

**REPUBLIQUE FRANÇAISE**

<b>Numéro SIRET</b> <b>20006856700037</b>	<b>COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT</b> <b>Commune CC LES VALS DU DAUPHINE</b>
--	---

POSTE COMPTABLE DE : CENTRE DES FINANCES PUBLIQUES LTP

<b>SERVICE PUBLIC LOCAL</b>
-----------------------------

M. 49 (1)

<b>Compte administratif</b>
-----------------------------

BUDGET : SERVICE ASSAINISSEMENT - CC VALS DU DAUPHINE (2)

**ANNEE 2023**

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

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

# Sommaire

## I - Informations générales

Modalités de vote du budget 4

## II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser 5

A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres 7

A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres 8

B1 - Balance générale du budget - Dépenses 9

B2 - Balance générale du budget - Recettes 10

## III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 11

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 13

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 14

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 15

B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 16

## IV - Annexes

### A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie 17

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 18

A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux 22

A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 23

A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture 24

A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement 26

A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N 27

A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes 28

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 29

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations 30

A3.2 - Etalement des provisions 31

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 32

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes 33

A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1) 34

A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) 35

A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1) 36

A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) 37

A5.3.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement 38

A5.3.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement 39

A6 - Etat des charges transférées 40

A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers 41

A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées 42

A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties 44

A8.3 - Opérations liées aux cessions 45

A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées 46

A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties 47

A10 - Etat des travaux en régie 48

### B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie 50

B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt 51

B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget 52

B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail 53

B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé 54

B1.6 - Etat des autres engagements donnés 55

B1.7 - Etat des engagements reçus 56

B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents 57

B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents 58

### C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel 59

C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie 61

C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2) 62

C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3) 63

Envoyé en préfecture le 10/04/2024
Reçu en préfecture le 10/04/2024
Publié le
ID : 038-200068567-20240328-CA2023ASS-BF

C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes

**D - Arrêté et signatures**

D - Arrêté et signatures

66

- (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 M49.
- (2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L.5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.
- (3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

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

**I – INFORMATIONS GENERALES**  
**MODALITES DE VOTE DU BUDGET**

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

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

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

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

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

(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 .....).

## II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMIN VUE D'ENSEMBLE

### EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 2 911 321,26	G 4 068 393,59	G-A 1 157 072,33
	Section d'investissement	B 2 468 577,87	H 2 548 855,54	H-B 80 277,67
		+	+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 2 494 966,13 (si excédent)	
	Report en section d'investissement (001)	D 0,00 (si déficit)	J 4 338 492,60 (si excédent)	
		=	=	
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 5 379 899,13	Q= G+H+I+J 13 450 707,86	=Q-P 8 070 808,73

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 3 238 405,00	L 752 865,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F 3 238 405,00	= K+L 752 865,00

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 2 911 321,26	= G+I+K 6 563 359,72	3 652 038,46
	Section d'investissement	= B+D+F 5 706 982,87	= H+J+L 7 640 213,14	1 933 230,27
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 8 618 304,13	= G+H+I+J+K+L 14 203 572,86	5 585 268,73

### DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
<b>TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		E 0,00	K 0,00
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
014	Atténuations de produits	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	0,00	
66	Charges financières	0,00	
67	Charges exceptionnelles	0,00	
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00	
70	Ventes produits fabriqués, prestations		0,00
73	Produits issus de la fiscalité		0,00
74	Subventions d'exploitation		0,00
75	Autres produits de gestion courante		0,00
013	Atténuations de charges		0,00
76	Produits financiers		0,00
77	Produits exceptionnels		0,00
<b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		F 3 238 405,00	L 752 865,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	752 865,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées mandatées	Publié le	Titres restant à émettre
			ID : 038-200068567-20240328-CA2023ASS-BF	
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)		0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles		0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles		0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)		0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	3 238 405,00		0,00
26	Participat° et créances rattachées		0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières		0,00	0,00

(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).

(3) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en recettes qu'en dépenses.

## II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES

### DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	1 197 446,00	726 859,59	86 594,77	0,00	383 991,64
012	Charges de personnel, frais assimilés	691 431,00	626 992,80	0,00	0,00	64 438,20
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	70 900,00	2 383,00	49 535,73	0,00	18 981,27
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>1 959 777,00</b>	<b>1 356 235,39</b>	<b>136 130,50</b>	<b>0,00</b>	<b>467 411,11</b>
66	Charges financières	288 000,00	234 660,07	50 003,76	0,00	3 336,17
67	Charges exceptionnelles	67 000,00	0,00	0,00	0,00	67 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	50 000,00				
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>2 364 777,00</b>	<b>1 590 895,46</b>	<b>186 134,26</b>	<b>0,00</b>	<b>587 747,28</b>
023	Virement à la section d'investissement	2 955 635,13				
042	Opérat° ordre transfert entre sections	1 145 000,00	1 134 291,54			10 708,46
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>4 100 635,13</b>	<b>1 134 291,54</b>			<b>2 966 343,59</b>
<b>TOTAL</b>		<b>6 465 412,13</b>	<b>2 725 187,00</b>	<b>186 134,26</b>	<b>0,00</b>	<b>3 554 090,87</b>
<b>Pour information</b>		<b>0,00</b>				
<b>D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>						

### RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	3 410 446,00	3 325 014,68	236 657,40	0,00	-151 226,08
73	Produits issus de la fiscalité(4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	50 000,00	61 864,23	7 474,00	0,00	-19 338,23
75	Autres produits de gestion courante	0,00	27,04	0,00	0,00	-27,04
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>3 460 446,00</b>	<b>3 386 905,95</b>	<b>244 131,40</b>	<b>0,00</b>	<b>-170 591,35</b>
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	2 777,56	0,00	0,00	-2 777,56
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>3 460 446,00</b>	<b>3 389 683,51</b>	<b>244 131,40</b>	<b>0,00</b>	<b>-173 368,91</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections	510 000,00	434 578,68			75 421,32
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>510 000,00</b>	<b>434 578,68</b>			<b>75 421,32</b>
<b>TOTAL</b>		<b>3 970 446,00</b>	<b>3 824 262,19</b>	<b>244 131,40</b>	<b>0,00</b>	<b>-97 947,59</b>
<b>Pour information</b>		<b>2 494 966,13</b>				
<b>R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>						

(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) Ce chapitre existe uniquement en M4, M41 et M43.

## II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

### SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES

#### DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	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	70 448,00	35 183,36	0,00	35 264,64
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	9 274 108,73	1 246 973,76	3 238 405,00	4 788 729,97
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>9 344 556,73</b>	<b>1 282 157,12</b>	<b>3 238 405,00</b>	<b>4 823 994,61</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	752 000,00	751 842,07	0,00	157,93
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>752 000,00</b>	<b>751 842,07</b>	<b>0,00</b>	<b>157,93</b>
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>10 096 556,73</b>	<b>2 033 999,19</b>	<b>3 238 405,00</b>	<b>4 824 152,54</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	510 000,00	434 578,68		75 421,32
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>510 000,00</b>	<b>434 578,68</b>		<b>75 421,32</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>10 606 556,73</b>	<b>2 468 577,87</b>	<b>3 238 405,00</b>	<b>4 899 573,86</b>
	<b>Pour information</b>	<b>0,00</b>			
	<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>				

#### RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	1 415 429,00	662 564,00	752 865,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	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	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>1 415 429,00</b>	<b>662 564,00</b>	<b>752 865,00</b>	<b>0,00</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	752 000,00	752 000,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>752 000,00</b>	<b>752 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>2 167 429,00</b>	<b>1 414 564,00</b>	<b>752 865,00</b>	<b>0,00</b>
021	Virement de la section d'exploitation (2)	2 955 635,13			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	1 145 000,00	1 134 291,54		10 708,46
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>4 100 635,13</b>	<b>1 134 291,54</b>		<b>2 966 343,59</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>6 268 064,13</b>	<b>2 548 855,54</b>	<b>752 865,00</b>	<b>2 966 343,59</b>
	<b>Pour information</b>	<b>4 338 492,60</b>			
	<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>				

(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.



