



**LA SOUTERRAINE**  
ENGAGÉE PAR NATURE

## EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS

**Séance du 18 juin 2024**

L'an deux mille vingt quatre, le dix huit juin 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 douze juin deux mille vingt quatre, sous la présidence de Monsieur LEJEUNE, Maire.

**Présents :** MM FILLOUX, LUGUET, DELANNE, NADOUD-MONTAGNAC, AUDOUSSET, MOUTAUD, AUCLAIR-DECOURSIER, VIARD, CASTILLE, BIENVENU, DONY, KERSKENS, RIGAUD, MATHIEU, BORIE, VINCENT, LEPINE, JOFFRE, LAVAUD, JAMMOT, VIRAVAUD, ALLARD, LEROY.

formant la majorité des membres en exercice.

Monsieur le Maire se retire et ne prend pas part au vote du Compte Financier Unique.

### Procurations :

Monsieur Sébastien VITTE a donné pouvoir à Monsieur Patrice FILLOUX

Monsieur Frédéric MARTIN a donné pouvoir à Monsieur Bernard AUDOUSSET

Madame Sophie GUERET a donné pouvoir à Monsieur Dominique KERSKENS

Monsieur Julien OMONT a donné pouvoir à Monsieur Julien DELANNE

Monsieur Romain VALADOUR a donné pouvoir à Madame Mégane LEPINE

Monsieur Julien BORIE est désigné secrétaire de séance.

|   |          |              |      |
|---|----------|--------------|------|
| Nombre de membres en exercice             | : 29     | Votes pour   | : 24 |
| Nombre de membres présents et représentés | : 23 + 5 | Votes contre | : 0  |
| Nombre de suffrages exprimés              | : 24     | Abstention   | : 4  |

### **Objet : Approbation du Compte Financier Unique du Budget Eau pour l'exercice 2023 et affectation des résultats**

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales (CGCT) ;

Vu la délibération n° 2023-82 du conseil municipal en date du 26 septembre 2023 portant sur l'expérimentation du Compte Financier Unique (CFU) en lien avec la Direction Départementale des Finances Publiques (DDFIP) ;

Vu le Compte Financier Unique 2023 ;

Considérant que le CFU se substitue au compte administratif et au compte de gestion, par dérogation aux dispositions législatives et réglementaires régissant ces documents ;

Considérant que le CFU met en évidence des informations clés sur la situation financière de la collectivité, en particulier sur la présentation des résultats, du bilan et le compte de résultat synthétiques et des taux des contributions et produits afférents ;

Considérant que le CFU est une procédure entièrement dématérialisée, permettant la mise en place de contrôles automatisés entre les données de l'ordonnateur et celles du comptable, ce qui simplifie leurs travaux en amont de la production du CFU ;

- PREND acte de la présentation faite du compte financier unique, qui peut se résumer ainsi :

Exécution Fonctionnement

SERVICE DES EAUX - SERVICE DES EAUX -- 2023

|   |             |
|---|-------------|
| <b>II - EXECUTION BUDGETAIRE</b>                | <b>II</b>   |
| <b>DÉPENSES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE</b> | <b>A1.1</b> |

**DEPENSES D'EXPLOITATION**

| Chapitre   | Intitulé                                      | Prévisions<br>(a) | Réalisations<br>Mandats<br>émis (b) | Rattachements<br>(c) | Total<br>réalisations<br>(d = b+c) | Taux de<br>réalisation<br>(d/a) | Restes à<br>réaliser<br>(1) |
|--|---|-------------------|-------------------------------------|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| Chapitre<br>011  | Charges à caractère général                   | 20 000,73         | 12 848,63                           | 0,00                 | 12 848,63                          | 64,24                           | 0,00                        |
| Chapitre<br>012  | Charges de personnel, frais assimilés         | 13 000,00         | 12 010,93                           | 0,00                 | 12 010,93                          | 92,39                           | 0,00                        |
| Chapitre<br>014  | Atténuations de produits                      | 0,00              | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                        |
| Chapitre<br>65   | Autres charges de gestion courante            | 2 000,00          | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                        |
| <b>Total des dépenses de gestion courante</b>          |   | <b>35 000,73</b>  | <b>24 859,56</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>24 859,56</b>                   | <b>71,03</b>                    | <b>0,00</b>                 |
| Chapitre<br>66   | Charges financières                           | 13 000,00         | 1 597,46                            | 0,00                 | 1 597,46                           | 12,29                           | 0,00                        |
| Chapitre<br>67   | Charges exceptionnelles                       | 1 000,00          | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                        |
| Chapitre<br>68   | Dotations aux provisions et dépréciat*        | 0,00              | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                        |
| Chapitre<br>69   | Impôts sur les bénéfices et assimilés(2)      | 0,00              | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                        |
| Chapitre<br>022  | Dépenses imprévues                            | 3 000,00          |                                     |                      |                                    |                                 |                             |
| <b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>       |   | <b>52 000,73</b>  | <b>26 457,02</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>26 457,02</b>                   | <b>50,88</b>                    | <b>0,00</b>                 |
| Chapitre<br>023  | Virement à la section d'investissement        | 143 772,00        |                                     |                      |                                    |                                 |                             |
| Chapitre<br>042  | Opérai* ordre transfert entre sections<br>(3) | 41 000,00         | 40 050,32                           | 0,00                 | 40 050,32                          | 90,90                           | 0,00                        |
| Chapitre<br>043  | Opérai* ordre Intérieur de la section (3)     | 0,00              | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                        |
| <b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>       |   | <b>184 772,00</b> | <b>40 050,32</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>40 050,32</b>                   | <b>22,17</b>                    | <b>0,00</b>                 |
| <b>Total des dépenses d'exploitation de l'exercice</b> |   | <b>236 772,73</b> | <b>67 416,34</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>67 416,34</b>                   | <b>28,47</b>                    | <b>0,00</b>                 |
| 002 Résultat d'exploitation reporté                    |   | 0,00              |                                     |                      |                                    |                                 |                             |
| <b>Total des dépenses de la section d'exploitation</b> |   | <b>236 772,73</b> | <b>67 416,34</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>67 416,34</b>                   |                                 | <b>0,00</b>                 |

(1) dépenses engagées non mandatées

(2) ce chapitre n'existe pas en 1448

(3) DE 042 = RI 040 ; DE 043 = RE 043

|   |             |
|---|-------------|
| <b>II - EXECUTION BUDGETAIRE</b>                | <b>II</b>   |
| <b>RECETTES D'EXPLOITATION - VUE D'ENSEMBLE</b> | <b>A1.2</b> |

| Chapitre   | Intitulé  | Prévisions<br>(a) | Réalisations<br>Titres émis<br>(b) | Rattachements<br>(c) | Total<br>réalisations<br>(d = b+c) | Taux de<br>réalisation<br>(d/a) | Restes à<br>réaliser (1) |
|--|---|-------------------|------------------------------------|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|
| Chapitre<br>013  | Atténuations de charges                                   | 0,00              | 0,00                               | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                     |
| Chapitre<br>70   | Ventes produits fabriqués, prestations                    | 0,00              | 0,00                               | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                     |
| Chapitre<br>73   | Produits issus de la fiscalité(2)                         | 0,00              | 0,00                               | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                     |
| Chapitre<br>74   | Subventions d'exploitation                                | 0,00              | 0,00                               | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                     |
| Chapitre<br>75   | Autres produits de gestion courante                       | 100 000,00        | 69 306,84                          | 40 000,00            | 109 306,84                         | 109,31                          | 0,00                     |
| <b>Total des recettes de gestion courante</b>          |   | <b>100 000,00</b> | <b>69 306,84</b>                   | <b>40 000,00</b>     | <b>109 306,84</b>                  | <b>109,31</b>                   | <b>0,00</b>              |
| Chapitre<br>76   | Produits financiers                                       | 0,00              | 0,00                               | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                     |
| Chapitre<br>77   | Produits exceptionnels                                    | 0,00              | 0,00                               | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                     |
| Chapitre<br>78   | Reprises sur provisions et dépréciations                  | 70 000,00         | 70 000,00                          | 0,00                 | 70 000,00                          | 100,00                          | 0,00                     |
| <b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>       |   | <b>170 000,00</b> | <b>139 306,84</b>                  | <b>40 000,00</b>     | <b>179 306,84</b>                  | <b>105,48</b>                   | <b>0,00</b>              |
| Chapitre<br>042  | Opérat <sup>o</sup> ordre transfert entre sections<br>(3) | 4 500,00          | 4 497,74                           | 0,00                 | 4 497,74                           | 99,95                           | 0,00                     |
| Chapitre<br>043  | Opérat <sup>o</sup> ordre intérieur de la section         | 0,00              | 0,00                               | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                     |
| <b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>       |   | <b>4 500,00</b>   | <b>4 497,74</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>4 497,74</b>                    | <b>99,95</b>                    | <b>0,00</b>              |
| <b>Total des recettes d'exploitation de l'exercice</b> |   | <b>174 500,00</b> | <b>143 804,58</b>                  | <b>40 000,00</b>     | <b>183 804,58</b>                  | <b>105,33</b>                   | <b>0,00</b>              |
| <b>002 Résultat d'exploitation reporté</b>             |   | <b>62 272,73</b>  |                                    |                      |                                    |                                 |                          |
| <b>Total des recettes de la section d'exploitation</b> |   | <b>236 772,73</b> | <b>143 804,58</b>                  | <b>40 000,00</b>     | <b>183 804,58</b>                  |                                 | <b>0,00</b>              |

(1) recettes justifiées non tirées

(2) ce chapitre existe uniquement en MA, MA1 et MA3

(3) RE 042 = DI 040

Exécution Investissement

SERVICE DES EAUX - SERVICE DES EAUX -- 2023

|   |             |
|---|-------------|
| <b>II - EXECUTION BUDGETAIRE</b>                  | <b>II</b>   |
| <b>DÉPENSES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE</b> | <b>A2.1</b> |

| Chapitre        | Intitulé   | Prévisions (a)      | Réalisations<br>Mandats émis (b) | Taux de<br>réalisation (b/a) | Restes à réaliser<br>(1) |
|-----------------|--|---------------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------|
| Chapitre 20     | Immobilisations incorporelles                                | 27 050,00           | 0,00                             | 0,00                         | 17 050,00                |
| Chapitre 21     | Immobilisations corporelles                                  | 15 500,00           | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                     |
| Chapitre 22     | Immobilisations reçues en affectation                        | 0,00                | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                     |
| Chapitre 23     | Immobilisations en cours                                     | 2 430 508,00        | 1 125 912,33                     | 46,37                        | 579 687,00               |
|                 | <b>Total des opérations d'équipement (2)</b>                 | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>              |
|                 | <b>Total des dépenses d'équipement</b>                       | <b>2 472 558,00</b> | <b>1 125 912,33</b>              | <b>45,58</b>                 | <b>596 737,00</b>        |
| Chapitre 10     | Dotations, fonds divers et réserves                          | 0,00                | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                     |
| Chapitre 13     | Subventions d'investissement                                 | 0,00                | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                     |
| Chapitre 16     | Emprunts et dettes assimilées                                | 20 600,00           | 9 650,78                         | 48,30                        | 0,00                     |
| Chapitre 18     | Compte de liaison : affectat* (SA, régie) (3)                | 0,00                | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                     |
| Chapitre 26     | Participat* et créances rattachées                           | 0,00                | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                     |
| Chapitre 27     | Autres immobilisations financières                           | 0,00                | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                     |
| Chapitre<br>020 | Dépenses imprévues   | 4 982,49            |                                  |                              |                          |
|                 | <b>Total des dépenses financières</b>                        | <b>24 982,49</b>    | <b>9 650,78</b>                  | <b>38,67</b>                 | <b>0,00</b>              |
| Total           | Chapitres d'opérations pour compte de tiers<br>(4)           | 0,00                | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                     |
|                 | <b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>           | <b>2 497 540,49</b> | <b>1 136 573,11</b>              | <b>45,51</b>                 | <b>596 737,00</b>        |
| Chapitre<br>040 | Opérat* ordre transfert entre sections (5)                   | 4 500,00            | 4 497,74                         | 99,95                        | 0,00                     |
| Chapitre<br>041 | Opérations patrimoniales (4)                                 | 400 000,00          | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                     |
|                 | <b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>           | <b>404 500,00</b>   | <b>4 497,74</b>                  | <b>1,11</b>                  | <b>0,00</b>              |
|                 | <b>TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT DE<br/>L'EXERCICE</b> | <b>2 902 040,49</b> | <b>1 141 070,85</b>              | <b>39,32</b>                 | <b>596 737,00</b>        |
| 001             | Solde d'exécution de la section<br>d'investissement reporté  | 0,00                |                                  |                              |                          |
|                 | <b>TOTAL DES DÉPENSES DE LA SECTION<br/>D'INVESTISSEMENT</b> | <b>2 902 040,49</b> | <b>1 141 070,85</b>              |                              | <b>596 737,00</b>        |

(1) dépenses engagées non mandatées

(2) voir l'état IV-01 pour le détail des opérations d'équipement

(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.

(4) voir l'état IV-05 pour le détail des opérations pour compte de tiers

(5) Cf D40 - RE 042

(6) Cf D41 - RE 041

SERVICE DES EAUX - SERVICE DES EAUX - - 2023

|   |             |
|---|-------------|
| <b>II - EXECUTION BUDGETAIRE</b>                  | <b>II</b>   |
| <b>RECETTES D'INVESTISSEMENT - VUE D'ENSEMBLE</b> | <b>A2.2</b> |

| Chapitre  | Intitulé   | Prévisions (a)      | Réalisations<br>Titres émis (b) | Taux de réalisation (b/a) | Restes à<br>réaliser (1) |
|---|--|---------------------|---------------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Chapitre<br>13  | Subventions d'investissement                               | 1 252 992,00        | 202 725,66                      | 16,18                     | 857 008,00               |
| Chapitre<br>16  | Emprunts et dettes assimilées                              | 400 000,00          | 400 000,00                      | 100,00                    | 0,00                     |
| Chapitre<br>20  | Immobilisations incorporelles                              | 0,00                | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                     |
| Chapitre<br>21  | Immobilisations corporelles                                | 0,00                | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                     |
| Chapitre<br>22  | Immobilisations reçues en affectation                      | 0,00                | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                     |
| Chapitre<br>23  | Immobilisations en cours                                   | 490 714,00          | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                     |
| Chapitre<br>10  | Dotations, fonds divers et réserves                        | 0,00                | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                     |
| Chapitre<br>18  | Compte de liaison : affectat*<br>(BA, règle)(2)            | 0,00                | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                     |
| Chapitre<br>26  | Participat* et créances rattachées                         | 0,00                | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                     |
| Chapitre<br>27  | Autres immobilisations financières                         | 0,00                | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                     |
| <b>Total</b>  | <b>Chapitres d'opérations pour<br/>compte de tiers (3)</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>              |
| <b>Total des recettes réelles<br/>d'investissement</b>                  |  | <b>2 143 706,00</b> | <b>602 725,66</b>               | <b>28,12</b>              | <b>857 008,00</b>        |
| Chapitre<br>021   | Virement de la section d'exploitation<br>(4)               | 143 772,00          |                                 |                           |                          |
| Chapitre<br>040   | Opérat* ordre transfert entre sections<br>(5)              | 41 000,00           | 40 959,32                       | 99,90                     | 0,00                     |
| Chapitre<br>041   | Opérations patrimoniales (6)                               | 400 000,00          | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                     |
| <b>Total des recettes d'ordre<br/>d'investissement</b>                  |  | <b>584 772,00</b>   | <b>40 959,32</b>                | <b>7,00</b>               | <b>0,00</b>              |
| <b>TOTAL DES RECETTES<br/>D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b>            |  | <b>2 728 478,00</b> | <b>643 684,98</b>               | <b>23,59</b>              | <b>857 008,00</b>        |
| <b>001 Solde d'exécution de la section<br/>d'investissement reporté</b> |  | <b>173 562,49</b>   |                                 |                           |                          |
| <b>TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION<br/>D'INVESTISSEMENT</b>            |  | <b>2 902 040,49</b> | <b>643 684,98</b>               |                           | <b>857 008,00</b>        |

(1) recettes justifiées non tirées

(2) A servir uniquement, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(3) voir l'état IV-BIS pour le détail des opérations pour compte de tiers

(4) pour mémoire, crédits ouverts au budget mais ne faisant pas l'objet d'émission de titres (opérations sans réalisation)

(5) CR 040 = RE 042

(6) CR 041 = RR 041

Tableau affectation des résultats

| EXPLOITATION                    |                     | INVESTISSEMENT                     |                      |
|---------------------------------|---------------------|------------------------------------|----------------------|
| Résultat antérieur reporté 2022 | 62 272,73 €         | Résultat antérieur reporté 2022    | 173 562,49 €         |
| Résultat de l'exercice 2023     | 115 388,24 €        | Résultat de l'exercice 2023        | - 497 385,87 €       |
| Solde d'exécution cumulé        | 177 660,97 €        | Solde d'exécution cumulé 001       | - 323 823,38 €       |
|                                 |                     | <b>Reste à réaliser 31.12.2023</b> |                      |
|                                 |                     | Dépenses                           | 596 737,00 €         |
|                                 |                     | Recettes                           | 857 008,00 €         |
|                                 |                     | <b>Solde</b>                       | <b>260 271,00 €</b>  |
| <b>TOTAL A AFFECTER</b>         | <b>177 660,97 €</b> | <b>RÉSULTAT</b>                    | <b>- 63 552,38 €</b> |

Propose d'affecter les résultats cumulés comme suit :

1°) Couverture du besoin de financement de la section d'investissement : 63 552,38 €  
(crédit au compte 1068 au BP 2023)

2°) Reste sur excédent d'exploitation à reporter au BP 2024 114 108,59 €  
(ligne 002 - report à nouveau)

- APPROUVE le Compte Financier Unique 2023 du budget EAU qui n'appelle ni observation ni réserve de sa part.
- AFFECTE les résultats de la manière suivante :

1°) Couverture du besoin de financement de la section d'investissement : 63 552,38 €  
(crédit au compte 1068 au BP 2023)

2°) Reste sur excédent d'exploitation à reporter au BP 2024 114 108,59 €  
(ligne 002 - report à nouveau)

|                     |      |                |
|---------------------|------|----------------|
| reprise du résultat | 001  | - 323 823,38 € |
|                     | 002  | 114 108,59 €   |
|                     | 1068 | 63 552,38 €    |

- DONNE pouvoir à Monsieur le Maire pour prendre toutes mesures nécessaires à l'exécution de la présente délibération.

