



**LA SOUTERRAINE**  
ENGAGÉE PAR NATURE

## EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS

Séance du 14 mars 2023

La présente délibération annule et remplace la délibération n° 2023-12 du 15 mars 2022  
visée en Préfecture le 23 mars 2023

L'an deux mille vingt trois, le quatorze mars à dix-neuf heures, le Conseil Municipal de LA SOUTERRAINE s'est réuni en la salle ordinaire des séances, sur la convocation en date du 8 mars deux mille vingt trois, sous la présidence de Monsieur LEJEUNE, Maire.

**Présents** : MM LEJEUNE, FILLOUX, LUGUET, DELANNE, AUDOUSSET, MOUTAUD, VITTE, AUCLAIR-DECOURSIER, VIARD, CASTILLE, DONY, KERSEKENS, RIGAUD, MATHIEU, GUERET, MARNIER, BORIE, VINCENT, VALADOUR, LEPINE, JOFFRE, LAVAUD, JAMMOT, VIRAVAUD, ALLARD, LEROY

formant la majorité des membres en exercice.

### Procurations :

Madame Karine NADAUD-MONTAGNAC a donné pouvoir à Monsieur Etienne LEJEUNE  
Madame Martine BIENVENU a donné pouvoir à Monsieur Patrice FILLOUX  
Monsieur Frédéric MARTIN a donné pouvoir à Monsieur Bernard AUDOUSSET

Madame Sophie MARNIER est désignée secrétaire de séance.

Nombre de membres en exercice	: 29	Votes pour	: 29
Nombre de membres présents et représentés	: 26 + 3	Votes contre	: 0
Nombre de suffrages exprimés	: 29	Abstention	: 0

**Objet : Vote du Budget primitif 2023 pour le Budget Eau avec reprise anticipée des résultats 2022**

Considérant l'instruction budgétaire et comptable M49, et après en avoir débattu lors du débat d'orientations budgétaires du 31 janvier 2023, le budget primitif avec la reprise anticipée des résultats 2022 validée par le comptable, s'équilibre comme les tableaux suivants le présentent en fonctionnement et en investissement.

**AFFECTATION PROVISOIRE DES RESULTATS**  
**BUDGET EAU**  
**ANNÉE 2022**

EXPLOITATION		INVESTISSEMENT	
Résultat antérieur reporté 2021	24 423,15 €	Résultat antérieur reporté 2021	- 44 204,89 €
Résultat de l'exercice 2022	37 849,58 €	Résultat de l'exercice 2022	217 767,38 €
Solde d'exécution cumulé	62 272,73 €	Solde d'exécution cumulé 001	173 562,49 €
		<b>Reste à réaliser 31.12.2022</b>	
		Dépenses	947 058,00 €
		Recettes	786 520,00 €
		<b>Solde</b>	- 160 538,00 €
<b>TOTAL A AFFECTER</b>	<b>62 272,73 €</b>	<b>RÉSULTAT</b>	<b>13 024,49 €</b>

Propose d'affecter les résultats cumulés comme suit :

- 1°) Couverture du besoin de financement de la section d'investissement : - €  
 (crédit au compte 1068 au BP 2023)
- 2°) Reste sur excédent d'exploitation à reporter au BP 2023 62 272,73 €  
 (ligne 002 - report à nouveau)

pour mémoire	001	173 562,00 €
reprise du résultat anticipé	002	62 272,00 €
	1068	- €

.../...

BUDGET EAU  
 COMPTE ADMINISTRATIF PROVISOIRE 2022 BUDGET PRIMITIF 2023  
 FONCTIONNEMENT

Dépenses	Réalisé 2021	BP+BS+DM 2022	Réalisé 2022	BP 2023	Recettes	Réalisé 2021	BP+BS+DM 2022	Réalisé 2022	BP 2023
011: dépenses générales (fournitures, entretien, réparations,...)	5 658,71	56 151,15	12 772,07	20 000,00	70 : redevances			0,00	
628	9 996,94	11 000,00	10 680,73		73: impôts			0,00	
627 services bancaires					74: dotations et subv			0,00	
012 dépenses de personnel 621				13 000,00					
65: autres charges de gestion		500,00	0,68	2 000,00	75 : autres produits (part cnale)	136 983,89	130 000,00	98 809,39	100 000,00
66 : Charges financières	29,04	900,00	612,17	13 000,00	013 : atténuation de charges		0,00		
67:charges exceptionnelles		1 000,00	432,58	1 000,00			0,00		
68 : provisions pour captages		-			77 : produits exceptionnels		4 500,00		
022 : dépenses imprévues 7,5%max		2 000,00		3 000,00	7865 reprises provisions		0,00		70 000,00
		-			7911 : indemnités sinistres		0,00		
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>	<b>15 684,69</b>	<b>60 551,15</b>	<b>24 498,23</b>	<b>52 000,00</b>	<b>TOTAL RECETTES REELLES</b>	<b>136 983,89</b>	<b>134 500,00</b>	<b>98 809,39</b>	<b>170 000,00</b>
023: virement à l'invest.		57 372,00		143 772,00			0,00		
		0,00			042/777 : sub inv amortissables	2 845,18	4 500,00	4 497,74	4 500,00
042/68 Dotation aux amortissements	40 598,50	41 000,00	40 959,32	41 000,00			0,00		
		0,00					0,00		
<b>TOTAL OPERATIONS D'ORDRE</b>	<b>40 598,50</b>	<b>98 372,00</b>	<b>40 959,32</b>	<b>184 772,00</b>	<b>TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>	<b>2 845,18</b>	<b>4 500,00</b>	<b>4 497,74</b>	<b>4 500,00</b>
<b>RESULTAT REPORTE</b>				-	<b>RESULTAT REPORTE (002)</b>		24 423,15		62 272,00
<b>TOTAL</b>	<b>56 283,19</b>	<b>158 923,15</b>	<b>65 457,55</b>	<b>236 772,00</b>	<b>TOTAL</b>	<b>139 829,07</b>	<b>163 423,15</b>	<b>103 307,13</b>	<b>236 772,00</b>