## II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF BALANCE GENERALE DU BUDGET

### 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	813 454,36		813 454,36
012	Charges de personnel, frais assimilés	626 992,80		626 992,80
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	51 918,73		51 918,73
66	Charges financières	284 663,83	0,00	284 663,83
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	1 134 291,54	1 134 291,54
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
	<b>Dépenses d'exploitation – Total</b>	<b>1 777 029,72</b>	<b>1 134 291,54</b>	<b>2 911 321,26</b>

+	<b>D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>0,00</b>
---	--	-------------

=	<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>2 911 321,26</b>
---	---	---------------------

	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	434 578,68	434 578,68
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	751 842,07	0,00	751 842,07
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)	35 183,36	0,00	35 183,36
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	1 246 973,76	0,00	1 246 973,76
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations(reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	<b>Dépenses d'investissement –Total</b>	<b>2 033 999,19</b>	<b>434 578,68</b>	<b>2 468 577,87</b>

+	<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1</b>	<b>0,00</b>
---	--	-------------

=	<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE</b>	<b>2 468 577,87</b>
---	--	---------------------

(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 COMPTE ADMINISTRATIF BALANCE GENERALE DU BUDGET

Publié le

ID : 038-200068567-20240328-CA2023ASS-BF

### 2 – Titres émis (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
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	3 561 672,08		3 561 672,08
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	69 338,23		69 338,23
75	Autres produits de gestion courante	27,04		27,04
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	2 777,56	434 578,68	437 356,24
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
<b>Recettes d'exploitation – Total</b>		<b>3 633 814,91</b>	<b>434 578,68</b>	<b>4 068 393,59</b>

+

<b>R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>2 494 966,13</b>
---	---------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>6 563 359,72</b>
---	---------------------

	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	662 564,00	0,00	662 564,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	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	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		1 134 291,54	1 134 291,54
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
<b>Recettes d'investissement – Total</b>		<b>662 564,00</b>	<b>1 134 291,54</b>	<b>1 796 855,54</b>

+

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1</b>	<b>4 338 492,60</b>
---	---------------------

+

<b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b>	<b>752 000,00</b>
------------------------------------	-------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>6 887 348,14</b>
---	---------------------

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

### III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

#### SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général (2) (3)</b>	<b>1 197 446,00</b>	<b>726 859,59</b>	<b>86 594,77</b>	<b>0,00</b>	<b>383 991,64</b>
6037	Var. stocks marchandises, terr.nus	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
604	Achats d'études, prestations de services	127 000,00	77 308,44	12 654,69	0,00	37 036,87
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	455 000,00	272 446,60	0,00	0,00	182 553,40
6062	Produits de traitement	120 000,00	86 130,96	9 528,29	0,00	24 340,75
6063	Fournitures entretien et petit équipt	63 800,00	58 151,15	8 684,17	0,00	-3 035,32
6064	Fournitures administratives	200,00	27,67	0,00	0,00	172,33
6066	Carburants	7 085,00	5 505,70	0,00	0,00	1 579,30
6078	Autres marchandises	0,00	4 399,52	263,50	0,00	-4 663,02
611	Sous-traitance générale	150 000,00	39 747,33	30 614,78	0,00	79 637,89
6135	Locations mobilières	2 000,00	1 222,63	0,00	0,00	777,37
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	1 000,00	200,00	269,00	0,00	531,00
61523	Entretien, réparations réseaux	70 000,00	55 034,63	0,00	0,00	14 965,37
61528	Entretien, réparation autres biens immob.	20 000,00	14 097,21	11 049,00	0,00	-5 146,21
61551	Entretien matériel roulant	5 000,00	6 089,93	194,15	0,00	-1 284,08
61558	Entretien autres biens mobiliers	0,00	1 272,24	0,00	0,00	-1 272,24
6156	Maintenance	100 381,00	72 800,54	12 279,56	0,00	15 300,90
6161	Multirisques	10 000,00	10 238,62	0,00	0,00	-238,62
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
618	Divers	0,00	3 651,98	743,43	0,00	-4 395,41
6226	Honoraires	7 500,00	1 518,50	0,00	0,00	5 981,50
6231	Annonces et insertions	0,00	2 205,82	0,00	0,00	-2 205,82
6236	Catalogues et imprimés	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
6241	Transports sur achats	500,00	216,55	0,00	0,00	283,45
6251	Voyages et déplacements	2 060,00	2 282,67	0,00	0,00	-222,67
6256	Missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6257	Réceptions	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00
6261	Frais d'affranchissement	3 000,00	2 365,23	150,00	0,00	484,77
6262	Frais de télécommunications	18 170,00	7 045,57	164,20	0,00	10 960,23
6281	Concours divers (cotisations)	1 000,00	2 047,00	0,00	0,00	-1 047,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	1 500,00	410,00	0,00	0,00	1 090,00
6288	Autres	0,00	16,34	0,00	0,00	-16,34
63512	Taxes foncières	1 000,00	164,00	0,00	0,00	836,00
6354	Droits d'enregistrement et de timbre	0,00	262,76	0,00	0,00	-262,76
6358	Autres droits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>012</b>	<b>Charges de personnel, frais assimilés</b>	<b>691 431,00</b>	<b>626 992,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>64 438,20</b>
6218	Autre personnel extérieur	668 690,00	611 071,66	0,00	0,00	57 618,34
6475	Médecine du travail, pharmacie	500,00	56,99	0,00	0,00	443,01
648	Autres charges de personnel	22 241,00	15 864,15	0,00	0,00	6 376,85
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>70 900,00</b>	<b>2 383,00</b>	<b>49 535,73</b>	<b>0,00</b>	<b>18 981,27</b>
6512	Droits d'utilisat° - informatique nuage	900,00	2 383,00	0,00	0,00	-1 483,00
6541	Créances admises en non-valeur	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
6542	Créances éteintes	0,00	0,00	566,58	0,00	-566,58
658	Charges diverses de gestion courante	60 000,00	0,00	48 969,15	0,00	11 030,85
<b>TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)</b>		<b>1 959 777,00</b>	<b>1 356 235,39</b>	<b>136 130,50</b>	<b>0,00</b>	<b>467 411,11</b>
<b>66</b>	<b>Charges financières (b) (5)</b>	<b>288 000,00</b>	<b>234 660,07</b>	<b>50 003,76</b>	<b>0,00</b>	<b>3 336,17</b>
66111	Intérêts réglés à l'échéance	288 000,00	290 779,41	0,00	0,00	-2 779,41
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	-56 119,34	50 003,76	0,00	6 115,58
6688	Autre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>67</b>	<b>Charges exceptionnelles (c)</b>	<b>67 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67 000,00</b>
6718	Autres charges exceptionnelles gestion	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
678	Autres charges exceptionnelles	65 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00
<b>68</b>	<b>Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>69</b>	<b>Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>022</b>	<b>Dépenses imprévues (f)</b>	<b>50 000,00</b>				
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f</b>		<b>2 364 777,00</b>	<b>1 590 895,46</b>	<b>186 134,26</b>	<b>0,00</b>	<b>587 747,28</b>
<b>023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>	<b>2 955 635,13</b>				
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)</b>	<b>1 145 000,00</b>	<b>1 134 291,54</b>			<b>10 708,46</b>
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	1 145 000,00	1 134 291,54			10 708,46

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (0)			
			Mandats émis	Ch rattachées	réaliser au 31/12	Crédits annulés
	<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>4 100 635,13</b>	<b>1 134 291,54</b>			<b>2 966 343,59</b>
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
	<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>	<b>4 100 635,13</b>	<b>1 134 291,54</b>			<b>2 966 343,59</b>
	<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>	<b>6 465 412,13</b>	<b>2 725 187,00</b>	<b>186 134,26</b>	<b>0,00</b>	<b>3 554 090,87</b>
	<b>Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>	<b>0,00</b>				

**Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)**

Montant des ICNE de l'exercice	50 003,76
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	56 119,34
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-6 115,58

(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.