**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 dix neuf juin deux mille vingt quatre

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

023-212317606-20240618-2024-52-BF

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 25/06/2024

Publication : 26/06/2024

Le Maire,  
  
Etienne LEJEUNE

Publié le 24 juin 2024

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**

**EAU OU ASSAINISSEMENT : SERVICE DES EAUX (1)**

(2) RELATIF AU BUDGET PRINCIPAL DE

Numéro SIRET : 21231760600151

POSTE COMPTABLE : TRESORERIE LA SOUTERRAINE

**M. 49(4)**

**Compte financier unique**

**Voté par nature**

BUDGET : SERVICE DES EAUX (3)

**ANNEE 2023**

(1) Indiquer soit le nom de la collectivité, soit le libellé de l'établissement, soit le nom du syndicat mixte relevant de l'article L. 5721-2 du CGCT.

(2) Libellée du budget principal s'il s'agit d'un budget annexe

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

(4) Préciser le plan de comptes : M4, M41, M43 ou M49

# Sommaire

## I - Informations générales et synthétiques

|   |            |
|---|------------|
| A - Présentation générale du compte financier - Vue d'ensemble  | 4          |
| B - Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice     | 5          |
| C - Liste des services individualisés dans un budget annexe (1) | Sans Objet |
| D1 - Détail des restes à réaliser - Dépenses                    | 6          |
| D2 - Détail des restes à réaliser - Recettes                    | 7          |
| E - Bilan synthétique   | 8          |
| F - Compte de résultat synthétique                              | 9          |

## II - Exécution budgétaire

|                                 |    |
|---------------------------------|----|
| A - Modalités de vote du budget | 10 |
|---------------------------------|----|

### Vue d'ensemble

|   |    |
|---|----|
| A1.1 - Vue d'ensemble - Dépenses d'exploitation   | 11 |
| A1.2 - Vue d'ensemble - Recettes d'exploitation   | 12 |
| A2.1 - Vue d'ensemble - Dépenses d'investissement | 13 |
| A2.2 - Vue d'ensemble - Recettes d'investissement | 14 |

### Vue détaillée

|  |    |
|--|----|
| B1 - Dépenses d'exploitation                                   | 15 |
| B2 - Recettes d'exploitation                                   | 17 |
| C1 - Dépenses d'investissement                                 | 19 |
| C2 - Recettes d'investissement                                 | 21 |
| D - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles | 23 |

## III - États financiers

|                        |    |
|------------------------|----|
| A - Bilan              | 24 |
| B - Compte de résultat | 29 |

## IV - Annexes

|   |            |
|---|------------|
| A - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes (1) | Sans Objet |
|---|------------|

### B. États annexés patrimoniaux

|  |            |
|--|------------|
| B1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie   | Sans Objet |
| B1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette  | 32         |
| B1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux                               | 36         |
| B1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours                                     | 37         |
| B1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture  | Sans Objet |
| B1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement                       | 38         |
| B1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N                                    | 39         |
| B1.9 - Etat de la dette - Autres dettes  | 40         |
| B2 - Méthodes utilisées pour les amortissements  | Sans Objet |
| B3 - Etat des provisions et des dépréciations  | 41         |
| B4 - Etat des charges transférées  | Sans Objet |
| B5 - Détail des opérations pour le compte de tiers   | Sans Objet |
| B7.1 - Etat des emprunts garantis  | 42         |
| B7.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis                                     | Sans Objet |
| B8.1- Subventions versées dans le cadre du vote du budget  | Sans Objet |
| B8.2- Etat des contrats de crédit-bail   | Sans Objet |
| B8.3 - Etat des contrats de partenariat public-privé   | Sans Objet |
| B8.4 - Etat des autres engagements donnés  | Sans Objet |
| B8.5 - Etat des engagements reçus  | Sans Objet |
| B9 - Etat du personnel   | Sans Objet |
| B9.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie | Sans Objet |
| B10 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)                        | Sans Objet |

### C. États annexés budgétaires

|   |            |
|---|------------|
| C1.1 - Équilibre budgétaire - Dépenses          | 43         |
| C1.2 - Équilibre budgétaire - Recettes          | 44         |
| C2.1 - Situation des autorisations de programme | Sans Objet |
| C2.2 - Situation des autorisations d'engagement | Sans Objet |

### D. Autres éléments d'information

|   |            |
|---|------------|
| D1.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (4)             | Sans Objet |
| D1.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (4)           | Sans Objet |
| D1.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (4)   | Sans Objet |
| D1.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (4) | Sans Objet |

E - État des Contrôles du Compte Financier

45

## **V - Arrêté et signatures**

A - Arrêté et signatures

46

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

(2) La numérotation des états annexés a été harmonisée avec celle de leur équivalent dans la maquette du CFU M57, ce qui explique que la numérotation est parfois discontinue.

(3) Cet état n'est obligatoire 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 leur établissements publics.

(4) Ces états ne sont obligatoire 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.

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

|  |          |
|--|----------|
| <b>I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES</b>                  | <b>I</b> |
| <b>PRÉSENTATION GÉNÉRALES DU COMPTE FINANCIER – VUE D'ENSEMBLE</b> | <b>A</b> |

| Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice N    |  |           |                     |                   |                     |
|--|--|-----------|---------------------|-------------------|---------------------|
|  |  |           | Investissement      | Exploitation      | Total cumulé        |
| Recettes   | Prévision budgétaire totale                | A         | <b>2 728 478,00</b> | <b>174 500,00</b> | <b>2 902 978,00</b> |
|  | Recettes réalisées (1)                     | B         | <b>643 684,98</b>   | <b>182 804,58</b> | <b>826 489,56</b>   |
|  | Restes à réaliser                          | C         | <b>857 008,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>857 008,00</b>   |
| Dépenses   | Autorisation budgétaire totale             | D         | <b>2 902 040,49</b> | <b>236 772,73</b> | <b>3 138 813,22</b> |
|  | Dépenses réalisées (1)                     | E         | <b>1 141 070,85</b> | <b>67 416,34</b>  | <b>1 208 487,19</b> |
|  | Restes à réaliser                          | F         | <b>596 737,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>596 737,00</b>   |
| Différences entre les titres et les mandats                  | Solde des réalisations de l'exercice (+/-) | G = B - E | <b>-497 385,87</b>  | <b>115 388,24</b> | <b>-381 997,63</b>  |
| Résultats antérieurs reportés                                | Résultats antérieurs reportés (+/-)        | H         | <b>173 562,49</b>   | <b>62 272,73</b>  | <b>235 835,22</b>   |
| Solde (investissement) ou résultat de clôture (exploitation) | Excédent /déficit                          | G + H     | <b>-323 823,38</b>  | <b>177 660,97</b> | <b>-146 162,41</b>  |
| Différence entre les restes à réaliser                       | Restes à réaliser (+/-)                    | I = C – F | <b>260 271,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>260 271,00</b>   |
| Résultat cumulé  | Excédent /déficit                          | G + H + I | <b>-63 552,38</b>   | <b>177 660,97</b> | <b>114 108,59</b>   |

(1) Les recettes réalisées et les dépenses réalisées concernent les opérations réelles et les opérations d'ordre

|  |          |
|--|----------|
| <b>I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES</b>              | <b>I</b> |
| <b>DÉTERMINATION DU RÉSULTAT CUMULÉ À LA FIN DE L'EXERCICE</b> | <b>B</b> |

| <b>Section d'exploitation</b>  | Montant     |
|--|-------------|
| A Solde des réalisations de l'exercice N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)  | 115 388,24  |
| B Résultat antérieur reporté ligne 002 du compte financier N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)  | 62 272,73   |
| C Résultat de clôture de la section d'exploitation (a) = A+B   | 177 660,97  |
| <b>Section d'investissement</b>  |             |
| D Solde des réalisations de l'exercice N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)  | -497 385,87 |
| E Résultat antérieur reporté ligne 001 du compte financier N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)  | 173 562,49  |
| F Solde d'exécution de la section d'investissement N F = D+E, précédé de + ou  | -323 823,38 |
| G Solde des restes à réaliser d'investissement N (b)   | 260 271,00  |
| H Solde cumulé de la section d'investissement H (=F+G)<br><i>NB : en cas de solde négatif, il s'agit d'un besoin de financement à couvrir obligatoirement par l'affectation du résultat d'exploitation</i> | -63 552,38  |
| I Plus-values nettes de cessions d'éléments d'actif (c)  | 0,00        |

(a) en cas de déficit reporté de la section d'exploitation, il n'y a pas d'affectation, en cas d'excédent, il est affecté en priorité au financement des investissements (recette sur le compte 1064) pour le montant des plus-values nettes sur cessions d'éléments d'actif.

(b) le solde des restes à réaliser de la section d'exploitation n'est pas pris en compte pour l'affectation du résultat d'exploitation. Le solde est reporté au budget de reprise du résultat de l'exercice après le vote du compte financier.

(c) différence entre le montant des titres émis sur le compte 775 et celui des mandats émis sur le compte 675

|  |           |
|--|-----------|
| <b>I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES</b>  | <b>I</b>  |
| <b>DETAIL DES RESTES A REALISER – RAR DEPENSES</b> | <b>D1</b> |

## DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)

| Chap. / art. (2)                        | Libellé                                     | Dépenses engagées non mandatées |
|---|---|---------------------------------|
| <b>SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL</b> |   | (I) <b>596 737,00</b>           |
| 10                                      | Dotations, fonds divers et réserves         | 0,00                            |
| 13                                      | Subventions d'investissement                | 0,00                            |
| 16                                      | Emprunts et dettes assimilées               | 0,00                            |
| 18                                      | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)    | 0,00                            |
| 20                                      | Immobilisations incorporelles               | 17 050,00                       |
| 203                                     | Frais d'études, recherche, développement    | 17 050,00                       |
| 21                                      | Immobilisations corporelles                 | 0,00                            |
| 22                                      | Immobilisations reçues en affectation       | 0,00                            |
| 23                                      | Immobilisations en cours                    | 579 687,00                      |
| 2315                                    | Installat°, matériel et outillage techni    | 579 687,00                      |
| 26                                      | Participat° et créances rattachées          | 0,00                            |
| 27                                      | Autres immobilisations financières          | 0,00                            |
| 45                                      | Chapitres d'opérations pour compte de tiers | 0,00                            |
| <b>SECTION D'EXPLOITATION – TOTAL</b>   |   | (II) <b>0,00</b>                |
| 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                            |

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

|  |           |
|--|-----------|
| <b>I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES</b>  | <b>I</b>  |
| <b>DETAIL DES RESTES A REALISER - RAR RECETTES</b> | <b>D2</b> |

**DETAIL DES RESTES A REALISER N EN RECETTES (1)**

| Chap. / art. (2)                        | Libellé                                     | Titres restant à émettre |
|---|---|--------------------------|
| <b>SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL</b> |   | (III) <b>857 008,00</b>  |
| 10                                      | Dotations, fonds divers et réserves         | 0,00                     |
| 13                                      | Subventions d'investissement                | 857 008,00               |
| 131                                     | Subvention d'équipement                     | 857 008,00               |
| 16                                      | Emprunts et dettes assimilées               | 0,00                     |
| 18                                      | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)    | 0,00                     |
| 20                                      | Immobilisations incorporelles               | 0,00                     |
| 21                                      | Immobilisations corporelles                 | 0,00                     |
| 22                                      | Immobilisations reçues en affectation       | 0,00                     |
| 23                                      | Immobilisations en cours                    | 0,00                     |
| 26                                      | Participat° et créances rattachées          | 0,00                     |
| 27                                      | Autres immobilisations financières          | 0,00                     |
| 45                                      | Chapitres d'opérations pour compte de tiers | 0,00                     |
| <b>SECTION D'EXPLOITATION – TOTAL</b>   |   | (IV) <b>0,00</b>         |
| 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                     |

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

|   |          |
|---|----------|
| <b>I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES</b> | <b>I</b> |
| <b>Bilan synthétique (en milliers d'euros)</b>    | <b>E</b> |

| ACTIF NET (1)  | Total           | PASSIF  | Total           |
|--|-----------------|---|-----------------|
| <b>Immobilisations incorporelles (nettes)</b>  | <b>25,87</b>    | Dotations   | 216,51          |
| Terrains   | 42,63           | Fonds globalisés  | 18,29           |
| Constructions  | 0,00            | Réserves  | 922,16          |
| Réseaux et installations de voirie et réseaux divers   | 1 098,40        | Différences sur réalisation d'immobilisations                       | 0,00            |
| Immobilisations corporelles en cours   | 1 412,49        | Report à nouveau (1)  | 62,27           |
| Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées | 0,00            | Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)                | 115,39          |
| Autres immobilisations corporelles   | 0,00            | Subventions transférables   | 515,29          |
| <b>Total immobilisations corporelles (nettes)</b>  | <b>2 553,52</b> | Subventions non transférables                                       | 0,00            |
| <b>Immobilisations financières</b>   | <b>0,00</b>     | Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant | 91,94           |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>  | <b>2 579,39</b> | Provisions réglementées   | 0,00            |
| Stocks   | 0,00            | <b>TOTAL FONDS PROPRES</b>  | <b>1 941,86</b> |
| Créances   | 267,26          | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                           | <b>0,00</b>     |
| Valeurs mobilières de placement  | 0,00            | <b>Dettes financières à long terme</b>                              | <b>491,66</b>   |
| Disponibilités   | 0,00            | Fournisseurs (2)  | 22,01           |
| Autres actifs circulant  | 0,00            | Autres dettes à court terme   | 391,13          |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>   | <b>267,26</b>   | <b>Total des dettes à court terme</b>                               | <b>413,14</b>   |
| <b>Comptes de régularisation</b>   | <b>0,00</b>     | <b>TOTAL DETTES</b>   | <b>904,80</b>   |
|  |                 | Comptes de régularisation   | 0,00            |
| <b>TOTAL ACTIF</b>   | <b>2 846,65</b> | <b>TOTAL PASSIF</b>   | <b>2 846,65</b> |

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice N+1

|   |          |
|---|----------|
| <b>I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES</b>           | <b>I</b> |
| <b>Compte de résultat synthétique (en milliers d'euros)</b> | <b>F</b> |

| POSTES                                     | Exercice N    | Exercice N-1 |
|--|---------------|--------------|
| Impôts et taxes perçus                     |               |              |
| Dotations et subventions reçues            |               |              |
| Produits des services                      |               |              |
| Autres produits                            | 108,31        | 98,81        |
| Transferts de charges                      |               |              |
| Produits courants non financiers           | 108,31        | 98,81        |
| Traitements, salaires, charges sociales    |               |              |
| Achats et charges externes                 | 24,71         | 23,36        |
| Participations et interventions            |               |              |
| Dotations aux amortissements et provisions | 40,96         | 40,96        |
| Autres charges                             | 0,15          | 0,09         |
| Charges courantes non financières          | 65,82         | 64,41        |
| <b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>      | <b>42,49</b>  | <b>34,40</b> |
| Produits courants financiers               | 70,00         |              |
| Charges courantes financières              | 1,60          | 0,61         |
| <b>RESULTAT COURANT FINANCIER</b>          | <b>68,40</b>  | <b>-0,61</b> |
| <b>RESULTAT COURANT</b>                    | <b>110,89</b> | <b>33,78</b> |
| Produits exceptionnels                     | 4,50          | 4,50         |
| Charges exceptionnelles                    |               | 0,43         |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>               | <b>4,50</b>   | <b>4,07</b>  |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>              | <b>115,39</b> | <b>37,85</b> |

|                                    |           |
|------------------------------------|-----------|
| <b>II – EXÉCUTION BUDGÉTAIRE</b>   | <b>II</b> |
| <b>MODALITES DE VOTE DU BUDGET</b> | <b>A</b>  |

- I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget :
- au niveau (1) du chapitre pour la section d'exploitation ;
  - au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.
    - sans (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état D1.