Résultat exercice 2022

37 849,58

BUDGET EAU  
COMpte ADMINISTRATIF PROVISoire 2022 ET BUDGET PRIMITIF 2023  
INVESTISSEMENT

DEPENSES	RECETTES										
	Réalisé 2021	BP+RAR+BS +DM 2022	Réalisé 2022	rar 2022	BP 2023	RECETTES	Réalisé 2021	BP+RAR+BS +DM 2022	Réalise 2022	RAR 2022	BP 2023
.001OF déficit d'exécution		44 204,89				.001 OF excédent		0,00			173 562,00
.020 OF dépenses imprévues		4 000,00			24 982,00	affectation en réserve		89 543,89	89 543,89		
040/139 OF sub inv amortissables	2 845,18	4 500,00	4 497,74		4 500,00	prélèvement		57 372,00			143 772,00
041/23150 intégration études						amortissements	40 598,50	41 000,00	40 959,32		41 000,00
041/2315 opérations patrimoniales						intégration études		0,00			
041/2315 rembt avances						041/2031 opérations patrimoniales					
remboursement emprunts	5 688,69	10 000,00	6 472,72		400 000,00	rembt avance		0,00			400 000,00
						16....	10 000,00	352 628,00	100 000,00	200 000,00	
20 étude	720,00	47 201,00	25 150,00	17 050,00	10 000,00						
21 terrains		31 000,00	27 295,87		15 500,00						
23 travaux	23 656,43	1 189 739,00	156 463,50	930 008,00	1 100 000,00	subventions	0,00	790 101,00	207 144,00	586 520,00	866 472,00
						rembt travaux SIAP		0,00			90 714,00
23/238 constitution avance		10 000,00			400 000,00	constitution avance		10 000,00			400 000,00
total	32 910,30	1 340 644,89	219 879,83	947 058,00	1 954 982,00		204 496,31	1 340 644,89	437 647,21	786 520,00	2 115 520,00
<b>TOTAL GENERAL</b>					<b>2 902 040,00</b>	<b>TOTAL GENERAL</b>					<b>2 902 040,00</b>

Déficit ou Excédent cumulé 2021	- 44 204,89
Résultat exercice 2022	217 767,38
solde RAR 2022	- 160 538,00
besoin ou Excédent de financement de financement	13 024,49
Opérations réelles	1 534 982,00
Opérations d'ordre	4 500,00
Opérations patrimoniales	400 000,00
<b>TOTAL</b>	<b>1 939 482,00</b>
	396 687,89
	40 959,32
	437 647,21
	1 530 748,00
	184 772,00
	400 000,00
	2 115 520,00

Il est proposé au Conseil municipal de voter le budget Eau équilibré présenté

**Sens du vote :**

**Adoption**

**Rejet**

Fait et délibéré en séance les jour, mois et an susdits.

Et les membres présents ont signé.

Pour copie conforme.

Fait en Mairie de LA SOUTERRAINE, le vingt trois mars deux mille vingt trois

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

023-212317606-20230314-2023-12B-BF

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 23/03/2023

Publication : 24/03/2023

Le Maire,



Etienne LEJEUNE

Publié le 24 mars 2023

Monsieur le Maire certifie, sous sa responsabilité, le caractère exécutoire de cet acte et informe qu'il peut faire l'objet d'un recours auprès du Tribunal Administratif de LIMOGES dans un délai de deux mois à compter de sa publication et sa transmission aux services de l'Etat.

**REPUBLIQUE FRANÇAISE**

<b>Numéro SIRET</b> <b>21231760600151</b>	<b>COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT</b> <b>EAU OU ASSAINISSEMENT SERVICE DES EAUX</b>
--	--

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE LA SOUTERRAINE

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

M. 49 (1)

<b>Budget primitif</b>
------------------------

BUDGET : SERVICE DES EAUX (2)

**ANNEE 2023**

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

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

# Sommaire

## I - Informations générales

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

## II - Présentation générale du budget

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

## III - Vote du budget

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	12
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	14
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	15
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	16
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	17

## IV - Annexes

### A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Sans Objet
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	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	Sans Objet
A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes	24
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	25
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	26
A3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	27
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	28
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	Sans Objet
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	Sans Objet
A6 - Etat des charges transférées	Sans Objet
A7 - Détail des opérations pour compte de tiers	Sans Objet

### B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie	29
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	Sans Objet
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	Sans Objet
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé	Sans Objet
B1.6 - Etat des autres engagements donnés	Sans Objet
B1.7 - Etat des engagements reçus	Sans Objet
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	Sans Objet
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	Sans Objet

### C - Autres éléments d'informations

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

### D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures	30
--------------------------	----

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

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

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

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

<b>I – INFORMATIONS GENERALES</b>	<b>I</b>
<b>MODALITES DE VOTE DU BUDGET</b>	

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>VUE D'ENSEMBLE</b>	<b>A1</b>