(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

#### SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	<b>Atténuations de charges (2)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	<b>Ventes produits fabriqués, prestations</b>	3 410 446,00	3 325 014,68	236 657,40	0,00	-151 226,08
704	Travaux	60 000,00	65 575,94	0,00	0,00	-5 575,94
70611	Redevance d'assainissement collectif	2 928 446,00	2 882 708,86	236 657,40	0,00	-190 920,26
706121	Redevance modernisation des réseaux	0,00	1 303,04	0,00	0,00	-1 303,04
70613	Participations assainissement collectif	250 000,00	158 219,00	0,00	0,00	91 781,00
7068	Autres prestations de services	172 000,00	215 720,88	0,00	0,00	-43 720,88
70878	Remb. frais par des tiers	0,00	1 486,96	0,00	0,00	-1 486,96
73	<b>Produits issus de la fiscalité (3)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	<b>Subventions d'exploitation</b>	50 000,00	61 864,23	7 474,00	0,00	-19 338,23
741	Primes d'épuration	50 000,00	69 338,23	0,00	0,00	-19 338,23
748	Autres subventions d'exploitation	0,00	-7 474,00	7 474,00	0,00	0,00
75	<b>Autres produits de gestion courante</b>	0,00	27,04	0,00	0,00	-27,04
7588	Autres	0,00	27,04	0,00	0,00	-27,04
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013</b>		3 460 446,00	3 386 905,95	244 131,40	0,00	-170 591,35
76	<b>Produits financiers (b)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	<b>Produits exceptionnels (c)</b>	0,00	2 777,56	0,00	0,00	-2 777,56
7714	Recouvrement créances admises en non valeur	0,00	0,10	0,00	0,00	-0,10
7718	Autres produits except. opérat° gestion	0,00	2 012,50	0,00	0,00	-2 012,50
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	764,96	0,00	0,00	-764,96
78	<b>Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)</b>	0,00	0,00			0,00
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d</b>		3 460 446,00	3 389 683,51	244 131,40	0,00	-173 368,91
042	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (6)</b>	510 000,00	434 578,68			75 421,32
722	Immobilisations corporelles	70 000,00	0,00			70 000,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	440 000,00	434 578,68			5 421,32
043	<b>Opérat° ordre intérieur de la section (5)</b>	0,00	0,00			0,00
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		510 000,00	434 578,68			75 421,32
<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		3 970 446,00	3 824 262,19	244 131,40	0,00	-97 947,59
<b>Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>		2 494 966,13				

#### Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

(1) 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 et M. 43.

(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

#### SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles (hors opérations)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles (hors opérations)</b>	<b>70 448,00</b>	<b>35 183,36</b>	<b>0,00</b>	<b>35 264,64</b>
2111	Terrains nus	0,00	454,40	0,00	-454,40
2154	Matériel industriel	0,00	5 991,17	0,00	-5 991,17
2155	Outillage industriel	0,00	1 989,00	0,00	-1 989,00
21562	Service d'assainissement	662,00	9 105,12	0,00	-8 443,12
2182	Matériel de transport	67 884,00	17 643,67	0,00	50 240,33
2183	Matériel de bureau et informatique	1 902,00	0,00	0,00	1 902,00
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours (hors opérations)</b>	<b>9 274 108,73</b>	<b>1 246 973,76</b>	<b>3 238 405,00</b>	<b>4 788 729,97</b>
2313	Constructions	34 380,00	9 904,69	2 892,00	21 583,31
2315	Installat°, matériel et outillage techni	9 239 728,73	1 207 044,07	3 184 236,00	4 848 448,66
2318	Autres immo. corporelles en cours	0,00	0,00	51 277,00	-51 277,00
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	30 025,00	0,00	-30 025,00
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>9 344 556,73</b>	<b>1 282 157,12</b>	<b>3 238 405,00</b>	<b>4 823 994,61</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>752 000,00</b>	<b>751 842,07</b>	<b>0,00</b>	<b>157,93</b>
1641	Emprunts en euros	752 000,00	751 842,07	0,00	157,93
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Participat° et créances rattachées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>020</b>	<b>Dépenses imprévues</b>	<b>0,00</b>			
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>752 000,00</b>	<b>751 842,07</b>	<b>0,00</b>	<b>157,93</b>
<b>Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>		<b>10 096 556,73</b>	<b>2 033 999,19</b>	<b>3 238 405,00</b>	<b>4 824 152,54</b>
<b>040</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (5)</b>	<b>510 000,00</b>	<b>434 578,68</b>		<b>75 421,32</b>
	<b>Reprises sur autofinancement antérieur(6)</b>	<b>440 000,00</b>	<b>434 578,68</b>		<b>5 421,32</b>
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	440 000,00	151 215,54		288 784,46
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	0,00	84 781,94		-84 781,94
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	0,00	192 508,44		-192 508,44
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	0,00	2 555,99		-2 555,99
13918	Autres subventions d'équipement	0,00	3 516,77		-3 516,77
	<b>Charges transférées</b>	<b>70 000,00</b>	<b>0,00</b>		<b>70 000,00</b>
2315	Installat°, matériel et outillage techni	70 000,00	0,00		70 000,00
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>510 000,00</b>	<b>434 578,68</b>		<b>75 421,32</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b>		<b>10 606 556,73</b>	<b>2 468 577,87</b>	<b>3 238 405,00</b>	<b>4 899 573,86</b>
<b>Pour information</b>		<b>0,00</b>			
<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>					

(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.

### III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

#### SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>1 415 429,00</b>	<b>662 564,00</b>	<b>752 865,00</b>	<b>0,00</b>
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	1 340 516,00	662 564,00	677 952,00	0,00
1313	Subv. équipt Départements	74 913,00	0,00	74 913,00	0,00
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées(hors 165)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>1 415 429,00</b>	<b>662 564,00</b>	<b>752 865,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>752 000,00</b>	<b>752 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1068	Autres réserves	752 000,00	752 000,00	0,00	0,00
<b>165</b>	<b>Dépôts et cautionnements reçus</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Participat° et créances rattachées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes financières</b>		<b>752 000,00</b>	<b>752 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>		<b>2 167 429,00</b>	<b>1 414 564,00</b>	<b>752 865,00</b>	<b>0,00</b>
<b>021</b>	<b>Virement de la section d'exploitation</b>	<b>2 955 635,13</b>			
<b>040</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)</b>	<b>1 145 000,00</b>	<b>1 134 291,54</b>		<b>10 708,46</b>
28033	Frais d'insertion	1 145 000,00	29,00		1 144 971,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	0,00	7 975,00		-7 975,00
28131	Bâtiments	0,00	327 526,58		-327 526,58
28135	Installations générales, agencements, ..	0,00	6 330,59		-6 330,59
28138	Aménagement Autres constructions	0,00	104 786,26		-104 786,26
28151	Installations complexes spécialisées	0,00	400,60		-400,60
28153	Installations à caractère spécifique	0,00	305 617,49		-305 617,49
28154	Matériel industriel	0,00	10 703,03		-10 703,03
28155	Outillage industriel	0,00	186,20		-186,20
28156	Matériel spécifique d'exploitation	0,00	352 837,88		-352 837,88
28157	Aménagement matériel industriel	0,00	136,90		-136,90
28182	Matériel de transport	0,00	8 439,39		-8 439,39
28183	Matériel de bureau et informatique	0,00	9 117,36		-9 117,36
28184	Mobilier	0,00	126,26		-126,26
28188	Autres	0,00	79,00		-79,00
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		<b>4 100 635,13</b>	<b>1 134 291,54</b>		<b>2 966 343,59</b>
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>4 100 635,13</b>	<b>1 134 291,54</b>		<b>2 966 343,59</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)</b>		<b>6 268 064,13</b>	<b>2 548 855,54</b>	<b>752 865,00</b>	<b>2 966 343,59</b>
<b>Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>		<b>4 338 492,60</b>			

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

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

(5) Les comptes 15.2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 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**  
**DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMEN**

Cet état ne contient pas d'information.



## IV – ANNEXES

## ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
51921 Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement						
51928 Autres avances de trésorerie						
51931 Lignes de trésorerie						
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
519 Crédits de trésorerie (Total)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Circulaire n° NOR : INTB8900071C du 22/02/1989.

(2) Indiquer la date de la délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision de l'ordonnateur de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant (article L. 2122-22 du CGCT).