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 ;
- budgétaires (délibération n° ..... du .....).

|   |             |
|---|-------------|
| <b>II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE</b>                | <b>II</b>   |
| <b>DÉPENSES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE</b> | <b>A1.1</b> |

## DEPENSES D'EXPLOITATION

| Chapitre   | Intitulé                                      | Prévisions<br>(a) | Réalisations<br>Mandats<br>émis (b) | Rattachements<br>(c) | Total<br>réalisations<br>(d = b+c) | Taux de<br>réalisation<br>(d/a) | Restes à<br>réaliser<br>(1) |
|--|---|-------------------|-------------------------------------|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| Chapitre<br>011  | Charges à caractère général                   | 20 000,73         | 12 848,63                           | 0,00                 | 12 848,63                          | 64,24                           | 0,00                        |
| Chapitre<br>012  | Charges de personnel, frais assimilés         | 13 000,00         | 12 010,93                           | 0,00                 | 12 010,93                          | 92,39                           | 0,00                        |
| Chapitre<br>014  | Atténuations de produits                      | 0,00              | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                        |
| Chapitre<br>65   | Autres charges de gestion courante            | 2 000,00          | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                        |
| <b>Total des dépenses de gestion courante</b>          |   | <b>35 000,73</b>  | <b>24 859,56</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>24 859,56</b>                   | <b>71,03</b>                    | <b>0,00</b>                 |
| Chapitre<br>66   | Charges financières                           | 13 000,00         | 1 597,46                            | 0,00                 | 1 597,46                           | 12,29                           | 0,00                        |
| Chapitre<br>67   | Charges exceptionnelles                       | 1 000,00          | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                        |
| Chapitre<br>68   | Dotations aux provisions et dépréciat°        | 0,00              | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                        |
| Chapitre<br>69   | Impôts sur les bénéfices et assimilés(2)      | 0,00              | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                        |
| Chapitre<br>022  | Dépenses imprévues                            | 3 000,00          |                                     |                      |                                    |                                 |                             |
| <b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>       |   | <b>52 000,73</b>  | <b>26 457,02</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>26 457,02</b>                   | <b>50,88</b>                    | <b>0,00</b>                 |
| Chapitre<br>023  | Virement à la section d'investissement        | 143 772,00        |                                     |                      |                                    |                                 |                             |
| Chapitre<br>042  | Opérat° ordre transfert entre sections<br>(3) | 41 000,00         | 40 959,32                           | 0,00                 | 40 959,32                          | 99,90                           | 0,00                        |
| Chapitre<br>043  | Opérat° ordre intérieur de la section (3)     | 0,00              | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                        |
| <b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>       |   | <b>184 772,00</b> | <b>40 959,32</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>40 959,32</b>                   | <b>22,17</b>                    | <b>0,00</b>                 |
| <b>Total des dépenses d'exploitation de l'exercice</b> |   | <b>236 772,73</b> | <b>67 416,34</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>67 416,34</b>                   | <b>28,47</b>                    | <b>0,00</b>                 |
| <b>002 Résultat d'exploitation reporté</b>             |   | <b>0,00</b>       |                                     |                      |                                    |                                 |                             |
| <b>Total des dépenses de la section d'exploitation</b> |   | <b>236 772,73</b> | <b>67 416,34</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>67 416,34</b>                   |                                 | <b>0,00</b>                 |

(1) dépenses engagées non mandatées

(2) ce chapitre n'existe pas en M49

(3) DE 042 = RI 040 ; DE 043 = RE 043

|   |             |
|---|-------------|
| <b>II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE</b>                | <b>II</b>   |
| <b>RECETTES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE</b> | <b>A1.2</b> |

| Chapitre   | Intitulé                                      | Prévisions<br>(a) | Réalisations<br>Titres émis<br>(b) | Rattachements<br>(c) | Total<br>réalisations<br>(d = b+c) | Taux de<br>réalisation<br>(d/a) | Restes à<br>réaliser (1) |
|--|---|-------------------|------------------------------------|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|
| Chapitre<br>013  | Atténuations de charges                       | 0,00              | 0,00                               | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                     |
| Chapitre<br>70   | Ventes produits fabriqués, prestations        | 0,00              | 0,00                               | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                     |
| Chapitre<br>73   | Produits issus de la fiscalité(2)             | 0,00              | 0,00                               | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                     |
| Chapitre<br>74   | Subventions d'exploitation                    | 0,00              | 0,00                               | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                     |
| Chapitre<br>75   | Autres produits de gestion courante           | 100 000,00        | 68 306,84                          | 40 000,00            | 108 306,84                         | 108,31                          | 0,00                     |
| <b>Total des recettes de gestion courante</b>              |   | <b>100 000,00</b> | <b>68 306,84</b>                   | <b>40 000,00</b>     | <b>108 306,84</b>                  | <b>108,31</b>                   | <b>0,00</b>              |
| Chapitre<br>76   | Produits financiers                           | 0,00              | 0,00                               | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                     |
| Chapitre<br>77   | Produits exceptionnels                        | 0,00              | 0,00                               | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                     |
| Chapitre<br>78   | Reprises sur provisions et<br>dépréciations   | 70 000,00         | 70 000,00                          | 0,00                 | 70 000,00                          | 100,00                          | 0,00                     |
| <b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>           |   | <b>170 000,00</b> | <b>138 306,84</b>                  | <b>40 000,00</b>     | <b>178 306,84</b>                  | <b>104,89</b>                   | <b>0,00</b>              |
| Chapitre<br>042  | Opérat° ordre transfert entre sections<br>(3) | 4 500,00          | 4 497,74                           | 0,00                 | 4 497,74                           | 99,95                           | 0,00                     |
| Chapitre<br>043  | Opérat° ordre intérieur de la section         | 0,00              | 0,00                               | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                     |
| <b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>           |   | <b>4 500,00</b>   | <b>4 497,74</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>4 497,74</b>                    | <b>99,95</b>                    | <b>0,00</b>              |
| <b>Total des recettes d'exploitation de<br/>l'exercice</b> |   | <b>174 500,00</b> | <b>142 804,58</b>                  | <b>40 000,00</b>     | <b>182 804,58</b>                  | <b>104,76</b>                   | <b>0,00</b>              |
| <b>002 Résultat d'exploitation reporté</b>                 |   | <b>62 272,73</b>  |                                    |                      |                                    |                                 |                          |
| <b>Total des recettes de la section<br/>d'exploitation</b> |   | <b>236 772,73</b> | <b>142 804,58</b>                  | <b>40 000,00</b>     | <b>182 804,58</b>                  |                                 | <b>0,00</b>              |

(1) recettes justifiées non titrées

(2) ce chapitre existe uniquement en M4, M41 et M43

(3) RE 042 = DI 040

|   |             |
|---|-------------|
| <b>II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE</b>                  | <b>II</b>   |
| <b>DÉPENSES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE</b> | <b>A2.1</b> |

| Chapitre  | Intitulé   | Prévisions (a)      | Réalisations<br>Mandats émis (b) | Taux de<br>réalisation (b/a) | Restes à réaliser<br>(1) |
|---|--|---------------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------|
| Chapitre 20   | Immobilisations incorporelles                      | 27 050,00           | 0,00                             | 0,00                         | 17 050,00                |
| Chapitre 21   | Immobilisations corporelles                        | 15 500,00           | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                     |
| Chapitre 22   | Immobilisations reçues en affectation              | 0,00                | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                     |
| Chapitre 23   | Immobilisations en cours                           | 2 430 008,00        | 1 126 912,33                     | 46,37                        | 579 687,00               |
|   | Total des opérations d'équipement (2)              | 0,00                | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                     |
| <b>Total des dépenses d'équipement</b>                              |  | <b>2 472 558,00</b> | <b>1 126 912,33</b>              | <b>45,58</b>                 | <b>596 737,00</b>        |
| Chapitre 10   | Dotations, fonds divers et réserves                | 0,00                | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                     |
| Chapitre 13   | Subventions d'investissement                       | 0,00                | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                     |
| Chapitre 16   | Emprunts et dettes assimilées                      | 20 000,00           | 9 660,78                         | 48,30                        | 0,00                     |
| Chapitre 18   | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)       | 0,00                | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                     |
| Chapitre 26   | Participat° et créances rattachées                 | 0,00                | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                     |
| Chapitre 27   | Autres immobilisations financières                 | 0,00                | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                     |
| Chapitre<br>020   | Dépenses imprévues                                 | 4 982,49            |                                  |                              |                          |
| <b>Total des dépenses financières</b>                               |  | <b>24 982,49</b>    | <b>9 660,78</b>                  | <b>38,67</b>                 | <b>0,00</b>              |
| Total   | Chapitres d'opérations pour compte de tiers<br>(4) | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>              |
| <b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>                  |  | <b>2 497 540,49</b> | <b>1 136 573,11</b>              | <b>45,51</b>                 | <b>596 737,00</b>        |
| Chapitre<br>040   | Opérat° ordre transfert entre sections (5)         | 4 500,00            | 4 497,74                         | 99,95                        | 0,00                     |
| Chapitre<br>041   | Opérations patrimoniales (6)                       | 400 000,00          | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                     |
| <b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>                  |  | <b>404 500,00</b>   | <b>4 497,74</b>                  | <b>1,11</b>                  | <b>0,00</b>              |
| <b>TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b>            |  | <b>2 902 040,49</b> | <b>1 141 070,85</b>              | <b>39,32</b>                 | <b>596 737,00</b>        |
| <b>001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté</b> |  | <b>0,00</b>         |                                  |                              |                          |
| <b>TOTAL DES DÉPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>            |  | <b>2 902 040,49</b> | <b>1 141 070,85</b>              |                              | <b>596 737,00</b>        |

(1) dépenses engagées non mandatées

(2) voir l'état II-D1 pour le détail des opérations d'équipement

(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.

(4) voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers

(5) DI 040 = RE 042

(6) DI 041 = RI 041

|   |             |
|---|-------------|
| <b>II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE</b>                  | <b>II</b>   |
| <b>RECETTES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE</b> | <b>A2.2</b> |

| Chapitre  | Intitulé   | Prévisions (a)      | Réalisations<br>Titres émis (b) | Taux de réalisation (b/a) | Restes à<br>réaliser (1) |
|---|--|---------------------|---------------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Chapitre<br>13  | Subventions d'investissement                               | 1 252 992,00        | 202 725,66                      | 16,18                     | 857 008,00               |
| Chapitre<br>16  | Emprunts et dettes assimilées                              | 400 000,00          | 400 000,00                      | 100,00                    | 0,00                     |
| Chapitre<br>20  | Immobilisations incorporelles                              | 0,00                | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                     |
| Chapitre<br>21  | Immobilisations corporelles                                | 0,00                | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                     |
| Chapitre<br>22  | Immobilisations reçues en affectation                      | 0,00                | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                     |
| Chapitre<br>23  | Immobilisations en cours                                   | 490 714,00          | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                     |
| Chapitre<br>10  | Dotations, fonds divers et réserves                        | 0,00                | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                     |
| Chapitre<br>18  | Compte de liaison : affectat°<br>(BA,régie)(2)             | 0,00                | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                     |
| Chapitre<br>26  | Participat° et créances rattachées                         | 0,00                | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                     |
| Chapitre<br>27  | Autres immobilisations financières                         | 0,00                | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                     |
| Total   | <b>Chapitres d'opérations pour<br/>compte de tiers (3)</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>              |
| <b>Total des recettes réelles<br/>d'investissement</b>                  |  | <b>2 143 706,00</b> | <b>602 725,66</b>               | <b>28,12</b>              | <b>857 008,00</b>        |
| Chapitre<br>021   | Virement de la section d'exploitation<br>(4)               | 143 772,00          |                                 |                           |                          |
| Chapitre<br>040   | Opérat° ordre transfert entre sections<br>(5)              | 41 000,00           | 40 959,32                       | 99,90                     | 0,00                     |
| Chapitre<br>041   | Opérations patrimoniales (6)                               | 400 000,00          | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                     |
| <b>Total des recettes d'ordre<br/>d'investissement</b>                  |  | <b>584 772,00</b>   | <b>40 959,32</b>                | <b>7,00</b>               | <b>0,00</b>              |
| <b>TOTAL DES RECETTES<br/>D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b>            |  | <b>2 728 478,00</b> | <b>643 684,98</b>               | <b>23,59</b>              | <b>857 008,00</b>        |
| <b>001 Solde d'exécution de la section<br/>d'investissement reporté</b> |  | <b>173 562,49</b>   |                                 |                           |                          |
| <b>TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION<br/>D'INVESTISSEMENT</b>            |  | <b>2 902 040,49</b> | <b>643 684,98</b>               |                           | <b>857 008,00</b>        |

(1) recettes justifiées non titrées

(2) A servir uniquement, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(3) voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers

(4) pour mémoire, crédits ouverts au budget mais ne faisant pas l'objet d'émission de titres (opérations sans réalisation)