**EXPLOITATION**

		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION
<b>V</b>	<b>O</b>		
<b>T</b>	<b>E</b>	236 772,00	174 500,00
		+	+
<b>R</b>	<b>E</b>		
<b>P</b>	<b>P</b>	0,00	0,00
<b>O</b>	<b>R</b>		
<b>R</b>	<b>T</b>	(si déficit)	(si excédent)
<b>S</b>	<b>S</b>	0,00	62 272,00
		=	=
<b>TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)</b>		<b>236 772,00</b>	<b>236 772,00</b>

**INVESTISSEMENT**

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
<b>V</b>	<b>O</b>		
<b>T</b>	<b>E</b>	1 954 982,00	1 941 958,00
		+	+
<b>R</b>	<b>E</b>		
<b>P</b>	<b>P</b>	947 058,00	786 520,00
<b>O</b>	<b>R</b>		
<b>R</b>	<b>T</b>	(si solde négatif)	(si solde positif)
<b>S</b>	<b>S</b>	0,00	173 562,00
		=	=
<b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)</b>		<b>2 902 040,00</b>	<b>2 902 040,00</b>

**TOTAL**

<b>TOTAL DU BUDGET (3)</b>	<b>3 138 812,00</b>	<b>3 138 812,00</b>
----------------------------	---------------------	---------------------

(1) Au budget primitif, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de l'étape budgétaire sans sommation avec ceux antérieurement votés lors du même exercice.

(2) A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

Pour la section d'exploitation, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent. En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

Pour la section d'investissement, les RAR correspondent aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(3) Total de la section d'exploitation = RAR + résultat reporté + crédits d'exploitation votés.

Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.

Total du budget = Total de la section d'exploitation + Total de la section d'investissement.

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES</b>	<b>A2</b>

## DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	56 151,15	0,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	500,00	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
<b>Total des dépenses de gestion des services</b>		<b>56 651,15</b>	<b>0,00</b>	<b>35 000,00</b>	<b>35 000,00</b>	<b>35 000,00</b>
66	Charges financières	900,00	0,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00
67	Charges exceptionnelles	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	2 000,00		3 000,00	3 000,00	3 000,00
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>60 551,15</b>	<b>0,00</b>	<b>52 000,00</b>	<b>52 000,00</b>	<b>52 000,00</b>
023	Virement à la section d'investissement (6)	57 372,00		143 772,00	143 772,00	143 772,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	41 000,00		41 000,00	41 000,00	41 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>98 372,00</b>		<b>184 772,00</b>	<b>184 772,00</b>	<b>184 772,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>158 923,15</b>	<b>0,00</b>	<b>236 772,00</b>	<b>236 772,00</b>	<b>236 772,00</b>

+

<b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)</b>	<b>0,00</b>
---	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>236 772,00</b>
---	-------------------

## RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	130 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
<b>Total des recettes de gestion des services</b>		<b>130 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		70 000,00	70 000,00	70 000,00
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>130 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>170 000,00</b>	<b>170 000,00</b>	<b>170 000,00</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	4 500,00		4 500,00	4 500,00	4 500,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>4 500,00</b>		<b>4 500,00</b>	<b>4 500,00</b>	<b>4 500,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>134 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>174 500,00</b>	<b>174 500,00</b>	<b>174 500,00</b>

+

<b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)</b>	<b>62 272,00</b>
---	------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>236 772,00</b>
---	-------------------

## Pour information :

<b>AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)</b>	<b>180 272,00</b>
---	-------------------

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

- (1) Cf. Modalités de vote I.
- (2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).
- (3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.
- (4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.
- (5) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
- (6)  $DE\ 023 = RI\ 021$  ;  $DI\ 040 = RE\ 042$  ;  $RI\ 040 = DE\ 042$  ;  $DI\ 041 = RI\ 041$  ;  $DE\ 043 = RE\ 043$ .
- (7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, M. 43 et M. 44.
- (8) Solde de l'opération  $DE\ 023 + DE\ 042 - RE\ 042$  ou solde de l'opération  $RI\ 021 + RI\ 040 - DI\ 040$ .

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES</b>	<b>A3</b>

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
20	Immobilisations incorporelles	47 201,00	17 050,00	10 000,00	10 000,00	27 050,00
21	Immobilisations corporelles	31 000,00	0,00	15 500,00	15 500,00	15 500,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	1 199 739,00	930 008,00	1 500 000,00	1 500 000,00	2 430 008,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>1 277 940,00</b>	<b>947 058,00</b>	<b>1 525 500,00</b>	<b>1 525 500,00</b>	<b>2 472 558,00</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	4 000,00		24 982,00	24 982,00	24 982,00
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>14 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 982,00</b>	<b>24 982,00</b>	<b>24 982,00</b>
45...	Total des opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>1 291 940,00</b>	<b>947 058,00</b>	<b>1 550 482,00</b>	<b>1 550 482,00</b>	<b>2 497 540,00</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	4 500,00		4 500,00	4 500,00	4 500,00
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		400 000,00	400 000,00	400 000,00
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>4 500,00</b>		<b>404 500,00</b>	<b>404 500,00</b>	<b>404 500,00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>1 296 440,00</b>	<b>947 058,00</b>	<b>1 954 982,00</b>	<b>1 954 982,00</b>	<b>2 902 040,00</b>

+

<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>2 902 040,00</b>
---	---------------------

## RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
13	Subventions d'investissement	790 101,00	586 520,00	866 472,00	866 472,00	1 452 992,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	352 628,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	10 000,00	0,00	490 714,00	490 714,00	490 714,00
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>1 152 729,00</b>	<b>786 520,00</b>	<b>1 357 186,00</b>	<b>1 357 186,00</b>	<b>2 143 706,00</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (7)	89 543,89	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>89 543,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>1 242 272,89</b>	<b>786 520,00</b>	<b>1 357 186,00</b>	<b>1 357 186,00</b>	<b>2 143 706,00</b>
021	Virement de la section d'exploitation (4)	57 372,00		143 772,00	143 772,00	143 772,00

**SERVICE DES EAUX - SERVICE DES EAUX - BP - 2023**

040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	41 000,00		41 000,00	41 000,00	41 000,00
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		400 000,00	400 000,00	400 000,00
<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>		<b>98 372,00</b>		<b>584 772,00</b>	<b>584 772,00</b>	<b>584 772,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>1 340 644,89</b>	<b>786 520,00</b>	<b>1 941 958,00</b>	<b>1 941 958,00</b>	<b>2 728 478,00</b>

+

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)</b>	<b>173 562,00</b>
--	-------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>2 902 040,00</b>
---	---------------------

**Pour information :**

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

<b>AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (8)</b>
---

<b>180 272,00</b>
-------------------

(1) cf. Modalités de vote I.

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

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

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

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

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

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

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

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B1</b>

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	20 000,00		20 000,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	13 000,00		13 000,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	2 000,00		2 000,00
66	Charges financières	13 000,00	0,00	13 000,00
67	Charges exceptionnelles	1 000,00	0,00	1 000,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	41 000,00	41 000,00
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés (4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	3 000,00		3 000,00
023	<i>Virement à la section d'investissement</i>		143 772,00	143 772,00
	<b>Dépenses d'exploitation – Total</b>	<b>52 000,00</b>	<b>184 772,00</b>	<b>236 772,00</b>

+

<b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>0,00</b>
---	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>236 772,00</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	4 500,00	4 500,00
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	27 050,00	0,00	27 050,00
21	Immobilisations corporelles (6)	15 500,00	0,00	15 500,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	2 430 008,00	400 000,00	2 830 008,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations (reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	24 982,00		24 982,00
	<b>Dépenses d'investissement – Total</b>	<b>2 497 540,00</b>	<b>404 500,00</b>	<b>2 902 040,00</b>

+

<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>2 902 040,00</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).

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B2</b>

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
72	<i>Production immobilisée</i>		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	100 000,00		100 000,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	4 500,00	4 500,00
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	70 000,00	0,00	70 000,00
79	<i>Transferts de charges</i>		0,00	0,00
<b>Recettes d'exploitation – Total</b>		<b>170 000,00</b>	<b>4 500,00</b>	<b>174 500,00</b>

+

<b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>62 272,00</b>
---	------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>236 772,00</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	1 452 992,00	0,00	1 452 992,00
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (4)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	200 000,00	0,00	200 000,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	490 714,00	400 000,00	890 714,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations</i>		41 000,00	41 000,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations (4)</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours (4)</i>		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
491	<i>Dépréciations des comptes de clients</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
021	<i>Virement de la section d'exploitation</i>		143 772,00	143 772,00
<b>Recettes d'investissement – Total</b>		<b>2 143 706,00</b>	<b>584 772,00</b>	<b>2 728 478,00</b>

+

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>173 562,00</b>
--	-------------------

+

<b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b>	<b>0,00</b>
------------------------------------	-------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>2 902 040,00</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) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).
- (6) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES</b>	<b>A1</b>

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général (5) (6)</b>	<b>56 151,15</b>	<b>20 000,00</b>	<b>20 000,00</b>
6063	Fournitures entretien et petit équipt	0,00	2 000,00	2 000,00
613	Locations, droits de passage, servitude	5 500,00	2 000,00	2 000,00
61523	Entretien, réparations réseaux	19 000,15	0,00	0,00
617	Etudes et recherches	2 500,00	0,00	0,00
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires	15 000,00	15 000,00	15 000,00
623	Publicité, publicat°, relations publique	2 000,00	0,00	0,00
624	Transports biens, transports collectifs	0,00	1 000,00	1 000,00
627	Services bancaires et assimilés	451,00	0,00	0,00
628	Divers	11 000,00	0,00	0,00
635	Autres impôts, taxes (Admin Impôts)	700,00	0,00	0,00
<b>012</b>	<b>Charges de personnel, frais assimilés</b>	<b>0,00</b>	<b>13 000,00</b>	<b>13 000,00</b>
6215	Personnel affecté coll. de rattachement	0,00	13 000,00	13 000,00
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits (7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>500,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>
6518	Autres	0,00	1 000,00	1 000,00
6541	Créances admises en non-valeur	0,00	1 000,00	1 000,00
658	Charges diverses de gestion courante	500,00	0,00	0,00
<b>TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)</b> <b>= (011 + 012 + 014 + 65)</b>		<b>56 651,15</b>	<b>35 000,00</b>	<b>35 000,00</b>
<b>66</b>	<b>Charges financières (b) (8)</b>	<b>900,00</b>	<b>13 000,00</b>	<b>13 000,00</b>
66111	Intérêts réglés à l'échéance	900,00	8 000,00	8 000,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	2 000,00	2 000,00
6615	Intérêts comptes courants et de dépôts	0,00	3 000,00	3 000,00
<b>67</b>	<b>Charges exceptionnelles (c)</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	1 000,00	1 000,00	1 000,00
<b>68</b>	<b>Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>69</b>	<b>Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>022</b>	<b>Dépenses imprévues (f)</b>	<b>2 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES</b> <b>= a + b + c + d + e + f</b>		<b>60 551,15</b>	<b>52 000,00</b>	<b>52 000,00</b>
<b>023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>	<b>57 372,00</b>	<b>143 772,00</b>	<b>143 772,00</b>
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12)</b>	<b>41 000,00</b>	<b>41 000,00</b>	<b>41 000,00</b>
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	41 000,00	41 000,00	41 000,00
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION</b> <b>D'INVESTISSEMENT</b>		<b>98 372,00</b>	<b>184 772,00</b>	<b>184 772,00</b>
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>98 372,00</b>	<b>184 772,00</b>	<b>184 772,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE</b> <b>(= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>158 923,15</b>	<b>236 772,00</b>	<b>236 772,00</b>