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615, sauf pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 66111 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

## IV – ANNEXES

## ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

## A1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

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 remboursement	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					
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>					0,00									
<b>164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)</b>					15 902 365,28									
1641 Emprunts en euros (total)					15 902 365,28									
038053801	CRCA SUDRA	02/12/2005	2005-12-02	08/03/2006	500 000,00	F		3,440	3,440	EURO	T	X Autres	N	A-1
116352C	CREDIT COOPERATIF	01/12/2019	2019-12-20	29/03/2020	1 000 000,00	F		0,600	0,600	EURO	T	X Autres	N	A-1
20646	CAISSE DES DEPOTS	26/06/2014	2018-04-01	01/04/2019	960 000,00	F		1,750	1,750	EURO	A	C	N	A-1
4180	CAISSE DES DEPOTS	13/11/2013	2015-01-01	01/01/2019	323 809,52	F		1,750	1,750	EURO	A	C	N	A-1
442994	CRCA SUDRA	30/08/2010	2011-03-05	05/03/2019	101 756,89	F		2,850	2,850	EURO	A	C	N	A-1
A0111A23000	CAISSE D EPARGNE RHONE ALPES LYON	30/06/2011	2011-07-13	05/03/2019	238 993,13	F		4,380	4,380	EURO	A	C	N	A-1
A0112033000	CAISSE D EPARGNE RHONE ALPES LYON	19/03/2012	2012-04-18	25/07/2019	298 493,06	F		4,950	4,950	EURO	A	C	N	A-1
A0113140	CAISSE D EPARGNE RHONE ALPES LYON	15/04/2013	2013-04-15	25/11/2013	2 000 000,00	F		4,140	4,140	EURO	T	C	N	A-1
A011770400	CAISSE D EPARGNE RHONE ALPES LYON	22/08/2017	2017-09-25	25/01/2018	1 000 000,00	F		1,700	1,700	EURO	A	C	N	A-1
MON276805EUR	DEXIA CREDIT LOCAL	30/11/2011	2011-11-30	15/03/2012	3 000 000,00	F		4,120	4,120	EURO	T	X Autres	N	A-1
MON513345EUR/001	LA BANQUE POSTALE	01/06/2015	2015-07-01	01/10/2015	1 370 000,00	F		1,380	1,380	EURO	T	X Autres	N	A-1
MON513346EUR/001	LA BANQUE POSTALE	01/06/2015	2015-07-01	01/10/2015	1 413 000,00	F		1,380	1,380	EURO	T	X Autres	N	A-1
MON513347EUR/001	LA BANQUE POSTALE	01/06/2015	2015-07-01	01/10/2015	2 103 000,00	F		1,380	1,380	EURO	T	X Autres	N	A-1
MON542479EUR/0544395/001	LA BANQUE POSTALE	04/08/2022	2022-09-21	01/01/2023	1 500 000,00	F		2,850	2,850	EURO	T	X Autres	N	A-1
a0110033	CAISSE D EPARGNE RHONE ALPES LYON	17/12/2009	2010-10-15	15/10/2013	93 312,68	F		3,700	3,700	EURO	A	C	N	A-1
<b>1643 Emprunts en devises (total)</b>					0,00									
<b>16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)</b>					0,00									
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>					0,00									

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat										dité des remboursements (6)	Pron d'amortissement (7)	de remboursement anticipé O/N	gorie d'emprunt (8)
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise				
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>					0,00									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>					0,00									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
<b>Total général</b>					<b>15 902 365,28</b>									

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

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

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

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

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

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

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

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

## IV – ANNEXES

## ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

IV

A1.2

## A1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)</b>		0,00		10 806 879,72					751 842,07	290 779,41	0,00	50 003,76
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		10 806 879,72					751 842,07	290 779,41	0,00	50 003,76
038053801	N	0,00	A-1	185 294,25	7,00	F		3,440	23 027,19	6 871,33	0,00	407,24
116352C	N	0,00	A-1	809 475,96	16,00	F		0,600	48 060,22	5 037,22	0,00	26,98
20646	N	0,00	A-1	760 000,00	19,00	F		1,750	40 000,00	16 000,00	0,00	8 550,00
4180	N	0,00	A-1	228 571,42	12,00	F		1,750	19 047,62	3 714,29	0,00	4 000,00
442994	N	0,00	A-1	31 143,24	2,00	F		2,850	14 927,41	1 313,01	0,00	729,79
A0111A23000	N	0,00	A-1	99 341,99	3,00	F		4,380	30 374,65	5 681,59	0,00	3 577,64
A0112033000	N	0,00	A-1	125 632,47	3,00	F		4,950	37 990,73	8 099,35	0,00	2 694,82
A0113140	N	0,00	A-1	1 416 426,08	14,75	F		4,140	68 377,23	60 418,41	0,00	5 864,00
A011770400	N	0,00	A-1	751 530,67	19,00	F		1,700	39 554,24	13 448,44	0,00	0,00
MON276805EUR	N	0,00	A-1	1 932 951,01	13,00	F		4,120	110 299,13	82 492,35	0,00	3 539,45
MON513345EUR/001	N	0,00	A-1	850 176,87	11,75	F		1,380	66 200,24	12 304,40	0,00	2 933,11
MON513346EUR/001	N	0,00	A-1	876 861,41	11,75	F		1,380	68 278,03	12 690,61	0,00	3 025,17
MON513347EUR/001	N	0,00	A-1	1 305 052,58	11,75	F		1,380	101 619,78	18 887,70	0,00	4 502,43
MON542479EUR/0544395/001	N	0,00	A-1	1 425 000,00	19,00	F		2,850	75 000,00	43 135,94	0,00	10 153,13
a0110033	N	0,00	A-1	9 421,77	1,00	F		3,700	9 085,60	684,77	0,00	0,00
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité			
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	ICNE de l'exercice
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total général</b>		<b>0,00</b>		<b>10 806 879,72</b>					<b>751 842,07</b>	<b>290 779,41</b>	<b>0,00</b>	<b>50 003,76</b>

(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

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

IV

A1.3

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

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux au 31/12/N (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)														
<b>TOTAL (A)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Barrière simple (B)														
<b>TOTAL (B)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Option d'échange (C)														
<b>TOTAL (C)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
<b>TOTAL (D)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
<b>TOTAL (E)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Autres types de structures (F)														
<b>TOTAL (F)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

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

## IV – ANNEXES

## ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS

## A1.4 – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
<b>Structure</b>							
<b>(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)</b>	Nombre de produits	15	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,01	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	10 806 879,72	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(C) Option d'échange (swaption)</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(E) Multiplicateur jusqu'à 5</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(F) Autres types de structures</b>	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 31/12/N après opérations de couverture éventuelles.

## IV – ANNEXES

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

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

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture									
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 31/12/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes éventuelles	
												Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux variable simple (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux complexe (total) (2)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

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

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

(3) Indiquer s'il s'agit d'un *swap*, d'une option (*cap*, *floor*, *tunnel*, *swaption*).

(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.



**IV – ANNEXES****ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE****IV****A1.5****A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)**

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Référence de l'emprunt couvert	Effet de l'instrument de couverture							
		Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
<b>Taux fixe (total)</b>						0,00	0,00		
<b>Taux variable simple (total)</b>						0,00	0,00		
<b>Taux complexe (total) (2)</b>						0,00	0,00		
<b>Total</b>						0,00	0,00		

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux.

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(7) A compléter si l'instrument de couverture est un *swap*.

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

**IV – ANNEXES**

**ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPE D’UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT**

IV  
A1.6

**A1.6 – REMBOURSEMENT ANTICIPE D’UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT (1)**

Emprunts (2) (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Année de mobilisation et profil d'amort. de l'emprunt		Date du refinancement	Organisme prêteur ou chef de file	Capital restant dû	Capital réaménagé	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (6)	Caractéristiques du taux			Coût de sortie (10)		Annuité de l'exercice		ICNE de l'exercice
	Année	Profil (5)							Type de taux (7)	Index (8)	Niveau de taux (9)	Type (11)	Montant (12)	Intérêts (13)	Capital	
<b>Total des dépenses au c/ 166</b> <b>Refinancement de dette (3)</b>					0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes au c/ 166</b> <b>Refinancement de dette (4)</b>					0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Les opérations de refinancement de dette consistent en un remboursement d'un emprunt auprès d'un établissement de crédit suivi de la souscription d'un nouvel emprunt. Pour cette raison, les dépenses et les recettes du c/166 sont équilibrées.