(5) DI 040 = RE 042

(6) DI 041 = RI 041

| II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE                |  |  |  |  |  | II |
|--|--|--|--|--|--|----|
| Dépenses d 'exploitation - Vue détaillée |  |  |  |  |  | B1 |

| Chapitre / Article                               | Intitulé  | Prévisions (a)   | Émissions (b)    | Annulations (c) | Réalisations nettes (d=b-c) | Solde prévisions / réalisations (a-d) |
|--|---|------------------|------------------|-----------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| 613  | Locations, droits de passage et servitudes diverses                           |                  | 104,58           |                 | 104,58                      |                                       |
| 61523  | Reseaux   |                  | 3 480,00         |                 | 3 480,00                    |                                       |
| 622  | Rémunérations d'intermédiaires et honoraires                                  |                  | 8 717,05         |                 | 8 717,05                    |                                       |
| 627  | Services bancaires et assimilés   |                  | 400,00           |                 | 400,00                      |                                       |
| 635  | Autres impôts taxes et versements assimilés (administrations des impôts)      |                  | 147,00           |                 | 147,00                      |                                       |
| total chapitre 011                               | Charges à caractère général   | 20 000,73        | 12 848,63        |                 | 12 848,63                   | 7 152,10                              |
| 6215   | Personnel affecté par la collectivité de rattachement                         |                  | 12 010,93        |                 | 12 010,93                   |                                       |
| total chapitre 012                               | Charges de personnel et frais assimilés                                       | 13 000,00        | 12 010,93        |                 | 12 010,93                   | 989,07                                |
| total chapitre 014                               | Atténuations de produits  |                  |                  |                 |                             |                                       |
| total chapitre 65                                | Autres charges de gestion courante  | 2 000,00         |                  |                 |                             | 2 000,00                              |
| <b>Total des dépenses de gestion courante</b>    |   | <b>35 000,73</b> | <b>24 859,56</b> |                 | <b>24 859,56</b>            | <b>10 141,17</b>                      |
| 66111  | Intérêts réglés à l'échéance  |                  | 1 504,92         |                 | 1 504,92                    |                                       |
| 66112  | Intérêts - rattachement des icne  |                  | 288,39           | 195,85          | 92,54                       |                                       |
| total chapitre 66                                | Charges financières   | 13 000,00        | 1 793,31         | 195,85          | 1 597,46                    | 11 402,54                             |
| total chapitre 67                                | Charges exceptionnelles   | 1 000,00         |                  |                 |                             | 1 000,00                              |
| total chapitre 68                                | Dotations aux provisions et aux dépréciations (semi-budgétaires)              |                  |                  |                 |                             |                                       |
| total chapitre 69                                | Impôts sur les bénéfices et assimilés   |                  |                  |                 |                             |                                       |
| total chapitre 022                               | Dépenses imprévues  | 3 000,00         |                  |                 |                             |                                       |
| <b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b> |   | <b>52 000,73</b> | <b>26 652,87</b> | <b>195,85</b>   | <b>26 457,02</b>            | <b>25 543,71</b>                      |
| total chapitre 023                               | Virement à la section d'investissement  | 143 772,00       |                  |                 |                             |                                       |
| 6811   | Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles |                  | 40 959,32        |                 | 40 959,32                   |                                       |
| total chapitre 042                               | Opérations d'ordre de transferts entre sections                               | 41 000,00        | 40 959,32        |                 | 40 959,32                   | 40,68                                 |

|   |           |
|---|-----------|
| <b>II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE</b>                | <b>II</b> |
| <b>Dépenses d 'exploitation - Vue détaillée</b> | <b>B1</b> |

| Chapitre / Article                                     | Intitulé   | Prévisions (a)    | Émissions (b)    | Annulations (c) | Réalisations nettes (d=b-c) | Solde prévisions / réalisations (a-d) |
|--|--|-------------------|------------------|-----------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| <i>total chapitre 043</i>                              | <i>Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation</i> |                   |                  |                 |                             |                                       |
| <b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>       |  | <b>184 772,00</b> | <b>40 959,32</b> |                 | <b>40 959,32</b>            | <b>143 812,68</b>                     |
| <b>Total des dépenses d'exploitation de l'exercice</b> |  | <b>236 772,73</b> | <b>67 612,19</b> | <b>195,85</b>   | <b>67 416,34</b>            | <b>169 356,39</b>                     |
| <b>002 Résultat d'exploitation reporté</b>             |  |                   |                  |                 |                             |                                       |
| <b>Total des dépenses de la section d'exploitation</b> |  | <b>236 772,73</b> | <b>67 612,19</b> | <b>195,85</b>   | <b>67 416,34</b>            | <b>169 356,39</b>                     |

| II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE                |  |  |  |  |  | II |
|--|--|--|--|--|--|----|
| Recettes d 'exploitation - Vue détaillée |  |  |  |  |  | B2 |

| Chapitre / Article                                     | Intitulé  | Prévisions (a)    | Émissions (b)     | Annulations (c)  | Réalisations nettes (d=b-c) | Solde prévisions / réalisations (a-d) |
|--|---|-------------------|-------------------|------------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| total chapitre 013                                     | Atténuations de charges   |                   |                   |                  |                             |                                       |
| total chapitre 70                                      | Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises         |                   |                   |                  |                             |                                       |
| total chapitre 73                                      | Produits issus de la fiscalité  |                   |                   |                  |                             |                                       |
| total chapitre 74                                      | Subventions d'exploitation  |                   |                   |                  |                             |                                       |
| 7588   | Autres  |                   | 172 306,84        | 64 000,00        | 108 306,84                  |                                       |
| total chapitre 75                                      | Autres produits de gestion courante   | 100 000,00        | 172 306,84        | 64 000,00        | 108 306,84                  | -8 306,84                             |
| <b>Total des recettes de gestion courante</b>          |   | <b>100 000,00</b> | <b>172 306,84</b> | <b>64 000,00</b> | <b>108 306,84</b>           | <b>-8 306,84</b>                      |
| total chapitre 76                                      | Produits financiers   |                   |                   |                  |                             |                                       |
| total chapitre 77                                      | Produits exceptionnels  |                   |                   |                  |                             |                                       |
| 7865   | Reprises sur provisions pour risques et charges financiers                  |                   | 70 000,00         |                  | 70 000,00                   |                                       |
| total chapitre 78                                      | Reprises sur provisions et dépréciations (semi-budgétaires)                 | 70 000,00         | 70 000,00         |                  | 70 000,00                   |                                       |
| <b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>       |   | <b>170 000,00</b> | <b>242 306,84</b> | <b>64 000,00</b> | <b>178 306,84</b>           | <b>-8 306,84</b>                      |
| 777  | Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice |                   | 4 497,74          |                  | 4 497,74                    |                                       |
| total chapitre 042                                     | Opérations d'ordre de transferts entre sections                             | 4 500,00          | 4 497,74          |                  | 4 497,74                    | 2,26                                  |
| total chapitre 043                                     | Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation               |                   |                   |                  |                             |                                       |
| <b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>       |   | <b>4 500,00</b>   | <b>4 497,74</b>   |                  | <b>4 497,74</b>             | <b>2,26</b>                           |
| <b>Total des recettes d'exploitation de l'exercice</b> |   | <b>174 500,00</b> | <b>246 804,58</b> | <b>64 000,00</b> | <b>182 804,58</b>           | <b>-8 304,58</b>                      |
| <b>002 Résultat d'exploitation reporté</b>             |   | <b>62 272,73</b>  |                   |                  |                             |                                       |
| <b>Total des recettes de la section d'exploitation</b> |   | <b>236 772,73</b> | <b>246 804,58</b> | <b>64 000,00</b> | <b>182 804,58</b>           | <b>53 968,15</b>                      |

|   |           |
|---|-----------|
| <b>II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE</b>                | <b>II</b> |
| <b>Recettes d 'exploitation - Vue détaillée</b> | <b>B2</b> |

| II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE                 |  |  |  |  |  | II |
|---|--|--|--|--|--|----|
| Dépenses d'investissement - Vue détaillée |  |  |  |  |  | C1 |

| Chapitre / Article                                 | Intitulé   | Prévisions (a)      | Émissions (b)       | Annulations (c) | Réalisations nettes (d=b-c) | Solde prévisions / réalisations (a-d) |
|--|--|---------------------|---------------------|-----------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| total chapitre 20                                  | Immobilisations incorporelles  | 27 050,00           |                     |                 |                             | 27 050,00                             |
| total chapitre 21                                  | Immobilisations corporelles  | 15 500,00           |                     |                 |                             | 15 500,00                             |
| total chapitre 22                                  | Immobilisations reçues en affectation ou en concession                       |                     |                     |                 |                             |                                       |
| 2315   | Installations matériels et outillage techniques                              |                     | 1 108 535,83        |                 | 1 108 535,83                |                                       |
| 238  | Avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles                  |                     | 18 376,50           |                 | 18 376,50                   |                                       |
| total chapitre 23                                  | Immobilisations en cours   | 2 430 008,00        | 1 126 912,33        |                 | 1 126 912,33                | 1 303 095,67                          |
| <b>Total des dépenses d'équipement</b>             |  | <b>2 472 558,00</b> | <b>1 126 912,33</b> |                 | <b>1 126 912,33</b>         | <b>1 345 645,67</b>                   |
| total chapitre 10                                  | Dotations, fonds divers et réserves  |                     |                     |                 |                             |                                       |
| total chapitre 13                                  | Subventions d'investissement   |                     |                     |                 |                             |                                       |
| 1641   | Emprunts en euros  |                     | 9 660,78            |                 | 9 660,78                    |                                       |
| total chapitre 16                                  | Emprunts et dettes assimilées  | 20 000,00           | 9 660,78            |                 | 9 660,78                    | 10 339,22                             |
| total chapitre 18                                  | Compte de liaison : affectation (budgets annexes, régies non personnalisées) |                     |                     |                 |                             |                                       |
| total chapitre 26                                  | Participations et créances rattachées à des participations                   |                     |                     |                 |                             |                                       |
| total chapitre 27                                  | Autres immobilisations financières   |                     |                     |                 |                             |                                       |
| total chapitre 020                                 | Dépenses imprévues   | 4 982,49            |                     |                 |                             |                                       |
| <b>Total des dépenses financières</b>              |  | <b>24 982,49</b>    | <b>9 660,78</b>     |                 | <b>9 660,78</b>             | <b>15 321,71</b>                      |
| total  | Chapitres d'opérations pour compte de tiers                                  |                     |                     |                 |                             |                                       |
| <b>Total des dépenses réelles d'investissement</b> |  | <b>2 497 540,49</b> | <b>1 136 573,11</b> |                 | <b>1 136 573,11</b>         | <b>1 360 967,38</b>                   |
| 1391   | Subventions d'équipement   |                     | 4 497,74            |                 | 4 497,74                    |                                       |
| total chapitre 040                                 | Opérations d'ordre de transfert entre sections                               | 4 500,00            | 4 497,74            |                 | 4 497,74                    | 2,26                                  |
| total chapitre 041                                 | Opérations patrimoniales   | 400 000,00          |                     |                 |                             | 400 000,00                            |

|  |           |
|--|-----------|
| <b>II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE</b>                 | <b>II</b> |
| <b>Dépenses d'investissement - Vue détaillée</b> | <b>C1</b> |

| Chapitre / Article  | Intitulé | Prévisions (a)      | Émissions (b)       | Annulations (c) | Réalisations nettes (d=b-c) | Solde prévisions / réalisations (a-d) |
|---|----------|---------------------|---------------------|-----------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| <i>Total des dépenses d'ordre en investissement</i>                 |          | 404 500,00          | 4 497,74            |                 | 4 497,74                    | 400 002,26                            |
| <b>Total des dépenses d'investissement de l'exercice</b>            |          | <b>2 902 040,49</b> | <b>1 141 070,85</b> |                 | <b>1 141 070,85</b>         | <b>1 760 969,64</b>                   |
| <b>001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté</b> |          |                     |                     |                 |                             |                                       |
| <b>Total des dépenses de la section d'investissement</b>            |          | <b>2 902 040,49</b> | <b>1 141 070,85</b> |                 | <b>1 141 070,85</b>         | <b>1 760 969,64</b>                   |

| II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE                 |  |  |  |  |  | II |
|---|--|--|--|--|--|----|
| Recettes d'investissement - Vue détaillée |  |  |  |  |  | C2 |

| Chapitre / Article                                       | Intitulé   | Prévisions (a)      | Émissions (b)     | Annulations (c) | Réalisations nettes (d=b-c) | Solde prévisions / réalisations (a-d) |
|--|--|---------------------|-------------------|-----------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| 131  | Subventions d'équipement   |                     | 202 725,66        |                 | 202 725,66                  |                                       |
| total chapitre 13  | Subventions d'investissement   | 1 252 992,00        | 202 725,66        |                 | 202 725,66                  | 1 050 266,34                          |
| 1641   | Emprunts en euros  |                     | 400 000,00        |                 | 400 000,00                  |                                       |
| total chapitre 16  | Emprunts et dettes assimilées  | 400 000,00          | 400 000,00        |                 | 400 000,00                  |                                       |
| total chapitre 20  | Immobilisations incorporelles  |                     |                   |                 |                             |                                       |
| total chapitre 21  | Immobilisations corporelles  |                     |                   |                 |                             |                                       |
| total chapitre 22  | Immobilisations reçues en affectation ou en concession                       |                     |                   |                 |                             |                                       |
| total chapitre 23  | Immobilisations en cours   | 490 714,00          |                   |                 |                             | 490 714,00                            |
| total chapitre 10  | Dotations, fonds divers et réserves  |                     |                   |                 |                             |                                       |
| total chapitre 18  | Compte de liaison : affectation (budgets annexes, régies non personnalisées) |                     |                   |                 |                             |                                       |
| total chapitre 26  | Participations et créances rattachées à des participations                   |                     |                   |                 |                             |                                       |
| total chapitre 27  | Autres immobilisations financières   |                     |                   |                 |                             |                                       |
| total  | Chapitres d'opérations pour compte de tiers                                  |                     |                   |                 |                             |                                       |
| <b>Total des recettes réelles d'investissement</b>       |  | <b>2 143 706,00</b> | <b>602 725,66</b> |                 | <b>602 725,66</b>           | <b>1 540 980,34</b>                   |
| <i>total chapitre 021</i>                                | <i>Virement de la section d'exploitation</i>                                 | <i>143 772,00</i>   |                   |                 |                             |                                       |
| 28156  | Matériel spécifique d'exploitation   |                     | 40 959,32         |                 | 40 959,32                   |                                       |
| total chapitre 040                                       | Opérations d'ordre de transfert entre sections                               | 41 000,00           | 40 959,32         |                 | 40 959,32                   | 40,68                                 |
| total chapitre 041                                       | Opérations patrimoniales   | 400 000,00          |                   |                 |                             | 400 000,00                            |
| <b>Total des recettes d'ordre en investissement</b>      |  | <b>584 772,00</b>   | <b>40 959,32</b>  |                 | <b>40 959,32</b>            | <b>543 812,68</b>                     |
| <b>Total des recettes d'investissement de l'exercice</b> |  | <b>2 728 478,00</b> | <b>643 684,98</b> |                 | <b>643 684,98</b>           | <b>2 084 793,02</b>                   |

|  |           |
|--|-----------|
| <b>II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE</b>                 | <b>II</b> |
| <b>Recettes d'investissement - Vue détaillée</b> | <b>C2</b> |

| Chapitre /<br>Article | Intitulé   | Prévisions (a)      | Émissions (b)     | Annulations (c) | Réalizations nettes<br>(d=b-c) | Solde prévisions /<br>réalisations<br>(a-d) |
|-----------------------|--|---------------------|-------------------|-----------------|--------------------------------|---|
| 001                   | Solde d'exécution de la section d'investissement reporté | 173 562,49          |                   |                 |                                |   |
|                       | <b>Total des recettes de la section d'investissement</b> | <b>2 902 040,49</b> | <b>643 684,98</b> |                 | <b>643 684,98</b>              | <b>2 258 355,51</b>                         |

|   |           |
|---|-----------|
| <b>II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE</b>                                  | <b>II</b> |
| <b>OPERATIONS D'EQUIPEMENT - DETAIL DES CHAPITRES ET ARTICLES</b> | <b>D</b>  |

Cet état ne contient pas d'information.

