (y compris les comptes 1064 et 1068)	B 384 425,79	H 318 857,82	H-B -65 567,97

REPORTS DE L'EXERCICE 2018	Report en section d'exploitation (002)	C (si déficit)	I (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D 49 598,96 (si déficit)	J (si excédent)

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 505 296,95	Q= G+H+I+J 388 525,80	=Q-P -116 771,15

RESTES A REALISER A REPORTER EN 2020 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 0,00	L 97 844,90
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en 2020	= E+F 0,00	= K+L 97 844,90

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 71 272,20	= G+I+K 69 667,98	-1 604,22
	Section d'investissement	= B+D+F 434 024,75	= H+J+L 416 702,72	-17 322,03
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 505 296,95	= G+H+I+J+K+L 486 370,70	-18 926,25

(1) Indiquer le signe - si les dépenses sont supérieures aux recettes, et + si les recettes sont supérieures aux dépenses

(2) Les restes à réaliser de la section d'exploitation correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R.2311-11 du CGCT).

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, 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 (R.2311-11 du CGCT).

MALAUZAT - 63 - EAU/ASSAINISSEMENT	CA 2019
------------------------------------	---------

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E 0,00	K 0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F 0,00	L 97 844,90
15	Restructuration Rue des M-Blancs	0,00	97 844,90

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES

A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	44 767,00	43 055,57	0,00	0,00	1 711,43
012	Charg. pers. et frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	11 208,81	4 356,00	6 852,81	0,00	0,00
65	Autres charges gestion courante	2,00	1,19	0,00	0,00	0,81
Total des dépenses de gestion courante		55 977,81	47 412,76	6 852,81	0,00	1 712,24
66	Charges financières	811,63	764,25	0,00	0,00	47,38
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux amortissements (2)	0,00	0,00			0,00
022	Dépenses imprévues Fonct	0,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		56 789,44	48 177,01	6 852,81	0,00	1 759,62
023	Virement à la sect° d'investis. (4)	7 915,56				
042	Opérations d'ordre entre section (4)	16 243,00	16 242,38			0,62
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		24 158,56	16 242,38			7 916,18
TOTAL		80 948,00	64 419,39	6 852,81	0,00	9 675,80
Pour information						
D002 Déficit d'exploitation reporté de 2018		0,00				

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes prod fab, prest serv, mar	77 452,81	48 488,85	19 039,94	0,00	9 924,02
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits gestion courante	2 000,00	684,00	0,00	0,00	1 316,00
Total des recettes de gestion courante		79 452,81	49 172,85	19 039,94	0,00	11 240,02
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	40,00	0,00	0,00	0,00	40,00
78	Reprise sur amort et provisions (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		79 492,81	49 172,85	19 039,94	0,00	11 280,02
042	Opérations d'ordre entre section (4)	1 455,19	1 455,19			0,00
043	Op. ordre intérieur de section (4)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		1 455,19	1 455,19			0,00
TOTAL		80 948,00	50 628,04	19 039,94	0,00	11 280,02
Pour information						
R002 Excédent d'exploitation reporté de 2018		0,00				

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts desquels il convient de soustraire les crédits employés.

(2) 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.

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

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

(5) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES

A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immo. reçues en affect ou conces	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	363 547,88	360 481,35	0,00	3 066,53
	Total des dépenses d'équipement	363 547,88	360 481,35	0,00	3 066,53
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	22 500,00	22 489,25		10,75
18	Compte de liaison (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances ratta	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immos financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues Invest	0,00			
	Total des dépenses financières	22 500,00	22 489,25	0,00	10,75
45..	Total des opé. pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	386 047,88	382 970,60	0,00	3 077,28
040	Opérations d'ordre entre sections (2)	1 455,19	1 455,19		0,00
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	1 455,19	1 455,19		0,00
	TOTAL	387 503,07	384 425,79	0,00	3 077,28
	Pour information				
	D001 Déficit d'investissement reporté de 2018	49 598,96			