(2) Pour les emprunts de refinancement, indiquer le nouveau numéro de contrat suivi, entre parenthèses, de la référence de l'emprunt quitté.

(3) Il s'agit de retracer les caractéristiques avant réaménagement des emprunts ayant fait l'objet d'un remboursement anticipé avec refinancement.

(4) Il s'agit de retracer les caractéristiques après réaménagement des emprunts de refinancement.

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

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

(7) 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).

(8) Indiquer le type d'index (ex : Euribor 3 mois).

(9) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour un emprunt à taux variable, indiquer le niveau du taux constaté à la date du refinancement.

(10) Il s'agit de retracer les caractéristiques de l'indemnité de remboursement anticipé due relative à l'emprunt quitté.

(11) Indiquer A pour autofinancement, C pour capitalisation, T pour intégration dans le taux du nouvel emprunt, D pour allongement de durée.

(12) Indiquer le coût de sortie uniquement en cas d'autofinancement et de capitalisation.

(13) 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.

**IV – ANNEXES**

**ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N**

**A1.7 – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N (1)**

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)						Nominal		Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6)		Capital restant dû au 31/12/N	ICNE de l'exercice	Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu)	
				Con- trat initial	Con- trat rené- gocié	Contrat initial			Contrat renégocié			Contrat initial	Contrat renégocié (5)	Contrat initial	Contrat renégocié			Intérêts	Capital
						Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.	Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.								
<b>Total</b>												0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Inscrire les emprunts renégociés au cours de l'exercice N.

(2) Taux à la date de renégociation.

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

(4) Indiquer la nature de l'index retenu (exemple : Euribor 3 mois).

(5) Nominal à la date de renégociation.

(6) Faire figurer 2 lettres : - Pour le profil d'amortissement, indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres.

- Pour la périodicité de remboursement, indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.

Envoyé en préfecture le 10/04/2024
Reçu en préfecture le 10/04/2024
Publié le
ID : 038-200068567-20240328-CA2023ASS-BF

<b>IV – ANNEXES</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE</b>
<b>AUTRES DETTES</b>
<b>A1.8</b>

**A1.8 – AUTRES DETTES**

(Issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à financer la prise en charge d'un emprunt)

LIBELLES	Montant initial de la dette	Dépenses de l'exercice	Dettes restantes
----------	-----------------------------	------------------------	------------------

## IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN  
METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTSIV  
A2

## A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE	Délibération du
<b>Biens de faible valeur</b> Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 500 €	03/11/2022

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Logiciels	2	03/11/2022
L	Frais études et insertion non suivis de réalisation	5	03/11/2022
L	Subv. équipements versées finançant des biens mobiliers, matériel ou étude	5	03/11/2022
L	Subv. équipements versées finançant des biens immobiliers ou des installations	10	03/11/2022
L	Subv. équipements versées finançant des projets infrastructures d'intérêt national	40	03/11/2022
L	Matériel de transport	5	03/11/2022
L	Mobilier	10	03/11/2022
L	Matériel de bureau	5	03/11/2022
L	Matériel informatique	5	03/11/2022
L	Electromécanique	15	03/11/2022
L	Matériel de laboratoire	5	03/11/2022
L	Matériel industriel	7	03/11/2022
L	Constructions de bâtiments	35	03/11/2022
L	Agencements et équipements de bâtiments	20	03/11/2022
L	Réseaux et ouvrages annexes	40	03/11/2022

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

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant des prov. et dépréciations constituées au 01/01/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE
<b>PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES</b>						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL BUDGETAIRES</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES</b>						
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL SEMI-BUDGETAIRES</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

**IV – ANNEXES**  
**ELEMENTS DU BILAN**  
**ETALEMENT DES PROVISIONS**

**A3.2****A3.2 – ETALEMENT DES PROVISIONS**

Nature	Objet	Montant total à constituer	Durée (année)	Montant des provisions constituées au 31/12/N	Provision constituée au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner
	Dépréciations	0,00	0	14 000,00	0,00	-14 000,00

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

## IV – ANNEXES

## ELEMENTS DU BILAN

## EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES

A4.1

## DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
<b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b>		<b>1 192 000,00</b>	<b>I 1 186 420,75</b>
<b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>		<b>752 000,00</b>	<b>751 842,07</b>
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	752 000,00	751 842,07
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
<b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>		<b>440 000,00</b>	<b>434 578,68</b>
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	440 000,00	434 578,68
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>1 186 420,75</b>	<b>3 238 405,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 424 825,75</b>

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



## IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN  
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES

A4.2

## RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
<b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>		<b>4 100 635,13</b>	<b>III 1 134 291,54</b>
<b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
<b>Ressources propres internes de l'année (b) (2)</b>		<b>4 100 635,13</b>	<b>1 134 291,54</b>
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
28033	Frais d'insertion	1 145 000,00	29,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	0,00	7 975,00
28131	Bâtiments	0,00	327 526,58
28135	Installations générales, agencements, ..	0,00	6 330,59
28138	Aménagement Autres constructions	0,00	104 786,26
28151	Installations complexes spécialisées	0,00	400,60
28153	Installations à caractère spécifique	0,00	305 617,49
28154	Matériel industriel	0,00	10 703,03
28155	Outillage industriel	0,00	186,20
28156	Matériel spécifique d'exploitation	0,00	352 837,88
28157	Aménagement matériel industriel	0,00	136,90
28182	Matériel de transport	0,00	8 439,39
28183	Matériel de bureau et informatique	0,00	9 117,36
28184	Mobilier	0,00	126,26
28188	Autres	0,00	79,00
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	2 955 635,13	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
<b>Total ressources propres disponibles</b>	<b>1 134 291,54</b>	<b>752 865,00</b>	<b>4 338 492,60</b>	<b>752 000,00</b>	<b>6 977 649,14</b>

	Montant
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>II 4 424 825,75</b>
<b>Ressources propres disponibles</b>	<b>IV 6 977 649,14</b>
<b>Solde</b>	<b>V = IV – II (3) 2 552 823,39</b>

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

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

(3) Indiquer le signe algébrique.

Envoyé en préfecture le 10/04/2024	
Reçu en préfecture le 10/04/2024	
Publié le	IV
ID : 038-200068567-20240328-CA2023ASS-BF	

<b>IV – ANNEXES</b>	
<b>ELEMENTS DU BILAN</b>	
<b>ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'EXPLOITATION</b>	<b>A5.1.1</b>

Cet état ne contient pas d'information.

**IV – ANNEXES**

**ELEMENTS DU BILAN**

**ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET  
D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT**

**A5.1.2**

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 10/04/2024	
Reçu en préfecture le 10/04/2024	
Publié le	IV
ID : 038-200068567-20240328-CA2023ASS-BF	

<b>IV – ANNEXES</b>	
<b>ELEMENTS DU BILAN</b>	
<b>ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'EXPLOITATION</b>	<b>A5.2.1</b>

Cet état ne contient pas d'information.

**IV – ANNEXES****ELEMENTS DU BILAN****ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT  
COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'INVESTISSEMENT**

IV

A5.2.2

Cet état ne contient pas d'information.

**IV – ANNEXES****ELEMENTS DU BILAN****ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES LIEES A LA GESTION DE LA CRISE SANITAIRE DU  
COVID-19 – SECTION DE FONCTIONNEMENT****A5.3.1****A5.3.1 – SECTION DE FONCTIONNEMENT**

<b>DEPENSES – MANDATS EMIS</b>		
<b>Article (1)</b>	<b>Libellé (1)</b>	<b>Montant</b>
011	Charges à caractère général	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat°	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
<b>Total des dépenses réelles</b>		0,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections	0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00
<b>Total des dépenses d'ordre</b>		0,00
<b>TOTAL GENERAL</b>		0,00

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

**IV – ANNEXES****ELEMENTS DU BILAN****ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES LIEES A LA GESTION DE LA CRISE SANITAIRE DU  
COVID-19 – SECTION D'INVESTISSEMENT****A5.3.2****A5.3.2 – SECTION D'INVESTISSEMENT**

<b>DEPENSES – MANDATS EMIS</b>		
<b>Article (1)</b>	<b>Libellé (1)</b>	<b>Montant</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
Opérations d'équipement (1 ligne par opération)		
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		
<b>Total des dépenses réelles</b>		<b>0,00</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections	0,00
041	Opérations patrimoniales	0,00
<b>Total des dépenses d'ordre</b>		<b>0,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>0,00</b>

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

**IV – ANNEXES**

**ELEMENTS DU BILAN  
ETAT DES CHARGES TRANSFEREES**

**A6**

**A6 – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES**

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'étalement	Date de la délibération	Montant de la dépense transférée au compte 481 (I)	Montant amorti au titre des exercices précédents (II)	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812) (III)	Solde (1)
<b>TOTAL</b>				0,00	0,00	0,00	0,00

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



**IV – ANNEXES**

**ELEMENTS DU BILAN – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS**

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

(1) Ouvrir un cadre par opération pour compte de tiers.