|                               |            |
|-------------------------------|------------|
| <b>III – ÉTATS FINANCIERS</b> | <b>III</b> |
| <b>Bilan (en euros)</b>       | <b>A</b>   |

| ACTIF   | Exercice N   |                                 |              | Exercice N-1 |
|---|--------------|---------------------------------|--------------|--------------|
|   | BRUT         | AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS | NET          | NET          |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>   |              |                                 |              |              |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>  |              |                                 |              |              |
| Frais d'établissement   |              |                                 |              |              |
| Frais d'études, de R et D   | 25 870,00    |                                 | 25 870,00    | 25 870,00    |
| Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires             |              |                                 |              |              |
| Autres immobilisations incorporelles  |              |                                 |              |              |
| Immobilisations incorporelles en cours  |              |                                 |              |              |
| <b>Immobilisations corporelles</b>  |              |                                 |              |              |
| 1) En toute propriété   |              |                                 |              |              |
| Terrains  | 42 628,85    |                                 | 42 628,85    | 42 628,85    |
| Constructions   |              |                                 |              |              |
| Constructions sur sol d'autrui  |              |                                 |              |              |
| Installations, matériels et outillage techniques                                  | 2 375 403,45 | 1 277 000,77                    | 1 098 402,68 | 1 139 362,00 |
| Oeuvres d'art   |              |                                 |              |              |
| Autres immobilisations corporelles  |              |                                 |              |              |
| Immobilisations corporelles en cours  | 1 412 489,60 |                                 | 1 412 489,60 | 285 577,27   |
| Immobilisations affectées à un service non personnalisé                           |              |                                 |              |              |
| Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées |              |                                 |              |              |
| 2) Reçues au titre d'une mise à disposition                                       |              |                                 |              |              |
| Terrains  |              |                                 |              |              |
| Constructions   |              |                                 |              |              |
| Constructions sur sol d'autrui  |              |                                 |              |              |
| Installations, matériels et outillage techniques                                  |              |                                 |              |              |
| Autres immobilisations corporelles  |              |                                 |              |              |
| Immobilisations en cours  |              |                                 |              |              |

|                               |            |
|-------------------------------|------------|
| <b>III – ÉTATS FINANCIERS</b> | <b>III</b> |
| <b>Bilan (en euros)</b>       | <b>A</b>   |

| ACTIF  | Exercice N          |                                 |                     | Exercice N-1        |
|--|---------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|
|  | BRUT                | AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS | NET                 | NET                 |
| 3) Reçues en affectation ou en concession                  |                     |                                 |                     |                     |
| Terrains   |                     |                                 |                     |                     |
| Constructions  |                     |                                 |                     |                     |
| Constructions sur sol d'autrui                             |                     |                                 |                     |                     |
| Installations, matériels et outillage technique            |                     |                                 |                     |                     |
| Autres immobilisations corporelles                         |                     |                                 |                     |                     |
| <b>Immobilisations financières</b>                         |                     |                                 |                     |                     |
| Participations et créances rattachées à des participations |                     |                                 |                     |                     |
| Autres titres immobilisés                                  |                     |                                 |                     |                     |
| Prêts  |                     |                                 |                     |                     |
| Autres créances  |                     |                                 |                     |                     |
| <b>TOTAL I</b>   | <b>3 856 391,90</b> | <b>1 277 000,77</b>             | <b>2 579 391,13</b> | <b>1 493 438,12</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                     |                     |                                 |                     |                     |
| <b>Stocks et en cours</b>                                  |                     |                                 |                     |                     |
| Matières premières et autres approvisionnements            |                     |                                 |                     |                     |
| En cours de production (biens et services)                 |                     |                                 |                     |                     |
| Produits intermédiaires et finis                           |                     |                                 |                     |                     |
| Marchandises   |                     |                                 |                     |                     |
| <b>Avances</b>   |                     |                                 |                     |                     |
| <b>Créances</b>  |                     |                                 |                     |                     |
| <i>Créances d'exploitation</i>                             |                     |                                 |                     |                     |
| Clients et comptes rattachés                               |                     |                                 |                     |                     |
| Créances irrécouvrables admises en non valeur              |                     |                                 |                     |                     |
| Autres   | 227 261,09          |                                 | 227 261,09          | 25 879,00           |
| <i>Créances diverses</i>                                   |                     |                                 |                     |                     |

|                               |            |
|-------------------------------|------------|
| <b>III – ÉTATS FINANCIERS</b> | <b>III</b> |
| <b>Bilan (en euros)</b>       | <b>A</b>   |

| ACTIF   | Exercice N          |                                 |                     | Exercice N-1        |
|---|---------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|
|   | BRUT                | AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS | NET                 | NET                 |
| Créances sur l'état et les collectivités publiques      |                     |                                 |                     |                     |
| Créances sur les budgets annexes ou le budget principal |                     |                                 |                     | 216 152,07          |
| Opérations pour le compte de tiers (créances)           |                     |                                 |                     |                     |
| Autres créances   | 40 000,00           |                                 | 40 000,00           | 64 000,00           |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                  |                     |                                 |                     |                     |
| <b>Disponibilités</b>                                   |                     |                                 |                     |                     |
| <b>Avances de trésorerie</b>                            |                     |                                 |                     |                     |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                      |                     |                                 |                     |                     |
| <b>TOTAL II</b>   | <b>267 261,09</b>   |                                 | <b>267 261,09</b>   | <b>306 031,07</b>   |
| <b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>                        |                     |                                 |                     |                     |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices              |                     |                                 |                     |                     |
| Primes de remboursement des obligations                 |                     |                                 |                     |                     |
| Dépenses à classer et à régulariser                     |                     |                                 |                     |                     |
| Écarts de conversion - Actif                            |                     |                                 |                     |                     |
| <b>TOTAL III</b>  |                     |                                 |                     |                     |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>                     | <b>4 123 652,99</b> | <b>1 277 000,77</b>             | <b>2 846 652,22</b> | <b>1 799 469,19</b> |

|                               |            |
|-------------------------------|------------|
| <b>III – ÉTATS FINANCIERS</b> | <b>III</b> |
| <b>Bilan (en euros)</b>       | <b>A</b>   |

| PASSIF   | Exercice N          | Exercice N-1        |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>FONDS PROPRES</b>                                 |                     |                     |
| <b>Fonds internes</b>                                |                     |                     |
| Dotations  | 216 513,92          | 216 513,92          |
| Mise à disposition (chez le bénéficiaire)            |                     |                     |
| Affectation (par la collectivité de rattachement)    | 91 937,09           | 91 937,09           |
| Écarts de réévaluation                               |                     |                     |
| Réserves   | 922 160,86          | 922 160,86          |
| Report à nouveau (1)                                 | 62 272,73           | 24 423,15           |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2) | 115 388,24          | 37 849,58           |
| Subventions d'investissement                         | 515 288,47          | 317 060,55          |
| Provisions réglementées                              |                     |                     |
| <b>Autres fonds</b>                                  |                     |                     |
| Fonds globalisés                                     | 18 293,88           | 18 293,88           |
| Droits de l'affectant                                |                     |                     |
| <b>TOTAL I</b>                                       | <b>1 941 855,19</b> | <b>1 628 239,03</b> |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>            |                     |                     |
| Provisions pour risques                              |                     | 70 000,00           |
| Provisions pour charges                              |                     |                     |
| <b>TOTAL II</b>                                      |                     | <b>70 000,00</b>    |
| <b>DETTES</b>  |                     |                     |
| <b>Dettes financières</b>                            |                     |                     |
| Emprunts obligataires                                |                     |                     |
| Emprunts auprès des établissements de crédit         | 491 661,92          | 101 230,16          |
| Emprunts et dettes financières divers                |                     |                     |
| Crédits et lignes de trésorerie                      |                     |                     |
| <b>Avances</b>                                       |                     |                     |
| <b>Dettes d'exploitation</b>                         |                     |                     |

|                               |            |
|-------------------------------|------------|
| <b>III – ÉTATS FINANCIERS</b> | <b>III</b> |
| <b>Bilan (en euros)</b>       | <b>A</b>   |

| PASSIF   | Exercice N          | Exercice N-1        |
|--|---------------------|---------------------|
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 4 176,00            |                     |
| Dettes fiscales et sociales                              |                     |                     |
| Autres   |                     |                     |
| <b>Dettes diverses</b>                                   |                     |                     |
| Fournisseurs d'immobilisations                           | 17 832,55           |                     |
| Dettes envers l'État et les collectivités publiques      |                     |                     |
| Dettes envers les budgets annexes ou le budget principal | 391 126,56          |                     |
| Opérations pour le compte de tiers (dettes)              |                     |                     |
| Autres dettes  |                     |                     |
| <b>Produits constatés d'avance</b>                       |                     |                     |
| <b>TOTAL III</b>   | <b>904 797,03</b>   | <b>101 230,16</b>   |
| <b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>                         |                     |                     |
| Recettes à classer ou à régulariser                      |                     |                     |
| Écart de conversion - Passif                             |                     |                     |
| <b>TOTAL IV</b>  |                     |                     |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>                 | <b>2 846 652,22</b> | <b>1 799 469,19</b> |

(1) Précédé du signe moins en cas de déficit

(2) Égal au résultat de l'exercice apparaissant en section d'exploitation (tableau I-B)

|                                      |            |
|--------------------------------------|------------|
| <b>III – ÉTATS FINANCIERS</b>        | <b>III</b> |
| <b>Compte de résultat (en euros)</b> | <b>B</b>   |

| POSTES  | Exercice N        | Exercice N-1     |
|---|-------------------|------------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                    |                   |                  |
| Ventes de marchandises  |                   |                  |
| Production vendue   |                   |                  |
| <i>Prestations de services</i>                                    |                   |                  |
| <i>Divers</i>   |                   |                  |
| Production stockée  |                   |                  |
| Production immobilisée  |                   |                  |
| Subventions d'exploitation  |                   |                  |
| Reprises sur dépréciations et provisions                          |                   |                  |
| Transferts de charges   |                   |                  |
| Autres produits   | 108 306,84        | 98 809,39        |
| <b>TOTAL I</b>  | <b>108 306,84</b> | <b>98 809,39</b> |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                     |                   |                  |
| Achats de marchandises  |                   |                  |
| Variation de stock  |                   |                  |
| Achat de matières premières et autres approvisionnements          |                   |                  |
| Variation de stock  |                   |                  |
| Autres achats et charges externes                                 | 24 712,56         | 23 359,80        |
| Impôts, taxes, et versements assimilés                            |                   |                  |
| <i>Sur rémunérations</i>  |                   |                  |
| <i>Autres</i>   | 147,00            | 93,00            |
| Salaires et traitements   |                   |                  |
| Charges sociales  |                   |                  |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                   |                  |
| <i>Dotations aux amortissements sur immobilisations</i>           | 40 959,32         | 40 959,32        |
| <i>Dotations aux dépréciations des immobilisations</i>            |                   |                  |
| <i>Dotations aux dépréciations des actifs circulants</i>          |                   |                  |

|                                      |            |
|--------------------------------------|------------|
| <b>III – ÉTATS FINANCIERS</b>        | <b>III</b> |
| <b>Compte de résultat (en euros)</b> | <b>B</b>   |

| POSTES  | Exercice N        | Exercice N-1     |
|---|-------------------|------------------|
| <i>Dotations aux provisions pour risques et charges</i>           |                   |                  |
| Autres charges  |                   | 0,68             |
| <b>TOTAL II</b>   | <b>65 818,88</b>  | <b>64 412,80</b> |
| <b>A - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                         | <b>42 487,96</b>  | <b>34 396,59</b> |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>  |                   |                  |
| Valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé              |                   |                  |
| Autres intérêts et produits assimilés                             |                   |                  |
| Reprises sur dépréciations et provisions                          | 70 000,00         |                  |
| Transferts de charges   |                   |                  |
| Gains de change   |                   |                  |
| Produits net sur cessions de valeurs mobilières de placement      |                   |                  |
| <b>TOTAL III</b>  | <b>70 000,00</b>  |                  |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>  |                   |                  |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                   |                  |
| Intérêts et charges assimilées                                    | 1 597,46          | 612,17           |
| Pertes de change  |                   |                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |                   |                  |
| <b>TOTAL IV</b>   | <b>1 597,46</b>   | <b>612,17</b>    |
| <b>B - RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>                            | <b>68 402,54</b>  | <b>-612,17</b>   |
| <b>A + B - RÉSULTAT COURANT</b>                                   | <b>110 890,50</b> | <b>33 784,42</b> |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                     |                   |                  |
| Sur opérations de gestion   |                   |                  |
| <i>Subventions exceptionnelles</i>                                |                   |                  |
| <i>Autres opérations</i>  |                   |                  |
| Sur opérations en capital   |                   |                  |
| <i>Produits des cessions d'immobilisations</i>                    |                   |                  |
| <i>Autres opérations</i>  | 4 497,74          | 4 497,74         |

|                                      |            |
|--------------------------------------|------------|
| <b>III – ÉTATS FINANCIERS</b>        | <b>III</b> |
| <b>Compte de résultat (en euros)</b> | <b>B</b>   |

| POSTES  | Exercice N        | Exercice N-1      |
|---|-------------------|-------------------|
| Reprises sur dépréciations et provisions                          |                   |                   |
| Transferts de charges   |                   |                   |
| <b>TOTAL V</b>  | <b>4 497,74</b>   | <b>4 497,74</b>   |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                    |                   |                   |
| Sur opérations de gestion   |                   |                   |
| <i>Subventions exceptionnelles</i>                                |                   |                   |
| <i>Autres opérations</i>  |                   |                   |
| Sur opérations en capital   |                   |                   |
| <i>Valeur comptable des immobilisations cédées</i>                |                   |                   |
| <i>Autres opérations</i>  |                   | 432,58            |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                   |                   |
| <b>TOTAL VI</b>   |                   | <b>432,58</b>     |
| <b>C - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>                           | <b>4 497,74</b>   | <b>4 065,16</b>   |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)</b>                               | <b>182 804,58</b> | <b>103 307,13</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)</b>                           | <b>67 416,34</b>  | <b>65 457,55</b>  |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>                                     | <b>115 388,24</b> | <b>37 849,58</b>  |

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE</b> | <b>B1.2</b> |

**REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)**

| Nature<br>(Pour chaque ligne,<br>indiquer le numéro<br>de contrat)             | Emprunts et dettes à l'origine du contrat |                      |   |  |             |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
|--|---|----------------------|---|--|-------------|-------------------------------------|-----------|--------------------------|-------------------|--------|--|---------------------------------|--|---|
|  | Organisme<br>prêteur ou chef<br>de file   | Date de<br>signature | Date<br>d'émission<br>ou date de<br>mobilisation<br>(1) | Date du<br>premier<br>rembour-<br>sement | Nominal (2) | Type de<br>taux<br>d'intérêt<br>(3) | Index (4) | Taux initial             |                   | Devise | Péριο-<br>dicité des<br>rembour-<br>sements<br>(6) | Profil d'amor-<br>tissement (7) | Possibilité<br>de<br>rembour-<br>sement<br>anticipé<br>O/N | Caté-<br>gorie<br>d'em-<br>prunt<br>(8) |
|  |   |                      |   |  |             |                                     |           | Niveau<br>de taux<br>(5) | Taux<br>actuariel |        |  |                                 |  |   |
| <b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>                                       |   |                      |   |  | 0,00        |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| <b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>               |   |                      |   |  | 510 000,00  |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| 1641 Emprunts en euros (total)   |   |                      |   |  | 510 000,00  |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| 2223244  | CAISSE<br>EPARGNE<br>AUVERGNE<br>LIMOUSIN | 04/10/2023           | 2023-10-09  | 25/10/2023                               | 200 000,00  | F                                   |           | 3,250                    | 3,250             |        | T  | C                               |  | A-1                                     |
| 2323259  | CAISSE<br>EPARGNE<br>AUVERGNE<br>LIMOUSIN | 27/11/2023           | 2023-12-04  | 25/12/2023                               | 200 000,00  | F                                   |           | 3,800                    | 3,800             |        | T  | C                               |  | A-1                                     |
| 296533E  | CAISSE<br>EPARGNE<br>AUVERGNE<br>LIMOUSIN |                      | 2021-01-01  | 25/04/2021                               | 10 000,00   | F                                   |           | 0,250                    | 0,250             |        | T  | P                               |  | A-1                                     |
| MIN539332EUR   | LA BANQUE<br>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        |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |

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

| Nature<br>(Pour chaque ligne,<br>indiquer le numéro<br>de contrat)                         | Emprunts et dettes à l'origine du contrat |                      |   |  |                   |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
|--|---|----------------------|---|--|-------------------|-------------------------------------|-----------|--------------------------|-------------------|--------|--|---------------------------------|--|---|
|  | Organisme<br>prêteur ou chef<br>de file   | Date de<br>signature | Date<br>d'émission<br>ou date de<br>mobilisation<br>(1) | Date du<br>premier<br>rembour-<br>sement | Nominal (2)       | Type de<br>taux<br>d'intérêt<br>(3) | Index (4) | Taux initial             |                   | Devise | Péριο-<br>dité des<br>rembour-<br>sements<br>(6) | Profil d'amor-<br>tissement (7) | Possibilité<br>de<br>rembour-<br>sement<br>anticipé<br>O/N | Caté-<br>gorie<br>d'em-<br>prunt<br>(8) |
|  |   |                      |   |  |                   |                                     |           | Niveau<br>de taux<br>(5) | Taux<br>actuariel |        |  |                                 |  |   |
|  |   |                      |   |  |                   |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| <b>167 Emprunts et<br/>dettes assortis de<br/>conditions<br/>particulières<br/>(Total)</b> |   |                      |   |  | 0,00              |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
|  |   |                      |   |  |                   |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| <b>168 Emprunts et<br/>dettes assimilés<br/>(Total)</b>                                    |   |                      |   |  | 0,00              |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| 1681 Autres<br>emprunts (total)  |   |                      |   |  | 0,00              |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
|  |   |                      |   |  |                   |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| 1682 Bons à moyen<br>terme négociables<br>(total)  |   |                      |   |  | 0,00              |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
|  |   |                      |   |  |                   |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| 1687 Autres dettes<br>(total)  |   |                      |   |  | 0,00              |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
|  |   |                      |   |  |                   |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| <b>Total général</b>   |   |                      |   |  | <b>510 000,00</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).