+

<b>RESTES A REALISER N-1 (13)</b>	<b>0,00</b>
-----------------------------------	-------------

+

<b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (13)</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>236 772,00</b>
---	-------------------

**Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)**

Montant des ICNE de l'exercice	2 195,85
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	195,85
= Différence ICNE N – ICNE N-1	2 000,00

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

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

(8) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

## SERVICE DES EAUX - SERVICE DES EAUX - BP - 2023

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

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

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

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

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

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES</b>	<b>A2</b>

Chap / art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	Atténuations de charges (5)	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	0,00	0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	130 000,00	100 000,00	100 000,00
7588	Autres	130 000,00	100 000,00	100 000,00
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 013 + 70 + 73 + 74 + 75</b>		<b>130 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7)	0,00	70 000,00	70 000,00
7865	Rep. prov. risques et charges financiers	0,00	70 000,00	70 000,00
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES = a + b + c + d</b>		<b>130 000,00</b>	<b>170 000,00</b>	<b>170 000,00</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)	4 500,00	4 500,00	4 500,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	4 500,00	4 500,00	4 500,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (8)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>4 500,00</b>	<b>4 500,00</b>	<b>4 500,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>134 500,00</b>	<b>174 500,00</b>	<b>174 500,00</b>

+

<b>RESTES A REALISER N-1 (10)</b>	<b>0,00</b>
-----------------------------------	-------------

+

<b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10)</b>	<b>62 272,00</b>
--	------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>236 772,00</b>
---	-------------------

**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 appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

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

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

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

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

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES</b>	<b>B1</b>

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles (hors opérations)</b>	<b>47 201,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>
203	Frais d'études, recherche, développement	47 201,00	10 000,00	10 000,00
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles (hors opérations)</b>	<b>31 000,00</b>	<b>15 500,00</b>	<b>15 500,00</b>
211	Terrains	26 000,00	0,00	0,00
218	Autres immobilisations corporelles	5 000,00	15 500,00	15 500,00
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours (hors opérations)</b>	<b>1 199 739,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>1 500 000,00</b>
2315	Installat°, matériel et outillage techni	1 189 739,00	1 100 000,00	1 100 000,00
238	Avances commandes immo. incorp.	10 000,00	400 000,00	400 000,00
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>1 277 940,00</b>	<b>1 525 500,00</b>	<b>1 525 500,00</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</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>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1641	Emprunts en euros	10 000,00	0,00	0,00
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</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>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>020</b>	<b>Dépenses imprévues</b>	<b>4 000,00</b>	<b>24 982,00</b>	<b>24 982,00</b>
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>14 000,00</b>	<b>24 982,00</b>	<b>24 982,00</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>TOTAL DEPENSES REELLES</b>		<b>1 291 940,00</b>	<b>1 550 482,00</b>	<b>1 550 482,00</b>
<b>040</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8)</b>	<b>4 500,00</b>	<b>4 500,00</b>	<b>4 500,00</b>
	<i>Reprises sur autofinancement antérieur</i>	4 500,00	4 500,00	4 500,00
1391	<i>Subventions d'équipement</i>	4 500,00	4 500,00	4 500,00
	<i>Charges transférées</i>	0,00	0,00	0,00
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (9)</b>	<b>0,00</b>	<b>400 000,00</b>	<b>400 000,00</b>
2315	<i>Installat°, matériel et outillage techni</i>	0,00	400 000,00	400 000,00
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>4 500,00</b>	<b>404 500,00</b>	<b>404 500,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b>		<b>1 296 440,00</b>	<b>1 954 982,00</b>	<b>1 954 982,00</b>

+

<b>RESTES A REALISER N-1 (10)</b>	<b>947 058,00</b>
-----------------------------------	-------------------

+

<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (10)</b>	<b>0,00</b>
---	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>2 902 040,00</b>
---	---------------------