(2) Inscrire le chapitre et la nature des travaux.

(3) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en dépenses qu'en recettes.

(4) Indiquer le chapitre.

## IV – ANNEXES

## ELEMENTS DU BILAN

## VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – ENTREES

A8.1

## A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
24/06/2021	TX RESEAU AEP 2021	97 587,39	0,00	0
24/06/2021	TX RESEAU AEP 2021	12 491,33	0,00	0
24/06/2021	TX RESEAU AEP 2021	5 470,91	0,00	0
24/06/2021	TX RESEAU AEP 2021	9 760,00	0,00	0
24/06/2021	TX RESEAU AEP 2021	3 992,32	0,00	0
24/06/2021	TX RESEAU AEP 2021	3 934,56	0,00	0
24/06/2021	TX RESEAU AEP 2021	80 194,50	0,00	0
24/06/2021	TX RESEAU AEP 2021	52 301,50	0,00	0
24/06/2021	TX RESEAU AEP 2021	55 927,53	0,00	0
24/06/2021	TX RESEAU AEP 2021	99 592,00	0,00	0
14/06/2022	ASSAINISSEMENT SVC	11 207,00	0,00	0
14/06/2022	ASSAINISSEMENT SVC	3 000,00	0,00	0
14/06/2022	ASSAINISSEMENT SVC	147,59	0,00	0
14/06/2022	ASSAINISSEMENT SVC	11 141,54	0,00	0
14/06/2022	ASSAINISSEMENT SVC	744,37	0,00	0
14/06/2022	ASSAINISSEMENT SVC	491 456,77	0,00	0
14/06/2022	ASSAINISSEMENT SVC	744,37	0,00	0
14/06/2022	ASSAINISSEMENT SVC	7 441,21	0,00	0
14/06/2022	ASSAINISSEMENT SVC	3 753,75	0,00	0
14/06/2022	ASSAINISSEMENT SVC	3 321,00	0,00	0
13/10/2022	STEP PASSAGE	1 986,00	0,00	0
13/10/2022	STEP PASSAGE	950,00	0,00	0
13/10/2022	STEP PASSAGE	1 725,00	0,00	0
13/10/2022	STEP PASSAGE	3 250,00	0,00	0
13/10/2022	STEP PASSAGE	1 500,00	0,00	0
13/10/2022	STEP MONTAGNIEU	1 687,50	0,00	0
13/10/2022	STEP MONTAGNIEU	1 330,50	0,00	0
14/12/2022	B134-138-141-150-436 17241m² - Brochier	454,40	0,00	0
19/01/2023	ELEC futur poste de refoulement SVC	1 109,40	0,00	0
20/01/2023	Détection réseaux bas Curieu	4 480,00	0,00	0
20/01/2023	CAMPAGNE DE MESURES STEP ST VICTOR DE CE	1 060,00	0,00	0
20/01/2023	serrure pour PR TRIEVE SVC	550,50	0,00	0
20/01/2023	CSPS Saint Victor de Cesieu - offre du 1	249,75	0,00	0
07/02/2023	Reprise des tranchées en enrobé	36 968,75	0,00	0
10/02/2023	Campagne mesure débit St Victor	1 590,00	0,00	0
06/03/2023	vanne inox pour secours EPUR'VALLONS	1 674,00	0,00	15
06/03/2023	CSPS Saint Victor de Cesieu	875,25	0,00	0
20/03/2023	moteur polymere STEP EPUR'VALLONS	874,50	0,00	7
20/03/2023	relevé topographique Charpenay - boite e	2 975,00	0,00	0
06/04/2023	Diag amiante et HAP - St Victor de Cessi	5 460,00	0,00	0
06/04/2023	NETTOYEUR HP STIHL RE 170 Plus	961,67	0,00	7
06/04/2023	Vannes guillotine STEP EPUR'VALLONS	1 886,69	0,00	15
06/04/2023	FOURNITURE COFFRET COMPRESSEUR STEP EPU	3 883,07	0,00	0
06/04/2023	Mise en sécurité Trappe PR St Clair de l	4 104,15	0,00	0
06/04/2023	Moto réducteur en secours pour le dépota	1 426,00	0,00	15
20/04/2023	DQE 024 2022 ASSRUE DU FOUR BANAL LTP	1 969,00	0,00	0
15/06/2023	RENAULT Kangoo VAN GD CONFORT GN674NS	17 643,67	0,00	5
15/06/2023	DQE 017 2023 ASS RTE DU MARTINET CREATIO	2 755,11	0,00	0
15/06/2023	DQE 007 2023 ASS CHEM DE RHODES RUE FE	35 386,46	0,00	0
22/06/2023	1 X Antichute à rappel automatiqueBlocFo	657,00	0,00	7
22/06/2023	1 X Trépid avec câble anti-chute20minté	1 489,00	0,00	7
22/06/2023	4 X GazAlertMicroClipX3 + 1 X Autosauvet	2 009,00	0,00	7
10/07/2023	CSPS Saint Victor de CesieuSITUATION N	96,26	0,00	0
10/07/2023	DQE 014 2023 ASS DECONNEXION RESEAU LA C	7 203,63	0,00	0
10/07/2023	DQE 014 2023 ASS DECONNEXION RESEAU LA C	-7 203,63	0,00	0
10/07/2023	DQE 014 2023 ASS DECONNEXION RESEAU LA C	7 203,63	0,00	0
10/07/2023	DQE 015 2023 ASS REPARATION EU VAL DE VI	4 131,08	0,00	0
10/07/2023	DQE 015 2023 ASS REPARATION EU VAL DE VI	-4 131,08	0,00	0
10/07/2023	DQE 015 2023 ASS REPARATION EU VAL DE VI	4 131,08	0,00	0
11/07/2023	DQE 003 2023 ASS MONTEE DE COMBECOT ST C	19 627,12	0,00	0
11/07/2023	DQE 003 2023 ASS MONTEE DE COMBECOT ST C	-19 627,12	0,00	0
11/07/2023	DQE 003 2023 ASS MONTEE DE COMBECOT ST C	19 627,12	0,00	0

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Publié le	Durée de
			Cumul des ID : 038-200068567-20240328-CA2023ASS-BF	2023ASS-BF
11/07/2023	DQE 004 2023 ASS CHEM DU RU STE BLANDINE	30 540,86	0,00	0
11/07/2023	DQE 004 2023 ASS CHEM DU RU STE BLANDINE	-30 540,86	0,00	0
11/07/2023	DQE 004 2023 ASS CHEM DU RU STE BLANDINE	30 540,86	0,00	0
19/07/2023	AVANCE2023StepSVCL2 Transit des effluent	26 000,00	0,00	0
19/07/2023	AVANCE2023StepSVCL2 Transit des effluent	20 000,00	0,00	0
19/07/2023	AVANCE2023StepSVCL2 Transit des effluent	-20 000,00	0,00	0
28/07/2023	Plateaux pour filtre presse EPUR VALLONS	5 380,00	0,00	0
28/07/2023	MO - ASSAINISSEMENT LOTISSEMENT CHARPENAY	4 250,00	0,00	0
28/07/2023	MO - ASSAINISSEMENT LOTISSEMENT CHARPENAY	-4 250,00	0,00	0
28/07/2023	MO - ASSAINISSEMENT LOTISSEMENT CHARPENAY	4 250,00	0,00	0
28/07/2023	MO - ASSAINISSEMENT LOTISSEMENT CHARPENAY	2 540,00	0,00	0
28/07/2023	MO - ASSAINISSEMENT LOTISSEMENT CHARPENAY	2 550,00	0,00	0
28/07/2023	MO - ASSAINISSEMENT LOTISSEMENT CHARPENAY	-2 550,00	0,00	0
24/08/2023	Pompe entrée STEP	9 666,58	0,00	0
12/09/2023	STORES ET FERMETURES LA STEP	4 524,69	0,00	0
19/09/2023	CSPS Saint Victor de Cessieu	147,59	0,00	0
02/10/2023	2ème silencieux Surpresseur STEP EPUR'VA	4 118,43	0,00	15
06/10/2023	DQE 018 2023 ASS ALLEE DES ALTHEAS VAL D	20 291,21	0,00	0
23/10/2023	chargeur 80V 120A 3ph pour votre chariot	1 989,00	0,00	7
23/10/2023	CSPS Saint Victor de CESSIEUSITUATION	744,37	0,00	0
23/10/2023	Preleveur portatif AS950 + Chargeur de	3 138,00	0,00	0
23/10/2023	3 Préleveur BÜHLER 4011 STEP EPUR'VALLON	14 940,00	0,00	0
16/11/2023	Detection réseaux Projet Charpenay St Cl	11 270,00	0,00	0
05/12/2023	DQE 029 2023 ASS ST CLAIR DE LA TOUR ST	8 402,29	0,00	0
08/12/2023	avance forfaitaire 2023EauIndSTEP	4 025,00	0,00	0
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 282 157,12</b>	<b>0,00</b>	