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE</b> | <b>B1.2</b> |

**REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)**

| Nature<br>(Pour chaque ligne,<br>indiquer le numéro<br>de contrat)                 | Emprunts et dettes au 31/12/N  |                 |   |                                  |                                       |                      |            |  |                       |                           |   |                    |
|--|--------------------------------|-----------------|---|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------|------------|--|-----------------------|---------------------------|---|--------------------|
|  | Couverture<br>?<br>O/N<br>(10) | Montant couvert | Catégorie<br>d'emprunt après<br>couverture<br>éventuelle (11) | Capital restant dû<br>au 31/12/N | Durée<br>résiduelle<br>(en<br>années) | Taux d'intérêt       |            |  | Annuité de l'exercice |                           |   | ICNE de l'exercice |
|  |                                |                 |   |                                  |                                       | Type de taux<br>(12) | Index (13) | Niveau de<br>taux<br>d'intérêt au<br>31/12/N<br>(14) | Capital               | Charges d'intérêt<br>(15) | Intérêts perçus<br>(le cas échéant)<br>(16) |                    |
| <b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>   |                                | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                      |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00               |
| <b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>                   |                                | 0,00            |   | 491 373,53                       |                                       |                      |            |  | 9 660,78              | 1 504,92                  | 0,00  | 107,08             |
| 1641 Emprunts en euros (total)   |                                | 0,00            |   | 491 373,53                       |                                       |                      |            |  | 9 660,78              | 1 504,92                  | 0,00  | 107,08             |
| 2223244  |                                | 0,00            | A-1   | 200 000,00                       | 15,00                                 |                      |            | 0,000  | 0,00                  | 288,89                    | 0,00  | 0,00               |
| 2323259  |                                | 0,00            | A-1   | 200 000,00                       | 30,00                                 |                      |            | 0,000  | 0,00                  | 443,33                    | 0,00  | 106,72             |
| 296533E  |                                | 0,00            | A-1   | 836,22                           | 1,00                                  |                      |            | 0,000  | 3 339,57              | 7,31                      | 0,00  | 0,36               |
| MIN539332EUR   |                                | 0,00            | A-1   | 90 537,31                        | 14,00                                 |                      |            | 0,000  | 6 321,21              | 765,39                    | 0,00  | 0,00               |
| <b>1643 Emprunts en devises (total)</b>  |                                | 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               |
| <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               |

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

| Nature<br>(Pour chaque ligne,<br>indiquer le numéro<br>de contrat) | Emprunts et dettes au 31/12/N  |                 |   |                                  |                                       |                      |            |  |                       |                           |   |                    |
|--|--------------------------------|-----------------|---|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------|------------|--|-----------------------|---------------------------|---|--------------------|
|  | Couverture<br>?<br>O/N<br>(10) | Montant couvert | Catégorie<br>d'emprunt après<br>couverture<br>éventuelle (11) | Capital restant dû<br>au 31/12/N | Durée<br>résiduelle<br>(en<br>années) | Taux d'intérêt       |            |  | Annuité de l'exercice |                           |   | ICNE de l'exercice |
|  |                                |                 |   |                                  |                                       | Type de taux<br>(12) | Index (13) | Niveau de<br>taux<br>d'intérêt au<br>31/12/N<br>(14) | Capital               | Charges d'intérêt<br>(15) | Intérêts perçus<br>(le cas échéant)<br>(16) |                    |
| 1682 Bons à moyen<br>terme négociables<br>(total)                  |                                | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                      |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00               |
| 1687 Autres dettes<br>(total)                                      |                                | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                      |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00               |
| <b>Total général</b>   |                                | <b>0,00</b>     |   | <b>491 373,53</b>                |                                       |                      |            |  | <b>9 660,78</b>       | <b>1 504,92</b>           | <b>0,00</b>                                 | <b>107,08</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.

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – RÉPARTITION PAR STRUCTURE DE TAUX</b> | <b>B1.3</b> |

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

| Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé<br>(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>  |                                   | 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   |
| Multiplieur jusqu'à 3 ou multiplieur jusqu'à 5 capé (D)   |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |  |                               |  |  |  |
| <b>TOTAL (D)</b>  |                                   | 0,00        | 0,00                              |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |  |                               | 0,00                                       | 0,00   | 0,00   |
| Multiplieur 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 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 – ÉTATS ANNEXÉS   |  |  |  |  |  |  | IV   |
|--|--|--|--|--|--|--|------|
| B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA RÉPARTITION DE L'ENCOURS (1) |  |  |  |  |  |  | B1.4 |

| Indices sous-jacents  |                       | (1)<br>Indices zone euro | (2)<br>Indices inflation française<br>ou zone euro ou écart entre<br>ces indices | (3)<br>Ecart d'indices zone euro | (4)<br>Indices hors zone euro et<br>écarts d'indices dont l'un<br>est un indice hors zone<br>euro | (5)<br>Ecart d'indices hors zone<br>euro | (6)<br>Autres indices |
|---|-----------------------|--------------------------|--|----------------------------------|---|--|-----------------------|
| <b>Structure</b>  |                       |                          |  |                                  |   |  |                       |
| <b>(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de<br/>taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange<br/>de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens<br/>unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou<br/>encadré (tunnel)</b> | Nombre de<br>produits | 4                        | 0  | 0                                | 0   | 0  |                       |
|   | % de l'encours        | 100,00                   | 0,00   | 0,00                             | 0,00  | 0,00                                     |                       |
|   | Montant en euros      | 491 373,53               | 0,00   | 0,00                             | 0,00  | 0,00                                     |                       |
| <b>(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier</b>   | Nombre de<br>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<br>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<br/>capé</b>   | Nombre de<br>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<br>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<br>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.

|   |             |
|---|-------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>   | <b>IV</b>   |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPÉ D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT</b> | <b>B1.6</b> |
| <b>(1)</b>  |             |

| Emprunts (2)<br>(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>                                |   |            |                       |                                   | 0,00               | 0,00              |                  |                                    |                          |           |                    | 0,00                | 0,00         | 0,00                  | 0,00    |                    |
| <b>Refinancement de dette (3)</b>                                  |   |            |                       |                                   |                    |                   |                  |                                    |                          |           |                    |                     |              |                       |         |                    |
| <b>Total des recettes au c/ 166</b>                                |   |            |                       |                                   | 0,00               | 0,00              |                  |                                    |                          |           |                    | 0,00                | 0,00         | 0,00                  |         |                    |
| <b>Refinancement de dette (4)</b>                                  |   |            |                       |                                   |                    |                   |                  |                                    |                          |           |                    |                     |              |                       |         |                    |

(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.

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENÉGOCIES AU COURS DE L'ANNÉE N (1)</b> | <b>B1.7</b> |

| 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-<br>trat<br>initial    | Con-<br>trat<br>rené-<br>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) |                 |                       |  |                   |                               |                    |   |         |
| Total                   |   |                       |                   |                            |                                |                  |           |           |                   |           | 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.

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – AUTRES DETTES</b> | <b>B1.9</b> |

**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 |
|----------|-----------------------------|------------------------|------------------|
|----------|-----------------------------|------------------------|------------------|

|  |           |
|--|-----------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>  | <b>IV</b> |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS</b> | <b>B3</b> |

| 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  |                      | 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 – ÉTATS ANNEXÉS</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES EMPRUNTS GARANTIS</b> | <b>B7.1</b> |

### 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).

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>C - ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – ÉQUILIBRE DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES – DÉPENSES</b> | <b>C1.1</b> |

**DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES**

| Art. (1)  | Libellé (1)  | Crédits de l'exercice<br>(BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalizations       |
|---|--|---|--------------------|
| <b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b> |  | <b>29 482,49</b>                                  | <b>I 14 158,52</b> |
| <b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>                         |  | <b>20 000,00</b>                                  | <b>9 660,78</b>    |
| 1631  | Emprunts obligataires                              | 0,00  | 0,00               |
| 1641  | Emprunts en euros                                  | 20 000,00   | 9 660,78           |
| 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>9 482,49</b>                                   | <b>4 497,74</b>    |
| 10...   | Reprise de dotations, fonds divers et réserves     |   |                    |
| 10...   | Reversement de dotations, fonds divers et réserves |   |                    |
| 139   | Subv. invest. transférées cpte résultat            | 4 500,00  | 4 497,74           |
| 020   | Dépenses imprévues                                 | 4 982,49  | 0,00               |

|  | Op. de l'exercice<br>I | Restes à réaliser en<br>dépenses au 31/12 | Solde d'exécution<br>D001 de l'exercice<br>précédent (N-1) | TOTAL<br>II       |
|--|------------------------|---|--|-------------------|
| <b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b> | <b>14 158,52</b>       | <b>596 737,00</b>                         | <b>0,00</b>  | <b>610 895,52</b> |

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

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>C - ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – ÉQUILIBRE DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES – RECETTES</b> | <b>C1.2</b> |

## RESSOURCES PROPRES

| Art. (1)  | Libellé (1)                             | Crédits de l'exercice<br>(BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalisations         |
|---|---|---|----------------------|
| <b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>          |   | <b>184 772,00</b>                                 | <b>III 40 959,32</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>184 772,00</b>                                 | <b>40 959,32</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   | 40 959,32            |
| 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  | 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>40 959,32</b>             | <b>857 008,00</b>                      | <b>173 562,49</b>                              | <b>0,00</b>                              | <b>1 071 529,81</b> |

|  | Montant                           |
|--|-----------------------------------|
| <b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b> | <b>II 610 895,52</b>              |
| <b>Ressources propres disponibles</b>                | <b>IV 1 071 529,81</b>            |
| <b>Solde</b>   | <b>V = IV – II (3) 460 634,29</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.

## **État des Contrôles du Compte Financier**

L'état des contrôles du compte financier ne fait pas apparaître d'anomalie sur le périmètre des contrôles effectués portant sur la cohérence des états patrimoniaux et la concordance de l'exécution budgétaire.

|                                 |          |
|---------------------------------|----------|
| <b>V – ARRETE ET SIGNATURES</b> | <b>V</b> |
| <b>ARRETE ET SIGNATURES</b>     | <b>A</b> |

Date d'édition : 17/04/2024

**Comptable(s)**

Mme Françoise OTT du 01/04/2023  
M Emmanuel VULLIET du 01/01/2023

**Ayant exercé au cours de la gestion**

au 17/04/2024  
au 31/03/2023

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :**CHISLARD Sandrine (1018449916-0), Inspecteur principal des Finances Publiques****A DDFiP DE LA CREUSE , le 18/04/2024**

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

**OTT Françoise (1017838321-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale****A LA SOUTERRAINE , le 19/04/2024**

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte a été voté le 18/06/2024 par l'organe délibérant.

**LEJEUNE ETIENNE (elejeune9-xt), LE MAIRE****A LA SOUTERRAINE , le 19/06/2024**

|  |           |
|--|-----------|
| <b>IV – ANNEXES</b>  | <b>IV</b> |
| <b>PRÉSENTATION AGRÉGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES</b> | <b>A</b>  |

**1 – BUDGET PRINCIPAL DU SPIC**

| SECTION               | Crédits ouverts (1) | Réalisations | Restes à réaliser | Total (2) |
|-----------------------|---------------------|--------------|-------------------|-----------|
| <b>EXPLOITATION</b>   |                     |              |                   |           |
| DEPENSES              | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00      |
| RECETTES              | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00      |
| <b>INVESTISSEMENT</b> |                     |              |                   |           |
| DEPENSES              | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00      |
| RECETTES              | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00      |

(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)**

(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                         | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00      |
| RECETTES                         | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00      |
| <b>INVESTISSEMENT</b>            |                     |              |                   |           |
| DEPENSES                         | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00      |
| RECETTES                         | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00      |
| <b>TOTAL AGREGE DES DEPENSES</b> | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00      |
| <b>TOTAL AGREGE DES RECETTES</b> | 0,00                | 0,00         | 0,00              | 0,00      |

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

|   |             |
|---|-------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>   | <b>IV</b>   |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – DÉTAIL DES CRÉDITS DE TRÉSORERIE</b> | <b>B1.1</b> |

**DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)**

| Nature<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Date de la<br>décision de<br>réaliser la ligne<br>de trésorerie (2) | Montant maximum autorisé<br>au 01/01/N | Montant des tirages N | Montant des remboursements N |                         | Encours restant dû au 31/12/N |
|--|---|--|-----------------------|------------------------------|-------------------------|-------------------------------|
|  |   |  |                       | Intérêts (3)                 | Remboursement du tirage |                               |
| 5191 Avances du Trésor                                       |   |  |                       |                              |                         |                               |
| 5192 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.

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE</b> | <b>B1.2</b> |

**REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)**

| Nature<br>(Pour chaque ligne,<br>indiquer le numéro<br>de contrat)             | Emprunts et dettes à l'origine du contrat |                      |   |  |             |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
|--|---|----------------------|---|--|-------------|-------------------------------------|-----------|--------------------------|-------------------|--------|--|---------------------------------|--|---|
|  | Organisme<br>prêteur ou chef<br>de file   | Date de<br>signature | Date<br>d'émission<br>ou date de<br>mobilisation<br>(1) | Date du<br>premier<br>rembour-<br>sement | Nominal (2) | Type de<br>taux<br>d'intérêt<br>(3) | Index (4) | Taux initial             |                   | Devise | Péριο-<br>dicité des<br>rembour-<br>sements<br>(6) | Profil d'amor-<br>tissement (7) | Possibilité<br>de<br>rembour-<br>sement<br>anticipé<br>O/N | Caté-<br>gorie<br>d'em-<br>prunt<br>(8) |
|  |   |                      |   |  |             |                                     |           | Niveau<br>de taux<br>(5) | Taux<br>actuariel |        |  |                                 |  |   |
| <b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>                                       |   |                      |   |  | 0,00        |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| <b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>               |   |                      |   |  | 510 000,00  |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| 1641 Emprunts en euros (total)   |   |                      |   |  | 510 000,00  |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| 2223244  | CAISSE<br>EPARGNE<br>AUVERGNE<br>LIMOUSIN | 04/10/2023           | 2023-10-09  | 25/10/2023                               | 200 000,00  | F                                   |           | 3,250                    | 3,250             |        | T  | C                               |  | A-1                                     |
| 2323259  | CAISSE<br>EPARGNE<br>AUVERGNE<br>LIMOUSIN | 27/11/2023           | 2023-12-04  | 25/12/2023                               | 200 000,00  | F                                   |           | 3,800                    | 3,800             |        | T  | C                               |  | A-1                                     |
| 296533E  | CAISSE<br>EPARGNE<br>AUVERGNE<br>LIMOUSIN |                      | 2021-01-01  | 25/04/2021                               | 10 000,00   | F                                   |           | 0,250                    | 0,250             |        | T  | P                               |  | A-1                                     |
| MIN539332EUR   | LA BANQUE<br>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        |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |

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

| Nature<br>(Pour chaque ligne,<br>indiquer le numéro<br>de contrat)                         | Emprunts et dettes à l'origine du contrat |                      |   |  |                   |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
|--|---|----------------------|---|--|-------------------|-------------------------------------|-----------|--------------------------|-------------------|--------|--|---------------------------------|--|---|
|  | Organisme<br>prêteur ou chef<br>de file   | Date de<br>signature | Date<br>d'émission<br>ou date de<br>mobilisation<br>(1) | Date du<br>premier<br>rembour-<br>sement | Nominal (2)       | Type de<br>taux<br>d'intérêt<br>(3) | Index (4) | Taux initial             |                   | Devise | Péριο-<br>dité des<br>rembour-<br>sements<br>(6) | Profil d'amor-<br>tissement (7) | Possibilité<br>de<br>rembour-<br>sement<br>anticipé<br>O/N | Caté-<br>gorie<br>d'em-<br>prunt<br>(8) |
|  |   |                      |   |  |                   |                                     |           | Niveau<br>de taux<br>(5) | Taux<br>actuariel |        |  |                                 |  |   |
|  |   |                      |   |  |                   |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| <b>167 Emprunts et<br/>dettes assortis de<br/>conditions<br/>particulières<br/>(Total)</b> |   |                      |   |  | 0,00              |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
|  |   |                      |   |  |                   |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| <b>168 Emprunts et<br/>dettes assimilés<br/>(Total)</b>                                    |   |                      |   |  | 0,00              |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| 1681 Autres<br>emprunts (total)  |   |                      |   |  | 0,00              |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
|  |   |                      |   |  |                   |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| 1682 Bons à moyen<br>terme négociables<br>(total)  |   |                      |   |  | 0,00              |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
|  |   |                      |   |  |                   |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| 1687 Autres dettes<br>(total)  |   |                      |   |  | 0,00              |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
|  |   |                      |   |  |                   |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| <b>Total général</b>   |   |                      |   |  | <b>510 000,00</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).