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

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

(8) Le compte 15...2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

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

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>				<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES</b>				<b>B2</b>
<b>Chap / art (1)</b>	<b>Libellé (1)</b>	<b>Pour mémoire budget précédent (2)</b>	<b>Propositions nouvelles (3)</b>	<b>Vote (4)</b>
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>790 101,00</b>	<b>866 472,00</b>	<b>866 472,00</b>
131	Subvention d'équipement	790 101,00	866 472,00	866 472,00
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées (hors 165)</b>	<b>352 628,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1641	Emprunts en euros	352 628,00	0,00	0,00
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</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>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>10 000,00</b>	<b>490 714,00</b>	<b>490 714,00</b>
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00	90 714,00	90 714,00
238	Avances commandes immo. incorp.	10 000,00	400 000,00	400 000,00
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>1 152 729,00</b>	<b>1 357 186,00</b>	<b>1 357 186,00</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>89 543,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1068	Autres réserves	89 543,89	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>18</b>	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</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>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes financières</b>		<b>89 543,89</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>TOTAL RECETTES REELLES</b>		<b>1 242 272,89</b>	<b>1 357 186,00</b>	<b>1 357 186,00</b>
<b>021</b>	<b>Virement de la section d'exploitation</b>	<b>57 372,00</b>	<b>143 772,00</b>	<b>143 772,00</b>
<b>040</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7)</b>	<b>41 000,00</b>	<b>41 000,00</b>	<b>41 000,00</b>
28156	Matériel spécifique d'exploitation	41 000,00	41 000,00	41 000,00
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		<b>98 372,00</b>	<b>184 772,00</b>	<b>184 772,00</b>
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (8)</b>	<b>0,00</b>	<b>400 000,00</b>	<b>400 000,00</b>
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	400 000,00	400 000,00
<b>TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>98 372,00</b>	<b>584 772,00</b>	<b>584 772,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)</b>		<b>1 340 644,89</b>	<b>1 941 958,00</b>	<b>1 941 958,00</b>

+

<b>RESTES A REALISER N-1 (9)</b>	<b>786 520,00</b>
----------------------------------	-------------------

+

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (9)</b>	<b>173 562,00</b>
--	-------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>2 902 040,00</b>
---	---------------------

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

(7) Le compte 15...2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

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

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

Cet état ne contient pas d'information.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE</b>	<b>A1.2</b>

**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>					310 000,00									
1641 Emprunts en euros (total)					310 000,00									
2223244	CAISSE EPARGNE AUVERGNE LIMOUSIN		2023-01-19	19/04/2023	200 000,00	F		2,250	2,250		T	P		A-1
296533E	CAISSE EPARGNE AUVERGNE LIMOUSIN		2021-01-01	25/04/2021	10 000,00	F		0,250	0,250		T	P		A-1
MIN539332EUR	LA BANQUE POSTALE	30/03/2022	2022-04-01	01/07/2022	100 000,00	F		0,810	0,810		T	P		A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>					0,00									
<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									

**SERVICE DES EAUX - SERVICE DES EAUX - BP - 2023**

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>Total général</b>					310 000,00									

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

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

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

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

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

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

(7) Indiquer C pour amortissement 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).

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE</b>	<b>A1.2</b>

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Emprunts et dettes au 01/01/N			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Taux d'intérêt		Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
							Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)				
<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		301 034,31					18 155,80	4 071,22	0,00	181,10
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		301 034,31					18 155,80	4 071,22	0,00	181,10
2223244		0,00	A-1	200 000,00	15,00			0,000	8 494,53	3 299,67	0,00	0,00
296533E		0,00	A-1	4 175,79	1,00			0,000	3 339,57	7,31	0,00	0,36
MIN539332EUR		0,00	A-1	96 858,52	14,00			0,000	6 321,70	764,24	0,00	180,74
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
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>301 034,31</b>					<b>18 155,80</b>	<b>4 071,22</b>	<b>0,00</b>	<b>181,10</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).

## SERVICE DES EAUX - SERVICE DES EAUX - BP - 2023

(13) Mentionner l'index en cours au 01/01/N après opérations de couverture.

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

(15) Il s'agit des intérêts 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.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX</b>	<b>A1.3</b>

### 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 01/01/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux à la date de vote du budget (9)	Intérêts à payer au cours de l'exercice (10)	Intérêts à percevoir 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>		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
<b>TOTAL (B)</b>		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Option d'échange (C)														
<b>TOTAL (C)</b>		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
<b>TOTAL (D)</b>		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
<b>TOTAL (E)</b>		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
<b>TOTAL (F)</b>		0,00	0,00						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>	<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 01/01/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

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

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

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

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS</b>	<b>A1.4</b>

## 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	3	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,01	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	301 034,31	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 01/01/N après opérations de couverture éventuelles.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE</b> <b>AUTRES DETTES</b>	<b>A1.6</b>

**A1.6 – AUTRES DETTES**

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

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS</b>	<b>A2</b>

**A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES**

<b>CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE</b>	<b>Délibération du</b>
<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 €	13/12/2005

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	frais études non suivis de réalisation	5	13/12/2005
L	logiciels	2	13/12/2005
L	voitures	8	13/12/2005
L	camions véhicules industriels	8	13/12/2005
L	installations électriques et téléphoniques	15	13/12/2005
L	meublier	10	13/12/2005
L	matériel, mobilier de bureau	10	13/12/2005
L	matériel informatique	5	13/12/2005
L	panneaux de signalisation	5	13/12/2005
L	matériel divers	10	13/12/2005
L	constructions	30	13/12/2005
L	réseaux	50	13/12/2005

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS</b>	<b>A3.1</b>

**A3.1 – ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS**

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant des prov. et dépréciations constituées au 01/01/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE prévisionnel au 31/12/N
<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		70 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00
Autres provisions pour charges	0,00	31/12/2013	70 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL SEMI-BUDGETAIRES</b>	<b>0,00</b>		<b>70 000,00</b>	<b>70 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>70 000,00</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 ...).