**IV – ANNEXES****ELEMENTS DU BILAN****VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – SORTIES****A8.2****A8.2 – ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS**

Modalités et date de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux							
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
Divers							
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>0,00</b>					<b>0,00</b>

**IV – ANNEXES****ELEMENTS DU BILAN  
OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS**

IV

**A8.3****A8.3 – OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS**

<b>Produit des cessions</b>		<b>Réalisations</b>
Compte 775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00
Compte 675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00

**IV – ANNEXES****ELEMENTS DU BILAN****VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) – ENTREES****A9.1****A9.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS (L. 300-5 du code de l'urbanisme)**

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**IV – ANNEXES****ELEMENTS DU BILAN****VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) – SORTIES****A9.2****A9.2 – ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS (L. 300-5 du code de l'urbanisme)**

Modalités et date de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux							
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
Divers							
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>0,00</b>					<b>0,00</b>

**IV – ANNEXES**  
**ELEMENTS DU BILAN**  
**ETAT DES TRAVAUX EN REGIE (1)**

**A10****SECTION D'EXPLOITATION**

Article (2)	Libellé (2)	Dépenses Mandats émis	Recettes Titres émis
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
72	Travaux en régie		0,00
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**SECTION D'INVESTISSEMENT**

Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>0,00</b>

(1) Les immobilisations créées par les services techniques de la collectivité sont enregistrées au coût de leur production. Ce dernier correspond au coût d'acquisition des matières consommées augmenté des charges directes de production (matériel et outillage acquis ou loués, frais de personnel, ...) à l'exclusion des frais financiers et des frais d'administration générale.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par l'établissement.

(3) Les montants à renseigner correspondent aux mandats émis imputés au chapitre 040.



<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN ETAT DES TRAVAUX EN REGIE</b>	<b>A10</b>

## RATIO

	Montant
<b>Recettes 72 (I)</b>	<b>0.00</b>
<b>Recettes réelles d'exploitation</b>	<b>0.00</b>
<b>Recettes 72 / Recettes réelles d'exploitation</b>	<b>0.00 %</b>

## IV – ANNEXES

ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS  
EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE

B1.1

## B1.1 – ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux moyen constaté sur l'année (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00										0,00	0,00	
Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00										0,00	0,00	
Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social					0,00	0,00										0,00	0,00	
<b>TOTAL GENERAL</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>										<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

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

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

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

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

(5) Taux annuel, tous frais compris.

(6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

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

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

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

<b>Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT</b>	<b>Valeur en euros</b>	
Total des annuités déjà garanties échues dans l'exercice (1)	A	0,00
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	C	1 042 621,48
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
<b>Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice</b>	<b>I = A+ B + C - D</b>	<b>1 042 621,48</b>
<b>Recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>II</b>	<b>3 633 814,91</b>
<b>Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)</b>	<b>I / II</b>	<b>28,69</b>

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

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

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

**IV – ANNEXES**

IV

**ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS  
SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET**

**B1.3**

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

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention

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

(2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.

(3) Objet pour lequel est versé la subvention.

**IV – ANNEXES****ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS  
ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL****B1.4****B1.4 – 8016 ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL**

Exercice d'origine du contrat	Nature du bien ayant fait l'objet du contrat (1)	Montant de la redevance de l'exercice	Désignation du crédit bailleur	Durée du contrat	Montant des redevances restant à courir				
					N+1	N+2	N+3	N+4	Cumul restant

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

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

**IV – ANNEXES**

**ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS  
ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE**

**B1.5**

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

Libellé du contrat	Année de signature du contrat de PPP	Organismes cocontractants	Nature des prestations prévues par le contrat de PPP	Montant total prévu au titre du contrat de PPP (TTC)	Montant de la rémunération du cocontractant	Durée du contrat de PPP (en mois)	Date de fin du contrat de PPP
--------------------	--------------------------------------	---------------------------	--	--	---	-----------------------------------	-------------------------------

## IV – ANNEXES

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

## B1.6 – ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme bénéficiaire	Durée en années	Périodicité	Dettes en capital à l'origine	Dettes en capital 31/12/N	Annuité versée au cours de l'exercice
	<b>8017 Subventions à verser en annuités</b>				0,00	0,00	0,00
	<b>8018 Autres engagements donnés</b>				0,00	0,00	0,00
	<b>Au profit d'organismes publics</b>				0,00	0,00	0,00
	<b>Au profit d'organismes privés (1)</b>				0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL</b>				0,00	0,00	0,00

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

- l'« Organisme bénéficiaire » de la garantie est toute personne titulaire d'un « titre éligible » émis ou créé par l'Agence France Locale ;
- la rubrique « Périodicité » n'est pas remplie car la garantie n'a pas de périodicité. La garantie est d'une durée totale indiquée à la colonne qui précède ;
- la colonne « Dette en capital à l'origine » correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible ;
- la colonne « Dette en capital 31/12/N » correspond au montant résiduel de la garantie au 31/12/N ;
- la colonne « Annuité versée au cours de l'exercice » n'est pas remplie car l'octroi de la garantie n'implique pas que des versements annuels aient lieu. Des versements ne seront effectués qu'en cas d'appel de la garantie.

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

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme émetteur	Durée en années	Périodicité	Créance en capital à l'origine	Créance en capital 31/12/N	Annuité reçue au cours de l'exercice
	8027 Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir)				0,00	0,00	0,00
	8028 Autres engagements reçus				0,00	0,00	0,00
	A l'exception de ceux reçus des entreprises				0,00	0,00	0,00
	Engagements reçus des entreprises				0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL</b>				0,00	0,00	0,00



**IV – ANNEXES****ENGAGEMENTS HORS BILAN  
AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT****B2.1****B2.1 – SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT**

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP			
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de l'exercice N (3)	CP réalisés durant l'exercice N

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

**IV – ANNEXES****ENGAGEMENTS HORS BILAN  
AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT****B2.2****B2.2 – SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT**

N° ou intitulé de l'AE	Montant des AE			Montant des CP			
	Pour mémoire AE votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de l'exercice N (3)	CP réalisés durant l'exercice N

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

## IV – ANNEXES

## AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

## C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
<b>EMPLOIS FONCTIONNELS (a)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article 6-1 de la loi n° 84-53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>FILIERE ADMINISTRATIVE (b)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE TECHNIQUE (c)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE SOCIALE (d)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE SPORTIVE (g)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE CULTURELLE (h)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE ANIMATION (i)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE POLICE (j)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>EMPLOIS NON CITES (k) (5)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

(2) Catégories : A, B ou C.