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE</b> | <b>B1.2</b> |

**REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)**

| Nature<br>(Pour chaque ligne,<br>indiquer le numéro<br>de contrat)                 | Emprunts et dettes au 31/12/N  |                 |   |                                  |                                       |                      |            |  |                       |                           |   |                    |
|--|--------------------------------|-----------------|---|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------|------------|--|-----------------------|---------------------------|---|--------------------|
|  | Couverture<br>?<br>O/N<br>(10) | Montant couvert | Catégorie<br>d'emprunt après<br>couverture<br>éventuelle (11) | Capital restant dû<br>au 31/12/N | Durée<br>résiduelle<br>(en<br>années) | Taux d'intérêt       |            |  | Annuité de l'exercice |                           |   | ICNE de l'exercice |
|  |                                |                 |   |                                  |                                       | Type de taux<br>(12) | Index (13) | Niveau de<br>taux<br>d'intérêt au<br>31/12/N<br>(14) | Capital               | Charges d'intérêt<br>(15) | Intérêts perçus<br>(le cas échéant)<br>(16) |                    |
| <b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>   |                                | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                      |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00               |
| <b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>                   |                                | 0,00            |   | 491 373,53                       |                                       |                      |            |  | 9 660,78              | 1 504,92                  | 0,00  | 107,08             |
| 1641 Emprunts en euros (total)   |                                | 0,00            |   | 491 373,53                       |                                       |                      |            |  | 9 660,78              | 1 504,92                  | 0,00  | 107,08             |
| 2223244  |                                | 0,00            | A-1   | 200 000,00                       | 15,00                                 |                      |            | 0,000  | 0,00                  | 288,89                    | 0,00  | 0,00               |
| 2323259  |                                | 0,00            | A-1   | 200 000,00                       | 30,00                                 |                      |            | 0,000  | 0,00                  | 443,33                    | 0,00  | 106,72             |
| 296533E  |                                | 0,00            | A-1   | 836,22                           | 1,00                                  |                      |            | 0,000  | 3 339,57              | 7,31                      | 0,00  | 0,36               |
| MIN539332EUR   |                                | 0,00            | A-1   | 90 537,31                        | 14,00                                 |                      |            | 0,000  | 6 321,21              | 765,39                    | 0,00  | 0,00               |
| <b>1643 Emprunts en devises (total)</b>  |                                | 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               |
| <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               |

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

| Nature<br>(Pour chaque ligne,<br>indiquer le numéro<br>de contrat) | Emprunts et dettes au 31/12/N  |                 |   |                                  |                                       |                      |            |  |                       |                           |   |                    |
|--|--------------------------------|-----------------|---|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------|------------|--|-----------------------|---------------------------|---|--------------------|
|  | Couverture<br>?<br>O/N<br>(10) | Montant couvert | Catégorie<br>d'emprunt après<br>couverture<br>éventuelle (11) | Capital restant dû<br>au 31/12/N | Durée<br>résiduelle<br>(en<br>années) | Taux d'intérêt       |            |  | Annuité de l'exercice |                           |   | ICNE de l'exercice |
|  |                                |                 |   |                                  |                                       | Type de taux<br>(12) | Index (13) | Niveau de<br>taux<br>d'intérêt au<br>31/12/N<br>(14) | Capital               | Charges d'intérêt<br>(15) | Intérêts perçus<br>(le cas échéant)<br>(16) |                    |
| 1682 Bons à moyen<br>terme négociables<br>(total)                  |                                | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                      |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00               |
| 1687 Autres dettes<br>(total)                                      |                                | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                      |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00               |
| <b>Total général</b>   |                                | <b>0,00</b>     |   | <b>491 373,53</b>                |                                       |                      |            |  | <b>9 660,78</b>       | <b>1 504,92</b>           | <b>0,00</b>                                 | <b>107,08</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.

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – RÉPARTITION PAR STRUCTURE DE TAUX</b> | <b>B1.3</b> |

**REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)**

| Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé<br>(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>  |                                   | 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   |
| Multiplieur jusqu'à 3 ou multiplieur jusqu'à 5 capé (D)   |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |  |                               |  |  |  |
| <b>TOTAL (D)</b>  |                                   | 0,00        | 0,00                              |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |  |                               | 0,00                                       | 0,00   | 0,00   |
| Multiplieur 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 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 – ÉTATS ANNEXÉS   |  |  |  |  |  |  | IV   |
|--|--|--|--|--|--|--|------|
| B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA RÉPARTITION DE L'ENCOURS (1) |  |  |  |  |  |  | B1.4 |

| Indices sous-jacents  |                       | (1)<br>Indices zone euro | (2)<br>Indices inflation française<br>ou zone euro ou écart entre<br>ces indices | (3)<br>Ecart d'indices zone euro | (4)<br>Indices hors zone euro et<br>écarts d'indices dont l'un<br>est un indice hors zone<br>euro | (5)<br>Ecart d'indices hors zone<br>euro | (6)<br>Autres indices |
|---|-----------------------|--------------------------|--|----------------------------------|---|--|-----------------------|
| <b>Structure</b>  |                       |                          |  |                                  |   |  |                       |
| <b>(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de<br/>taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange<br/>de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens<br/>unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou<br/>encadré (tunnel)</b> | Nombre de<br>produits | 4                        | 0  | 0                                | 0   | 0  |                       |
|   | % de l'encours        | 100,00                   | 0,00   | 0,00                             | 0,00  | 0,00                                     |                       |
|   | Montant en euros      | 491 373,53               | 0,00   | 0,00                             | 0,00  | 0,00                                     |                       |
| <b>(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier</b>   | Nombre de<br>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<br>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<br/>capé</b>   | Nombre de<br>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<br>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<br>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.

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – DÉTAIL DES OPÉRATIONS DE COUVERTURE (1)</b> | <b>B1.5</b> |

| Instruments de couverture<br>(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                                 |
| <b>Total</b>  |                                | <b>0,00</b>                   |                        |                          |                        |  | <b>0,00</b>                             |                          |                        |   | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                          |

(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.

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – DÉTAIL DES OPÉRATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)</b> | <b>B1.5</b> |

| Instruments de couverture<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Effet de l'instrument de couverture |           |                    |               |                |   |                |                               |                               |
|---|-------------------------------------|-----------|--------------------|---------------|----------------|---|----------------|-------------------------------|-------------------------------|
|   | Référence de l'emprunt couvert      | 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 |
| Taux fixe (total)   |                                     |           |                    |               |                | 0,00  | 0,00           |                               |                               |
| Taux variable simple (total)  |                                     |           |                    |               |                | 0,00  | 0,00           |                               |                               |
| Taux complexe (total) (2)   |                                     |           |                    |               |                | 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).

| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>   | <b>IV</b>   |
|---|-------------|
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPÉ D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT</b> | <b>B1.6</b> |

(1)

| Emprunts (2)<br>(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>                                |   |            |                       |                                   | 0,00               | 0,00              |                  |                                    |                          |           |                    | 0,00                | 0,00         | 0,00                  | 0,00    |                    |
| <b>Refinancement de dette (3)</b>                                  |   |            |                       |                                   |                    |                   |                  |                                    |                          |           |                    |                     |              |                       |         |                    |
| <b>Total des recettes au c/ 166</b>                                |   |            |                       |                                   | 0,00               | 0,00              |                  |                                    |                          |           |                    | 0,00                | 0,00         | 0,00                  |         |                    |
| <b>Refinancement de dette (4)</b>                                  |   |            |                       |                                   |                    |                   |                  |                                    |                          |           |                    |                     |              |                       |         |                    |

(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.

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENÉGOCIES AU COURS DE L'ANNÉE N (1)</b> | <b>B1.7</b> |

| 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-<br>trat<br>initial    | Con-<br>trat<br>rené-<br>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) |                 |                       |  |                   |                               |                    |   |         |
| Total                   |   |                       |                   |                            |                                |                  |           |           |                   |           | 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.

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – AUTRES DETTES</b> | <b>B1.9</b> |

**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 |
|----------|-----------------------------|------------------------|------------------|
|----------|-----------------------------|------------------------|------------------|

|  |           |
|--|-----------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>  | <b>IV</b> |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – MÉTHODES UTILISÉES POUR LES AMORTISSEMENTS</b> | <b>B2</b> |

| Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable) | CHOIX DE L'ASSEMBLEE   | Délibération du          |
|---|--|--------------------------|
|   | <b>Biens de faible valeur</b> - Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an : € | 04/02/1584               |
|   | <b>Catégories de biens amortis</b>   | <b>Durée (en années)</b> |

|  |           |
|--|-----------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>  | <b>IV</b> |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS</b> | <b>B3</b> |

| 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  |                      | 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 – ÉTATS ANNEXÉS</b>  | <b>IV</b> |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES CHARGES TRANSFÉRÉES</b> | <b>B4</b> |

| 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).

|  |           |
|--|-----------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>  | <b>IV</b> |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – DÉTAIL DES OPÉRATIONS POUR COMPTE DE TIERS (1)</b> | <b>B5</b> |

- (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.

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES EMPRUNTS GARANTIS</b> | <b>B7.1</b> |

### 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).

|   |             |
|---|-------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>   | <b>IV</b>   |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX EMPRUNTS GARANTIS</b> | <b>B7.2</b> |

| <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                       | 0,00        |
| 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>0,00</b> |
| <b>Recettes réelles de fonctionnement</b>                                       | <b>II</b>               | <b>0,00</b> |

|   |               |             |
|---|---------------|-------------|
| <b>Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)</b> | <b>I / II</b> | <b>0,00</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.

|   |             |
|---|-------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>   | <b>IV</b>   |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – SUBVENTIONS VERSÉES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET</b> | <b>B8.1</b> |

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

| Article<br>(1) | Subventions (2) | Objet (3) | Nom de l'organisme | Nature juridique de<br>l'organisme | Montant de la<br>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.

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES CONTRATS DE CRÉDIT-BAIL</b> | <b>B8.2</b> |

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

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

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

|   |             |
|---|-------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>   | <b>IV</b>   |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVÉ (PPP)</b> | <b>B8.3</b> |

| 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 |
|--------------------|--------------------------------------|---------------------------|--|--|---|-----------------------------------|-------------------------------|
|--------------------|--------------------------------------|---------------------------|--|--|---|-----------------------------------|-------------------------------|

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNÉS</b> | <b>B8.4</b> |

| 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> |                        |                 |             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           |
|                 | <b>8018 Autres engagements donnés</b>        |                        |                 |             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           |
|                 | <b>Au profit d'organismes publics</b>        |                        |                 |             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           |
|                 | <b>Au profit d'organismes privés (1)</b>     |                        |                 |             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           |
|                 | <b>TOTAL</b>                                 |                        |                 |             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                           |

(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.

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES ENGAGEMENTS REÇUS</b> | <b>B8.5</b> |

| 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>    |  |                    |                 |             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                          |

|   |           |
|---|-----------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>                                 | <b>IV</b> |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DU PERSONNEL</b> | <b>B9</b> |

| 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.

|   |           |
|---|-----------|
| <b>IV – ANNEXES</b>                                       | <b>IV</b> |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DU PERSONNEL</b> | <b>B9</b> |

**ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)**

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

|   |             |
|---|-------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>   | <b>IV</b>   |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE</b> | <b>B9.2</b> |

(1)

| AGENTS TITULAIRES OU NON | CATEGORIES | EFFECTIFS | MONTANT PREVU A L'ARTICLE<br>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.

|   |            |
|---|------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>   | <b>IV</b>  |
| <b>B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER</b> | <b>B10</b> |

**(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 (1). Toute personne a le droit de demander communication.

| <b>La nature de l'engagement (2)</b>          | <b>Nom de l'organisme</b> | <b>Raison sociale de l'organisme</b> | <b>Nature juridique de l'organisme</b> | <b>Montant de l'engagement</b> |
|---|---------------------------|--------------------------------------|--|--------------------------------|
| <u>Délégation de service public (3)</u>       |                           |                                      |  |                                |
| <u>Garantie ou cautionnement d'un emprunt</u> |                           |                                      |  |                                |
| <u>Autres</u>                                 |                           |                                      |  |                                |

(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, ...).

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>C - ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – ÉQUILIBRE DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES – DÉPENSES</b> | <b>C1.1</b> |

**DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES**

| Art. (1)  | Libellé (1)   | Crédits de l'exercice<br>(BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalizations       |
|---|---|---|--------------------|
| <b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b> |   | <b>29 482,49</b>                                  | <b>I 14 158,52</b> |
| <b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>                         |   | <b>20 000,00</b>                                  | <b>9 660,78</b>    |
| 1631  | Emprunts obligataires                                 | 0,00  | 0,00               |
| 1641  | Emprunts en euros                                     | 20 000,00   | 9 660,78           |
| 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>9 482,49</b>                                   | <b>4 497,74</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  | 4 497,74           |
| 020   | Dépenses imprévues                                    | 4 982,49  | 0,00               |

|  | Op. de l'exercice<br>I | Restes à réaliser en<br>dépenses au 31/12 | Solde d'exécution<br>D001 de l'exercice<br>précédent (N-1) | TOTAL<br>II       |
|--|------------------------|---|--|-------------------|
| <b>Dépenses à couvrir par<br/>des ressources propres</b> | <b>14 158,52</b>       | <b>596 737,00</b>                         | <b>0,00</b>  | <b>610 895,52</b> |

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

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>C - ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – ÉQUILIBRE DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES – RECETTES</b> | <b>C1.2</b> |

## RESSOURCES PROPRES

| Art. (1)  | Libellé (1)                             | Crédits de l'exercice<br>(BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalisations         |
|---|---|---|----------------------|
| <b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>          |   | <b>184 772,00</b>                                 | <b>III 40 959,32</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>184 772,00</b>                                 | <b>40 959,32</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   | 40 959,32            |
| 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  | 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>40 959,32</b>             | <b>857 008,00</b>                      | <b>173 562,49</b>                              | <b>0,00</b>                              | <b>1 071 529,81</b> |

|  | Montant                           |
|--|-----------------------------------|
| <b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b> | <b>II 610 895,52</b>              |
| <b>Ressources propres disponibles</b>                | <b>IV 1 071 529,81</b>            |
| <b>Solde</b>   | <b>V = IV – II (3) 460 634,29</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.

|   |             |
|---|-------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>   | <b>IV</b>   |
| <b>C - ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME</b> | <b>C2.1</b> |

**C2.1 – SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT**

| N° ou intitulé de l'AP | Montant des AP                             |                          |  | Montant des CP  |  |   | CP réalisés durant l'exercice N |
|------------------------|--|--------------------------|--|---|--|---|---------------------------------|
|                        | 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) |                                 |

(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.

|   |             |
|---|-------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>   | <b>IV</b>   |
| <b>C - ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT</b> | <b>C2.2</b> |

**C2.2 – SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT**

| N° ou intitulé de l'AE | Montant des AE                             |                          |  | Montant des CP  |  |   | CP réalisés durant l'exercice N |
|------------------------|--|--------------------------|--|---|--|---|---------------------------------|
|                        | 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) |                                 |
|                        |  |                          |  |   |  |   |                                 |

(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.

|   |               |
|---|---------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>   | <b>IV</b>     |
| <b>D - AUTRES ÉLÉMENTS D'INFORMATION - ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'EXPLOITATION</b> | <b>D1.1.1</b> |

Cet état ne contient pas d'information.

|   |               |
|---|---------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>   | <b>IV</b>     |
| <b>D - AUTRES ÉLÉMENTS D'INFORMATION - ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT</b> | <b>D1.1.2</b> |

Cet état ne contient pas d'information.

|   |               |
|---|---------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>   | <b>IV</b>     |
| <b>D - AUTRES ÉLÉMENTS D'INFORMATION - ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'EXPLOITATION</b> | <b>D1.2.1</b> |

Cet état ne contient pas d'information.

|   |               |
|---|---------------|
| <b>IV – ÉTATS ANNEXÉS</b>   | <b>IV</b>     |
| <b>D - AUTRES ÉLÉMENTS D'INFORMATION – ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'INVESTISSEMENT</b> | <b>D1.2.2</b> |

Cet état ne contient pas d'information.