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES</b>	<b>A4.1</b>

**DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
<b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b>		<b>29 482,00</b>	<b>29 482,00</b>
<b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
<b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>		<b>29 482,00</b>	<b>29 482,00</b>
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	4 500,00	4 500,00
020	Dépenses imprévues	24 982,00	24 982,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses de l'exercice précédent (3) (4)	Solde d'exécution D001 (3) (4)	TOTAL II
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>29 482,00</b>	<b>947 058,00</b>	<b>0,00</b>	<b>976 540,00</b>

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

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

(3) Inscrire uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.

(4) Indiquer le montant correspondant figurant en II - Présentation générale du budget – vue d'ensemble.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES</b>	<b>A4.2</b>

## RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
<b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>		<b>184 772,00</b>	<b>III</b> <b>184 772,00</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) (3)</b>		<b>184 772,00</b>	<b>184 772,00</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		
28156	Matériel spécifique d'exploitation	41 000,00	41 000,00
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	143 772,00	143 772,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes de l'exercice précédent (4) (5)	Solde d'exécution R001 (4) (5)	Affectation R106 (4)	TOTAL IV
<b>Total ressources propres disponibles</b>	<b>184 772,00</b>	<b>786 520,00</b>	<b>173 562,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 144 854,00</b>

	Montant	
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	II	<b>976 540,00</b>
<b>Ressources propres disponibles</b>	IV	<b>1 144 854,00</b>
<b>Solde</b>	<b>V = IV – II (6)</b>	<b>168 314,00</b>

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

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

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

(4) Inscrire uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.

(5) Indiquer le montant correspondant figurant en II - Présentation générale du budget – vue d'ensemble.

(6) Indiquer le signe algébrique.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE</b>	<b>B1.1</b>

**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 01/01/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux à la date de vote du budget (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 à la date de vote du budget.

(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).

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ARRETE ET SIGNATURES</b>	<b>D</b>

Nombre de membres en exercice : 29

Nombre de membres présents : 26

Nombre de suffrages exprimés : 29

VOTES :

Pour : 29

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation : 08/03/2023

Présenté par (1) Le maire,  
A La Souterraine le 14/03/2023  
(1) Le maire,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session ordinaire  
A salle du Conseil Municipal, le 14/03/2023  
Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

00 Monsieur Etienne LEJEUNE	
01 Monsieur Patrice FILLoux	
02 Madame Fabienne LUGUET	
03 Monsieur Julien DELANNE	
04 Mme Karine NADAUD MONTAGNAC	
05 Monsieur Bernard AUDOUSSET	
06 Madame Patricia MOUTAUD	
07 Monsieur Sébastien VITTE	
08 Mme Marie AUCLAIR DECOURSIER	
09 Monsieur Julien BORIE	
10 Madame Sophie MARNIER	
11 Monsieur Dominique KERKENS	
12 Monsieur Philippe VIARD	
13 Madame Catherine RIGAUD	
14 Monsieur Régis MATHIEU	
15 Madame Mégane LEPINE	
16 Monsieur Victorien VINCENT	
17 Madame Nathalie DONY	
18 Monsieur Romain VALADOUR	
19 Madame Brigitte CASTILLE	
20 Madame Martine BIENVENU	

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ARRETE ET SIGNATURES</b>	<b>D</b>

21 Monsieur Frédéric MARTIN	
22 Madame Sophie GUERET	
23 Madame Brigitte JAMMOT	
24 Monsieur Gilles LAVAUD	
25 Monsieur Jean-Claude JOFFRE	
26 Madame Marie-Hélène VIRAVAUD	
27 Monsieur Bernard ALLARD	
28 Madame Isabelle LEROY	

Certifié exécutoire par (1) Le maire, compte tenu de la transmission en préfecture, le 21/03/2023, et de la publication le 15/03/2023

A La Souterraine, le 21/03/2023

(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 : le conseil municipal.

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

Date 11/01/2023

**Etat des restes à réaliser (par nature)**  
**SERVICE DES EAUX 2022**

Page 1

				<i>Dépenses</i>	<i>Recettes</i>
Article :	<b>203 Frais d'étude</b>			Prévu 47 201,00	0,00
				Réalisé 25 150,00	0,00
				Engagé 17 050,00	0,00
				Disponible 5 001,00	0,00
N°	Chapitre / fonction	Fournisseur	Objet	Montant	
2-3	20 IMMOBILISATIONS INCC	INFRALIM SAS	SCHEMA DIRECTEUR EAU POTAE	17 050,00	

---- Total de la nature ---- 17 050,00

				<i>Dépenses</i>	<i>Recettes</i>
Article :	<b>2315 Installations, matériel et out</b>			Prévu 1 189 739,00	0,00
				Réalisé 156 463,50	0,00
				Engagé 930 008,00	0,00
				Disponible 103 267,50	0,00
N°	Chapitre / fonction	Fournisseur	Objet	Montant	
D-1	23 IMMOBILISATIONS EN C	INFRALIM SAS	MO RESEAU EP BD MESTADIER	4 463,00	
D-2	23 IMMOBILISATIONS EN C	SAUR	DEPLACEMENT COMPTEUR EAU	1 589,00	
D-2	23 IMMOBILISATIONS EN C	QUALICONSULT IMMOBILIER LIM	SPS NEUTRALISATION CAPTAGE	1 924,00	
D-3	23 IMMOBILISATIONS EN C	CETE APAVE SUDEUROPE	TRAVAUX NEUTRALISATION BRIC	3 218,00	
2-1	23 IMMOBILISATIONS EN C	SAUR	SECTORISATION RESEAU EAU PK	72 542,00	
2-1	23 IMMOBILISATIONS EN C	INFRALIM SAS	MO NEUTRALISATION CAPTAGES	25 750,00	
2-2	23 IMMOBILISATIONS EN C	MIGLIORI ENTREPRISE	MESTADIER- RESEAUX EAU POT/	9 293,00	
2-3	23 IMMOBILISATIONS EN C	MIGLIORI ENTREPRISE	CANALISATIONS NEUTRALISATIO	811 229,00	