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

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

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

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

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

**IV – ANNEXES**

**AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N**

**C1.1**

**C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)**

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				0,00		
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
<b>TOTAL GENERAL</b>				<b>0,00</b>		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

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

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

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

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

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

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

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

**IV – ANNEXES****AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS****ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT  
EMPLOYE PAR LA REGIE****C1.2****C1.2 – ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE (1)**

AGENTS TITULAIRES OU NON	CATEGORIES	EFFECTIFS	MONTANT PREVU A L'ARTICLE 6215
<b>TOTAL GENERAL</b>		0	0,00

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

**IV – ANNEXES**

**AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS**  
**LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE A PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER**

**C2**

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

Les documents financiers et comptables de ces organismes sont mis à la disposition du public à 22 rue de l'hôtel de Ville - 38110 LA TOUR DU PIN (1). Toute personne a le droit de demander communication.

La nature de l'engagement (2)	Nom de l'organisme	Raison sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
Délégation de service public (3)				
Garantie ou cautionnement d'un emprunt				
Autres				

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

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

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

Envoyé en préfecture le 10/04/2024  
 Reçu en préfecture le 10/04/2024  
 Publié le  
 ID : 038-200068567-20240328-CA2023ASS-BF

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

**C3 – LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE (1)**

Catégorie d'établissement	Intitulé / objet de l'établissement	Date de création	N° et date de délibération	N° SIRET	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)
---------------------------	-------------------------------------	------------------	----------------------------	----------	---------------------------------	-----------------

(1) Seulement valable pour les régies dotées de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

**IV – ANNEXES**

IV

**AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION  
PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES  
(uniquement pour les SPIC dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale)****C4****C4 – PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES****1 – BUDGET PRINCIPAL DU SPIC**

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	43 237 787,80	34 490 777,49	0,00	34 490 777,49
RECETTES	43 237 787,80	39 340 225,12	0,00	39 340 225,12
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	17 433 358,22	7 176 189,82	2 838 114,00	10 014 303,82
RECETTES	17 433 358,22	5 219 969,26	1 042 138,00	6 262 107,26

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

**2 – BUDGETS ANNEXES (autant de tableaux que de budget) (1)**

<b>BUDGET EC5712023 ACTIONS ECONOMIQUES - CC LES VALS DU DAUPHINE / Numéro SIRET : 20006856700045</b>				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	1 475 759,48	333 111,17	0,00	333 111,17
RECETTES	1 475 759,48	393 217,26	0,00	393 217,26
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	4 710 534,14	92 500,80	28 411,00	120 911,80
RECETTES	4 710 534,14	285 553,60	0,00	285 553,60

<b>BUDGET ZO5712023 AMENAGEMENT DE ZONES - CC LES VALS DU DAUPHINE / Numéro SIRET : 20006856700078</b>				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	26 346 172,87	13 443 619,91	0,00	13 443 619,91
RECETTES	26 346 172,87	13 443 619,91	0,00	13 443 619,91
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	21 781 172,87	13 403 937,59	0,00	13 403 937,59
RECETTES	21 781 172,87	13 087 040,59	0,00	13 087 040,59

<b>BUDGET ZO5722023 ZONE IZELETTE - CC LES VALS DU DAUPHINE / Numéro SIRET : 20006856700128</b>				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	3 440 000,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES	3 440 000,00	0,00	0,00	0,00
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00

<b>BUDGET EAU2023 SERVICE DES EAUX - CC LES VALS DU DAUPHINE / Numéro SIRET : 20006856700029</b>				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	8 978 122,94	6 661 065,48	0,00	6 661 065,48
RECETTES	8 978 122,94	7 045 509,75	0,00	7 045 509,75
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	6 123 632,05	1 119 407,87	1 042 871,00	2 162 278,87



BUDGET EAU2023 SERVICE DES EAUX - CC LES VALS DU DAUPHINE / Numéro SIRET : 20006856700037				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
RECETTES	6 123 632,05	1 547 303,04	0,00	1 547 303,04

BUDGET ASS2023 SERVICE ASSAINISSEMENT - CC VALS DU DAUPHINE / Numéro SIRET : 20006856700037				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	6 465 412,13	2 911 321,26	0,00	2 911 321,26
RECETTES	6 465 412,13	4 068 393,59	0,00	4 068 393,59
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	10 606 556,73	2 468 577,87	3 238 405,00	5 706 982,87
RECETTES	10 606 556,73	2 548 855,54	752 865,00	3 301 720,54

BUDGET SPANC2023 SPANC - CC LES VALS DU DAUPHINE / Numéro SIRET : 20006856700110				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	82 065,95	58 924,90	0,00	58 924,90
RECETTES	82 065,95	44 337,00	0,00	44 337,00
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	5 378,38	0,00	0,00	0,00
RECETTES	5 378,38	3 852,50	0,00	3 852,50

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

### 3 – PRESENTATION AGRÉGÉE

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	90 025 321,17	57 898 820,21	0,00	57 898 820,21
RECETTES	90 025 321,17	64 335 302,63	0,00	64 335 302,63
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	62 380 632,39	24 260 613,95	7 147 801,00	31 408 414,95
RECETTES	62 380 632,39	22 692 574,53	1 795 003,00	24 487 577,53
<b>TOTAL AGREGE DES DEPENSES</b>	152 405 953,56	82 159 434,16	7 147 801,00	89 307 235,16
<b>TOTAL AGREGE DES RECETTES</b>	152 405 953,56	87 027 877,16	1 795 003,00	88 822 880,16

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

## IV – ANNEXES

### ARRETE ET SIGNATURES

Nombre de membres en exercice : 60

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation : 14/03/2024

Présenté par (1) Le Président,  
A La Tour du Pin le 28/03/2024  
(1) Le Président,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session ordinaire  
A La Tour du Pin, le 28/03/2024  
Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

ANGELIN Catherine	
AOUN Elham	
ARGOUD Valérie	
AUGIER François	
BADIN Bernard	
BAS Christelle	
BATTIER Joëlle	
BELMONT Patrick	
BLANC Yvette	
BLANCHET Luc	
BLANDIN Patrick	
BONNETAIN Jean-Paul	
BOUCLY François	
BOURDIER Gilles	
BOUVET Jean-Marc	
BROCHARD Christophe	
CAPUOZZO Arièle	
CARLIER Cécile	
CARON Besma	
CHAIX Dominique	
CHAMBAZ-RAMBAUD Edith	

**IV – ANNEXES**  
**ARRETE ET SIGNATURES**

CHAUT-SARRAZIN Agnès	
CLEYET-MERLE Michel	
COURBOU Alain	
DAMAIS Jean-Marc	
DECOUX Edmond	
DELDICQUE Jean-François	
DURAND Claire	
DURAND Martial	
DURAND Maxime	
DURAND Vincent	
DUVERNE Christophe	
EVARD Bernard	
FERRUIT Jean-Michel	
FOREST Alain	
FOURNIER Isabelle	
FRACHON Marie-Christine	
GARCIA Estela	
GARNIER Jacques	
GASTALDELLO Benjamin	
GAUDET Gisèle	
GAUTHIER Max	
GIRARD Laëtitia	
GONCALVES Caroline	
GONIN Bernard	
GUERIN Philippe	
GUICHARD Jacqueline	
GUICHERD André	
GUILLOT Magali	
HARTMANN Delphine	

**IV – ANNEXES**  
**ARRETE ET SIGNATURES**

HUGUET Chantal	
JALLUT Eric	
LATOURE Philippe	
LELONG Frédéric	
LEPRETRE Ludovic	
MAGAUD Joëlle	
MAGNIN Corinne	
MAGNIN Denis	
MARCEL Roger	
MEYRIEUX Serge	
MICHEL Laurent	
MILANI Cédric	
MOREL Michel	
MOREL Noëlle	
PAGET Jean-Paul	
PAILLET Christian	
PILLAUD-TIRARD Jean-Francois	
POLAUD Michel	
RAJON Fabien	
REVOL Céline	
REYNAUD Jean-Louis	
REYNAUD Michel	
RICHARD-BEAUMONT Nadine	
ROCHET Marc	
RODRIGUES José	
RONDET Joël	
SERRANO Michel	
SEYCHELLES Véronique	
SILVIN Patrick	

**IV – ANNEXES**  
**ARRETE ET SIGNATURES**

SOLIER Nicolas	
STIVAL Géraldine	
TISSERAND Thérèse	
TRILLAT Bernard	
VALLAT-RABATEL Guillaume	
VIDOU Gilles	
VITTE Daniel	

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

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

(2) L'assemblée délibérante étant : l'assemblée.

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