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
13	Subventions d'investissement	147 300,00	36 971,97	97 844,90	12 483,13
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immo. reçues en affect ou conces	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	397 300,00	286 971,97	97 844,90	12 483,13
10	Dotations Fonds divers Réserves	1 084,14	1 084,14	0,00	0,00
106	Dotations Fonds divers Réserves (5)	14 559,33	14 559,33	0,00	0,00
18	Compte de liaison (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances ratta	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immos financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	15 643,47	15 643,47	0,00	0,00
45..	Total des opé. pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	412 943,47	302 615,44	97 844,90	12 483,13
021	Virement de la section de fonct. (2)	7 915,56			
040	Opérations d'ordre entre sections (2)	16 243,00	16 242,38		0,62
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	24 158,56	16 242,38		7 916,18
	TOTAL	437 102,03	318 857,82	97 844,90	20 399,31
	Pour information				
	R001 Excédent d'investissement reporté de 2018	0,00			

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les crédits employés.

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

(3) 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.

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

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

MALAUZAT - 63 - EAU/ASSAINISSEMENT	CA 2019
---	----------------

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

1 - MANDATS EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	43 055,57		43 055,57
012	Charg. pers. et frais assimilés	0,00		0,00
014	Atténuations de produits	11 208,81		11 208,81
65	Autres charges gestion courante	1,19		1,19
66	Charges financières	764,25	0,00	764,25
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux amortissements et provisions	0,00	16 242,38	16 242,38
Dépenses d'exploitation - Total		55 029,82	16 242,38	71 272,20

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE 2018	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	71 272,20
---	------------------

	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	1 455,19	1 455,19
16	Remboursement d'emprunts (sauf 1688 non bud.)	22 489,25	0,00	22 489,25
18	Compte de liaison : affectation	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	360 481,35		360 481,35
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	Particip. et créances rattachées à des particip.	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissements des immobilisations (reprises)</i>		0,00	0,00
45..	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
Dépenses d'investissement - Total		382 970,60	1 455,19	384 425,79

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE 2018	49 598,96
--	------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	434 024,75
---	-------------------

(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 M49.

(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).

MALAUZAT - 63 - EAU/ASSAINISSEMENT	CA 2019
---	----------------

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

2 – TITRES EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
70	Ventes prod fab, prest serv, mar	67 528,79		67 528,79
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits gestion courante	684,00		684,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits Exceptionnels	0,00	1 455,19	1 455,19
78	Reprises sur amortissements et provisions	0,00	0,00	0,00
Recettes d'exploitation - Total		68 212,79	1 455,19	69 667,98

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE 2018	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	69 667,98
---	------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106/10)	1 084,14	0,00	1 084,14
13	Subventions d'investissement	36 971,97	0,00	36 971,97
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non bud.)	250 000,00	0,00	250 000,00
18	Compte de liaison	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (5)	0,00	0,00	0,00
26	Particip. et créances rattachées à des particip.	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissements des immobilisations</i>		16 242,38	16 242,38
45..	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
021	<i>Virement de la section d'exploitation</i>		0,00	0,00
Recettes d'investissement - Total		288 056,11	16 242,38	304 298,49

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE 2018	0,00
--	-------------

+

AFFECTATION AU COMPTE 106	14 559,33
----------------------------------	------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	318 857,82
---	-------------------

(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) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES

A1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2)(3)	44 767,00	43 055,57	0,00	0,00	1 711,43
6061	Fourn. non stockables (eau, én..	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6068	Autres matières et fournitures	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6071	Compteurs	1 500,00	508,12	0,00	0,00	991,88
61521	Bâtiments publics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61523	Réseaux	125,00	0,00	0,00	0,00	125,00
618	divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Rem. d'intermédiaires et honor..	17 142,00	17 327,25	0,00	0,00	0,00
637	Autres impôts, taxes et vers. ..	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6378	Autres taxes et redevances	26 000,00	25 220,20	0,00	0,00	779,80
012	Charg. pers. et frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits (4)	11 208,81	4 356,00	6 852,81	0,00	0,00
701249	Rev agence eau - redev pollu dom	11 208,81	4 356,00	6 852,81	0,00	0,00
65	Autres charges gestion courante	2,00	1,19	0,00	0,00	0,81
6541	Créances admises en non-valeur	2,00	1,19	0,00	0,00	0,81
658	Charges diverses de gestion co..	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL=DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		55 977,81	47 412,76	6 852,81	0,00	1 712,24
66	Charges financières (b)(5)	811,63	764,25	0,00	0,00	47,38
66111	Intérêts réglés à l'échéance	500,00	452,62	0,00	0,00	47,38
66112	Intérêts courus non échus	-63,37	-63,37	0,00	0,00	0,00
668	Autres charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6688	Autres	375,00	375,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles (c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
673	Titres annulés (sur ex. ant.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6742	Subv. except. d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6743	Subv. except. de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux amortissements (d)(6)	0,00	0,00			0,00
022	Dépenses imprévues Fonct (f)	0,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		56 789,44	48 177,01	6 852,81	0,00	1 759,62
023	Virement à la sect° d'investis.	7 915,56				
042	Opérations d'ordre entre section (8)(9)	16 243,00	16 242,38			0,62
6811	Dotations aux amortissements su	16 243,00	16 242,38			0,62
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		24 158,56	16 242,38			7 916,18
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		24 158,56	16 242,38			7 916,18

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

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

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

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

(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.

(6) 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.

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

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

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

(10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

MALAUZAT - 63 - EAU/ASSAINISSEMENT	CA 2019
---	----------------

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

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	80 948,00	64 419,39	6 852,81	0,00	9 675,80
--	------------------	------------------	-----------------	-------------	-----------------

Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de 2018	0,00
--	-------------

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant de l'exercice 2018	63,37
= Différence ICNE 2019 - ICNE 2018	-63,37

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

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

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

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

(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.

(6) 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.

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

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

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

(10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES

A2

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes prod fab, prest serv, mar	77 452,81	48 488,85	19 039,94	0,00	9 924,02
7011	Eau	38 500,00	27 802,50	11 584,38	0,00	0,00
7012	Taxes et redevances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
701241	Redev pollution domestique	7 500,00	4 263,05	1 776,27	0,00	1 460,68
70128	Autres taxes et redevances	18 500,00	13 630,30	5 679,29	0,00	0,00
70613	Part. assainissement collectif	12 952,81	2 793,00	0,00	0,00	10 159,81
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits gestion courante	2 000,00	684,00	0,00	0,00	1 316,00
7588	Autres	2 000,00	684,00	0,00	0,00	1 316,00
TOTAL=RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		79 452,81	49 172,85	19 039,94	0,00	11 240,02
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	40,00	0,00	0,00	0,00	40,00
773	Mandats annulés (sur ex. ant.)..	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
774	Subventions exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
778	autres produits exceptionnels	40,00	0,00	0,00	0,00	40,00
78	Reprise sur amort et provisions (d)(4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d		79 492,81	49 172,85	19 039,94	0,00	11 280,02
042	Opérations d'ordre entre section (6)	1 455,19	1 455,19			0,00
777	Quote-part des subv. d'invnt. v..	1 455,19	1 455,19			0,00
043	Op. ordre intérieur de section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		1 455,19	1 455,19			0,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		80 948,00	50 628,04	19 039,94	0,00	11 280,02
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de 2018		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant de l'exercice 2018	0,00
= Différence ICNE 2019 - ICNE 2018	0,00

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

(2) L'article 699 n'existe pas en M. 49.

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

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

(6) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie a opté pour les provisions budgétaires.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES

B1

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
201	Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
215	Install., mat. et outil. tech.	0,00	0,00	0,00	0,00
2158	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immo. reçues en affect ou conces (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
2315	Install., mat. et outil. tech.	0,00	0,00	0,00	0,00
	Opérations d'équipement n° 15 (3)	363 547,88	360 481,35	0,00	3 066,53
	Total des dépenses d'équipement	363 547,88	360 481,35	0,00	3 066,53
10	Dotations Fonds divers Réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
131	Subventions d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	22 500,00	22 489,25		10,75
1641	Emprunts en euros	22 500,00	22 489,25		10,75
18	Compte de liaison	0,00	0,00		0,00
26	Participations et créances ratta	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immos financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues Invest	0,00			
020	Dépenses imprévues (invt)	0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses financières	22 500,00	22 489,25	0,00	10,75
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES REELLES	386 047,88	382 970,60	0,00	3 077,28
040	Opérations d'ordre entre section (5)	1 455,19	1 455,19		0,00
	Reprises sur autofinancement antérieur (6)	1 455,19	1 455,19		0,00
1391	Subventions d'équipement	1 455,19	1 455,19		0,00
2815	Install., mat. et outil. tech.	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		0,00
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	1 455,19	1 455,19		0,00
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	387 503,07	384 425,79	0,00	3 077,28
	Pour information D001 Déficit d'investissement reporté de 2018		49 598,96		

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

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.

(3) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

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

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

(6) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

MALAUZAT - 63 - EAU/ASSAINISSEMENT	CA 2019
------------------------------------	---------

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES	B2

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+ RAR 2018)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	147 300,00	36 971,97	97 844,90	12 483,13
131	Subventions d'équipement	147 300,00	36 971,97	97 844,90	12 483,13
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immo. reçues en affect ou conces	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		397 300,00	286 971,97	97 844,90	12 483,13
10	Dotations Fonds divers Réserves	15 643,47	15 643,47	0,00	0,00
10222	FCTVA	1 084,14	1 084,14	0,00	0,00
1068	Autres réserves	14 559,33	14 559,33	0,00	0,00
18	Compte de liaison	0,00	0,00		0,00
26	Participations et créances ratta	0,00	0,00		0,00
27	Autres immos financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		15 643,47	15 643,47	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		412 943,47	302 615,44	97 844,90	12 483,13
021	Virement de la section de fonct.	7 915,56			
040	Opérations d'ordre entre section (4)	16 243,00	16 242,38		0,62
2801	Frais d'établissement	0,00	0,00		0,00
2803	Frais d'études, de R&D et frai..	0,00	0,00		0,00
2815	Install., mat. et outil. tech.	0,00	0,00		0,00
28156	Matériel spécifique d'exploit.	16 243,00	16 242,38		0,62
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		24 158,56	16 242,38		7 916,18
041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		24 158,56	16 242,38		7 916,18
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		437 102,03	318 857,82	97 844,90	20 399,31

Pour information R001 Excédent d'investissement reporté de 2018	0,00
---	------

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

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les titres émis et les restes à réaliser au 31/12. Si le montant est négatif, alors les réalisations sont supérieures aux recettes votées.

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
DETAIL D'INVESTISSEMENT – OPERATIONS D'EQUIPEMENT	B3

CHAPITRE D'OPERATION D'EQUIPEMENT N° 12 (1)
LIBELLE : Impasse des Batignolles
POUR VOTE

Art. (2)	Libellé (2)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP +DM + RAR 2018)	Mandats émis sur l'exercice	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
DEPENSES		0,00	A 0,00	0,00	0,00	B 15 290,53
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	Immo. reçues en affect ou conces	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	15 290,53
2315	Install., mat. et outil. tech.	0,00	0,00	0,00	0,00	15 290,53

RECETTES (répartition) (Pour information)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
	Crédits ouverts (BP +DM + RAR 2018)	Titres émis sur l'exercice	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
TOTAL RECETTES AFFECTEES	0,00	C 0,00	0,00	0,00	D 0,00
13	Subventions d'investissement (sf 138)	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immo. reçues en affect ou conces	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes - Dépenses	C-A	0,00	D-B	-15 290,53

(1) Ouvrir un cadre par opération.
(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.
(4) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
DETAIL D'INVESTISSEMENT – OPERATIONS D'EQUIPEMENT	B3

CHAPITRE D'OPERATION D'EQUIPEMENT N° 14 (1)