--- Total de la nature --- 930 008,00

\*\*\* TOTAL GENERAL \*\*\* 947 058,00

Le Maire  
E. Lejeune



Date 11/01/2023

**Etat des restes à réaliser (par nature)**  
**SERVICE DES EAUX 2022**

Page 1

				<i>Dépenses</i>	<i>Recettes</i>
Article :		<b>131 Subventions d'équipement</b>		Prévu 0,00	790 101,00
				Réalisé 0,00	207 144,00
				Engagé 0,00	586 520,00
				Disponible 0,00	-3 563,00
N°	Chapitre / fonction	Fournisseur	Objet	Montant	
4-3	13 SUBVENTIONS D'INVES	CONSEIL DEPARTEMENTAL DE C	SCHEMA DIRECTEUR	4 220,00	
4-4	13 SUBVENTIONS D'INVES	AGENCE EAU LOIRE BRETAGNE	SCHEMA DIRECTEUR	33 040,00	
4-5	13 SUBVENTIONS D'INVES	AGENCE EAU LOIRE BRETAGNE	SECTORISATION	48 965,00	
4-6	13 SUBVENTIONS D'INVES	CONSEIL DEPARTEMENTAL DE C	SECTORISATION	6 995,00	
4-7	13 SUBVENTIONS D'INVES	CONSEIL DEPARTEMENTAL DE C	NEUTRALISATION CAPTAGES	82 216,00	
4-8	13 SUBVENTIONS D'INVES	AGENCE EAU LOIRE BRETAGNE	NEUTRALISATION CAPTAGES	411 084,00	
---- Total de la nature ----					<b>586 520,00</b>

				<i>Dépenses</i>	<i>Recettes</i>
Article :		<b>1641 Emprunts en euro</b>		Prévu 10 000,00	352 628,00
				Réalisé 6 472,72	100 000,00
				Engagé 0,00	200 000,00
				Disponible 3 527,28	52 628,00
N°	Chapitre / fonction	Fournisseur	Objet	Montant	
R-2	16 EMPRUNTS ET DETTES	CAISSE EPARGNE AUVERGNE LI	EMPRUNT 2223244	200 000,00	
---- Total de la nature ----					<b>200 000,00</b>
*** TOTAL GENERAL ***					<b>786 520,00</b>

Le Maire  
E. Lejeune



Présenté le 14 mars 2023 par Le Maire

Délibéré le 14 mars 2023 par l'assemblée délibérante en session ordinaire.

Nombre de membre en exercices

: 29

Date de convocation : 08/03/2023

Nombre de membres présents

26

VOTES POUR

: 29,

Nombre de pouvoirs

3

CONTRE

:

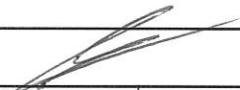
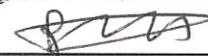
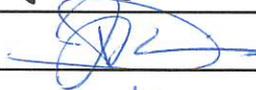
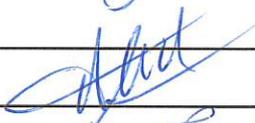
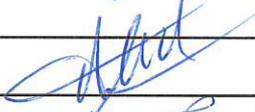
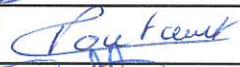
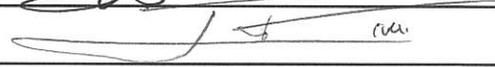
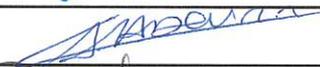
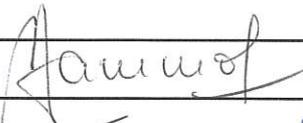
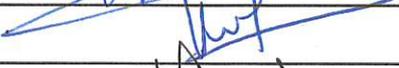
Nombre de suffrages exprimés

29

ABSTENTIONS

:

Les Membres du Conseil Municipal

Monsieur	Etienne	LEJEUNE	
Monsieur	Patrice	FILLOUX	
Madame	Fabienne	LUGUET	
Monsieur	Julien	DELANNE	
Madame	Karine	NADAUD MONTAGNAC	
Monsieur	Bernard	AUDOUSSET	
Madame	Patricia	MOUTAUD	
Monsieur	Sébastien	VITTE	
Madame	Marie	AUCLAIR DECOURSIER	
Monsieur	Julien	BORIE	
Monsieur	Dominique	KERSKENS	
Madame	Sophie	MARNIER	
Monsieur	Philippe	VIARD	
Madame	Sophie	GUERET	
Monsieur	Régis	MATHIEU	
Madame	Catherine	RIGAUD	
Monsieur	Victorien	VINCENT	
Madame	Mégane	LEPINE	
Monsieur	Romain	VALADOUR	
Madame	Nathalie	DONY	
Madame	Brigitte	CASTILLE	
Madame	Martine	BIENVENU	
Monsieur	Frédéric	MARTIN	
Madame	Brigitte	JAMMOT	
Monsieur	Gilles	LAVAUD	
Monsieur	Jean-Claude	JOFFRE	
Monsieur	Bernard	ALLARD	
Madame	Isabelle	LEROY	
Madame	Marie Hélène	VIRAVAUD	