LIBELLE : Branchements Rue des Gardelles

POUR VOTE

Art. (2)	Libellé (2)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
		Crédits ouverts (BP +DM + RAR 2018)	Mandats émis sur l'exercice	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)	
DEPENSES		0,00	A	0,00	0,00	B	68 523,90
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00	0,00		0,00
22	Immo. reçues en affect ou conces	0,00		0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00	0,00		68 523,90
2315	Install., mat. et outil. tech.	0,00		0,00	0,00		68 523,90

RECETTES (répartition) (Pour information)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire		
	Crédits ouverts (BP +DM + RAR 2018)	Titres émis sur l'exercice	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)		
TOTAL RECETTES AFFECTEES	0,00	C	0,00	0,00	D	0,00	
13	Subventions d'investissement (sf 138)	0,00		0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00	0,00		0,00
22	Immo. reçues en affect ou conces	0,00		0,00	0,00		0,00

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes - Dépenses	C-A	0,00	D-B	-68 523,90

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(4) Indiquer le signe algébrique.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
DETAIL D'INVESTISSEMENT – OPERATIONS D'EQUIPEMENT	B3

CHAPITRE D'OPERATION D'EQUIPEMENT N° 15 (1)

LIBELLE : Restructuration Rue des M-Blancs

POUR VOTE

Art. (2)	Libellé (2)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP +DM + RAR 2018)	Mandats émis sur l'exercice	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
DEPENSES		363 547,88	360 481,35	0,00	3 066,53	402 847,88
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	363 547,88	360 481,35	0,00	3 066,53	397 756,52
2156	Matériel spécifique d'exploitat°	363 547,88	360 481,35	0,00	3 066,53	397 756,52
2158	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immo. reçues en affect ou conces	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	5 091,36
2315	Install., mat. et outil. tech.	0,00	0,00	0,00	0,00	5 091,36

RECETTES (répartition) (Pour information)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
	Crédits ouverts (BP +DM + RAR 2018)	Titres émis sur l'exercice	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)	
TOTAL RECETTES AFFECTEES	147 300,00	27 000,00	97 844,90	22 455,10	27 000,00	
13	Subventions d'investissement (sf 138)	147 300,00	27 000,00	97 844,90	22 455,10	27 000,00
131	Subventions d'équipement	147 300,00	27 000,00	97 844,90	22 455,10	27 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immo. reçues en affect ou conces	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (4)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes - Dépenses	C-A	-333 481,35	D-B	-375 847,88

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(4) Indiquer le signe algébrique.

MALAUZAT - 63 - EAU/ASSAINISSEMENT	CA	2019
---	-----------	-------------

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166)	A1.2

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembt	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					295 000,00									
1641 Emprunts en euros (total)					295 000,00									
CC86263361	CAISSE D'EPARGNE AUVERGNE				215 000,00	F		2,64	2,64		A	X	O	A-1
AE01800927	Crédit mutuel	23/11/2016	13/01/2017	30/03/2017	80 000,00	F		0	0		T	C	O	A-1
Total général					295 000,00									

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

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

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

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

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

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

(7) Indiquer C pour amortissement annuel constant, P pour amortissement annuel progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166) (suite)

A1.2

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et Dettes au 31/12/2019											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/2019	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuités de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau du taux d'intérêt au 31/12/2019 (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)				95 710,45					22 489,25	452,62	0,00	0,00
1641 Emprunts en euros (total)				95 710,45					22 489,25	452,62	0,00	0,00
CC86263361	N			33 212,13	3,00	F		2,64	14 633,49	9,70		0,00
AE01800927	N			62 498,32	7,00	F		0	7 855,76	442,92	0,00	0,00
Total général				95 710,45					22 489,25	452,62	0,00	0,00

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

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

(13) Mentionner l'index en cours au 31/12/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (Hors A1)

A1.3

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/2019 (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 au 31/12/ 2019 (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap), ou encadré (tunnel) A														
TOTAL A		0,00	0,00									0,00	0,00	0,00 %
Barrière simple B														
Option d'échange C														
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé D														
Multiplicateur jusqu'à 5 E														
Autres types de structures F														
TOTAL GENERAL		0,00	0,00									0,00	0,00	0,00 %

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

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

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

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

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

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

(7) Coût de sortie : Indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/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 moyen du taux constaté sur l'année.

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

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