**BALANCE RÉGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

arrêtée à la date du 31/12/2023

17602 - EAU-LA SOUTERRAINE

Exercice : 2023

BA de LA SOUTERRAINE

| Numéro de compte | Libellé du compte                | Balance d'entrée |                     | Opérations non budgétaires |                  | Opérations budgétaires |                   | Total            |                     | Soldes           |                     |
|------------------|----------------------------------|------------------|---------------------|----------------------------|------------------|------------------------|-------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|
|                  |                                  | Débit            | Crédit              | Débit                      | Crédit           | Débit                  | Crédit            | Débit            | Crédit              | Débit            | Crédit              |
| 1021             | Dotation                         |                  | 216 513,92          |                            |                  |                        |                   |                  | 216 513,92          |                  | 216 513,92          |
| 10222            | FCTVA                            |                  | 18 293,88           |                            |                  |                        |                   |                  | 18 293,88           |                  | 18 293,88           |
|                  | <b>Sous Total compte 1022</b>    |                  | <b>18 293,88</b>    |                            |                  |                        |                   |                  | <b>18 293,88</b>    |                  | <b>18 293,88</b>    |
|                  | <b>Sous Total compte 102</b>     |                  | <b>234 807,80</b>   |                            |                  |                        |                   |                  | <b>234 807,80</b>   |                  | <b>234 807,80</b>   |
| 1068             | Autres réserves                  |                  | 922 160,86          |                            |                  |                        |                   |                  | 922 160,86          |                  | 922 160,86          |
|                  | <b>Sous Total compte 106</b>     |                  | <b>922 160,86</b>   |                            |                  |                        |                   |                  | <b>922 160,86</b>   |                  | <b>922 160,86</b>   |
|                  | <b>Sous Total compte 10</b>      |                  | <b>1 156 968,66</b> |                            |                  |                        |                   |                  | <b>1 156 968,66</b> |                  | <b>1 156 968,66</b> |
| 110              | Report à nouveau solde créditeur |                  | 24 423,15           |                            | 37 849,58        |                        |                   |                  | 62 272,73           |                  | 62 272,73           |
|                  | <b>Sous Total compte 11</b>      |                  | <b>24 423,15</b>    |                            | <b>37 849,58</b> |                        |                   |                  | <b>62 272,73</b>    |                  | <b>62 272,73</b>    |
| 12               | Résultat exercice bénéf ou perte |                  | 37 849,58           | 37 849,58                  |                  |                        |                   | 37 849,58        | 37 849,58           |                  |                     |
|                  | <b>Sous Total compte 12</b>      |                  | <b>37 849,58</b>    | <b>37 849,58</b>           |                  |                        |                   | <b>37 849,58</b> | <b>37 849,58</b>    |                  |                     |
| 131              | Subv équipt                      |                  | 356 120,71          |                            |                  |                        | 202 725,66        |                  | 558 846,37          |                  | 558 846,37          |
| 1391             | Subv équipt                      | 39 060,16        |                     |                            |                  | 4 497,74               |                   | 43 557,90        |                     | 43 557,90        |                     |
|                  | <b>Sous Total compte 139</b>     | <b>39 060,16</b> |                     |                            |                  | <b>4 497,74</b>        |                   | <b>43 557,90</b> |                     | <b>43 557,90</b> |                     |
|                  | <b>Sous Total compte 13</b>      | <b>39 060,16</b> | <b>356 120,71</b>   |                            |                  | <b>4 497,74</b>        | <b>202 725,66</b> | <b>43 557,90</b> | <b>558 846,37</b>   |                  | <b>515 288,47</b>   |
| 15181            | Autres prov pour risques (nb)    |                  | 70 000,00           | 70 000,00                  |                  |                        |                   | 70 000,00        | 70 000,00           |                  |                     |
|                  | <b>Sous Total compte 1518</b>    |                  | <b>70 000,00</b>    | <b>70 000,00</b>           |                  |                        |                   | <b>70 000,00</b> | <b>70 000,00</b>    |                  |                     |
|                  | <b>Sous Total compte 151</b>     |                  | <b>70 000,00</b>    | <b>70 000,00</b>           |                  |                        |                   | <b>70 000,00</b> | <b>70 000,00</b>    |                  |                     |
|                  | <b>Sous Total compte 15</b>      |                  | <b>70 000,00</b>    | <b>70 000,00</b>           |                  |                        |                   | <b>70 000,00</b> | <b>70 000,00</b>    |                  |                     |
| 1641             | Emprunts en euros                |                  | 101 034,31          |                            |                  | 9 660,78               | 400 000,00        | 9 660,78         | 501 034,31          |                  | 491 373,53          |
|                  | <b>Sous Total compte 164</b>     |                  | <b>101 034,31</b>   |                            |                  | <b>9 660,78</b>        | <b>400 000,00</b> | <b>9 660,78</b>  | <b>501 034,31</b>   |                  | <b>491 373,53</b>   |
| 16884            | Int sur empts étab crédit        |                  | 195,85              | 195,85                     | 288,39           |                        |                   | 195,85           | 484,24              |                  | 288,39              |
|                  | <b>Sous Total compte 1688</b>    |                  | <b>195,85</b>       | <b>195,85</b>              | <b>288,39</b>    |                        |                   | <b>195,85</b>    | <b>484,24</b>       |                  | <b>288,39</b>       |
|                  | <b>Sous Total compte 168</b>     |                  | <b>195,85</b>       | <b>195,85</b>              | <b>288,39</b>    |                        |                   | <b>195,85</b>    | <b>484,24</b>       |                  | <b>288,39</b>       |
|                  | <b>Sous Total compte 16</b>      |                  | <b>101 230,16</b>   | <b>195,85</b>              | <b>288,39</b>    | <b>9 660,78</b>        | <b>400 000,00</b> | <b>9 856,63</b>  | <b>501 518,55</b>   |                  | <b>491 661,92</b>   |
| 181              | Cpte liaison : affectation       |                  | 91 937,09           |                            |                  |                        |                   |                  | 91 937,09           |                  | 91 937,09           |
|                  | <b>Sous Total compte 18</b>      |                  | <b>91 937,09</b>    |                            |                  |                        |                   |                  | <b>91 937,09</b>    |                  | <b>91 937,09</b>    |

**BALANCE RÉGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

arrêtée à la date du 31/12/2023

17602 - EAU-LA SOUTERRAINE

Exercice : 2023

BA de LA SOUTERRAINE

| Numéro de compte | Libellé du compte                    | Balance d'entrée    |                     | Opérations non budgétaires |                     | Opérations budgétaires |                   | Total               |                     | Soldes              |                     |
|------------------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                  |                                      | Débit               | Crédit              | Débit                      | Crédit              | Débit                  | Crédit            | Débit               | Crédit              | Débit               | Crédit              |
|                  | <b>Total classe 1</b>                | <b>39 060,16</b>    | <b>1 838 529,35</b> | <b>108 045,43</b>          | <b>38 137,97</b>    | <b>14 158,52</b>       | <b>602 725,66</b> | <b>161 264,11</b>   | <b>2 479 392,98</b> | <b>43 557,90</b>    | <b>2 361 686,77</b> |
| 203              | Frais études recherche et dev        | 25 870,00           |                     |                            |                     |                        |                   | 25 870,00           |                     | 25 870,00           |                     |
|                  | <b>Sous Total compte 20</b>          | <b>25 870,00</b>    |                     |                            |                     |                        |                   | <b>25 870,00</b>    |                     | <b>25 870,00</b>    |                     |
| 211              | Terrains                             | 42 628,85           |                     |                            |                     |                        |                   | 42 628,85           |                     | 42 628,85           |                     |
| 2156             | Mat spécif exploit                   | 2 375 403,45        |                     |                            |                     |                        |                   | 2 375 403,45        |                     | 2 375 403,45        |                     |
|                  | <b>Sous Total compte 215</b>         | <b>2 375 403,45</b> |                     |                            |                     |                        |                   | <b>2 375 403,45</b> |                     | <b>2 375 403,45</b> |                     |
|                  | <b>Sous Total compte 21</b>          | <b>2 418 032,30</b> |                     |                            |                     |                        |                   | <b>2 418 032,30</b> |                     | <b>2 418 032,30</b> |                     |
| 2315             | Instal mat outil techn               | 285 577,27          |                     |                            |                     | 1 108 535,83           |                   | 1 394 113,10        |                     | 1 394 113,10        |                     |
|                  | <b>Sous Total compte 231</b>         | <b>285 577,27</b>   |                     |                            |                     | <b>1 108 535,83</b>    |                   | <b>1 394 113,10</b> |                     | <b>1 394 113,10</b> |                     |
| 238              | Avances acptes vers cdes immob corpo |                     |                     |                            |                     | 18 376,50              |                   | 18 376,50           |                     | 18 376,50           |                     |
|                  | <b>Sous Total compte 23</b>          | <b>285 577,27</b>   |                     |                            |                     | <b>1 126 912,33</b>    |                   | <b>1 412 489,60</b> |                     | <b>1 412 489,60</b> |                     |
| 28156            | Mat spécif exploit                   |                     | 1 236 041,45        |                            |                     |                        | 40 959,32         |                     | 1 277 000,77        |                     | 1 277 000,77        |
|                  | <b>Sous Total compte 2815</b>        |                     | <b>1 236 041,45</b> |                            |                     |                        | <b>40 959,32</b>  |                     | <b>1 277 000,77</b> |                     | <b>1 277 000,77</b> |
|                  | <b>Sous Total compte 281</b>         |                     | <b>1 236 041,45</b> |                            |                     |                        | <b>40 959,32</b>  |                     | <b>1 277 000,77</b> |                     | <b>1 277 000,77</b> |
|                  | <b>Sous Total compte 28</b>          |                     | <b>1 236 041,45</b> |                            |                     |                        | <b>40 959,32</b>  |                     | <b>1 277 000,77</b> |                     | <b>1 277 000,77</b> |
|                  | <b>Total classe 2</b>                | <b>2 729 479,57</b> | <b>1 236 041,45</b> |                            |                     | <b>1 126 912,33</b>    | <b>40 959,32</b>  | <b>3 856 391,90</b> | <b>1 277 000,77</b> | <b>3 856 391,90</b> | <b>1 277 000,77</b> |
| 4011             | Fournisseurs                         |                     |                     | 5 268,98                   | 9 444,98            |                        |                   | 5 268,98            | 9 444,98            |                     | 4 176,00            |
|                  | <b>Sous Total compte 401</b>         |                     |                     | <b>5 268,98</b>            | <b>9 444,98</b>     |                        |                   | <b>5 268,98</b>     | <b>9 444,98</b>     |                     | <b>4 176,00</b>     |
| 4041             | Fournis immob                        |                     |                     | 1 352 294,84               | 1 352 294,84        |                        |                   | 1 352 294,84        | 1 352 294,84        |                     |                     |
| 40471            | Fournis immob - Retenues de garantie |                     |                     |                            | 17 832,55           |                        |                   |                     | 17 832,55           |                     | 17 832,55           |
|                  | <b>Sous Total compte 4047</b>        |                     |                     |                            | <b>17 832,55</b>    |                        |                   |                     | <b>17 832,55</b>    |                     | <b>17 832,55</b>    |
|                  | <b>Sous Total compte 404</b>         |                     |                     | <b>1 352 294,84</b>        | <b>1 370 127,39</b> |                        |                   | <b>1 352 294,84</b> | <b>1 370 127,39</b> |                     | <b>17 832,55</b>    |
|                  | <b>Sous Total compte 40</b>          |                     |                     | <b>1 357 563,82</b>        | <b>1 379 572,37</b> |                        |                   | <b>1 357 563,82</b> | <b>1 379 572,37</b> |                     | <b>22 008,55</b>    |
| 411              | Clients                              |                     |                     | 102 174,79                 | 102 174,79          |                        |                   | 102 174,79          | 102 174,79          |                     |                     |
|                  | <b>Sous Total compte 41</b>          |                     |                     | <b>102 174,79</b>          | <b>102 174,79</b>   |                        |                   | <b>102 174,79</b>   | <b>102 174,79</b>   |                     |                     |
| 431              | Sécurité sociale                     |                     |                     | 5 316,97                   | 5 316,97            |                        |                   | 5 316,97            | 5 316,97            |                     |                     |
|                  | <b>Sous Total compte 43</b>          |                     |                     | <b>5 316,97</b>            | <b>5 316,97</b>     |                        |                   | <b>5 316,97</b>     | <b>5 316,97</b>     |                     |                     |

**BALANCE RÉGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

arrêtée à la date du 31/12/2023

17602 - EAU-LA SOUTERRAINE

Exercice : 2023

BA de LA SOUTERRAINE

| Numéro de compte | Libellé du compte                        | Balance d'entrée  |        | Opérations non budgétaires |                     | Opérations budgétaires |        | Total               |                     | Soldes            |                   |
|------------------|--|-------------------|--------|----------------------------|---------------------|------------------------|--------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|                  |  | Débit             | Crédit | Débit                      | Crédit              | Débit                  | Crédit | Débit               | Crédit              | Débit             | Crédit            |
| 4431             | Opér particul avec Etat dépenses         |                   |        | 12 010,93                  | 12 010,93           |                        |        | 12 010,93           | 12 010,93           |                   |                   |
|                  | <b>Sous Total compte 443</b>             |                   |        | <b>12 010,93</b>           | <b>12 010,93</b>    |                        |        | <b>12 010,93</b>    | <b>12 010,93</b>    |                   |                   |
| 44562            | Etat - TVA déduct sur immobilisations    |                   |        | 225 383,44                 | 225 383,44          |                        |        | 225 383,44          | 225 383,44          |                   |                   |
| 44566            | TVA déduct sur autres biens et services  |                   |        | 2 461,16                   | 2 461,16            |                        |        | 2 461,16            | 2 461,16            |                   |                   |
| 44567            | Etat - crédit de TVA à reporter          | 25 879,00         |        | 271 604,00                 | 193 194,00          |                        |        | 297 483,00          | 193 194,00          | 104 289,00        |                   |
|                  | <b>Sous Total compte 4456</b>            | <b>25 879,00</b>  |        | <b>499 448,60</b>          | <b>421 038,60</b>   |                        |        | <b>525 327,60</b>   | <b>421 038,60</b>   | <b>104 289,00</b> |                   |
| 44571            | Etat - TVA collectée                     |                   |        | 26 462,13                  | 26 462,13           |                        |        | 26 462,13           | 26 462,13           |                   |                   |
|                  | <b>Sous Total compte 4457</b>            |                   |        | <b>26 462,13</b>           | <b>26 462,13</b>    |                        |        | <b>26 462,13</b>    | <b>26 462,13</b>    |                   |                   |
| 44583            | Rembst taxes sur chiffre affaire demandé |                   |        | 120 000,00                 |                     |                        |        | 120 000,00          |                     | 120 000,00        |                   |
| 44585            | TVA à régulariser - retenue de garantie  |                   |        | 2 972,09                   |                     |                        |        | 2 972,09            |                     | 2 972,09          |                   |
|                  | <b>Sous Total compte 4458</b>            |                   |        | <b>122 972,09</b>          |                     |                        |        | <b>122 972,09</b>   |                     | <b>122 972,09</b> |                   |
|                  | <b>Sous Total compte 445</b>             | <b>25 879,00</b>  |        | <b>648 882,82</b>          | <b>447 500,73</b>   |                        |        | <b>674 761,82</b>   | <b>447 500,73</b>   | <b>227 261,09</b> |                   |
| 447              | Autres impôts taxes verSEMents assimilés |                   |        | 147,00                     | 147,00              |                        |        | 147,00              | 147,00              |                   |                   |
|                  | <b>Sous Total compte 44</b>              | <b>25 879,00</b>  |        | <b>661 040,75</b>          | <b>459 658,66</b>   |                        |        | <b>686 919,75</b>   | <b>459 658,66</b>   | <b>227 261,09</b> |                   |
| 4510             | Cpte rattach avec à subdiv par budg ann  | 216 152,07        |        | 761 093,24                 | 1 368 371,87        |                        |        | 977 245,31          | 1 368 371,87        |                   | 391 126,56        |
|                  | <b>Sous Total compte 451</b>             | <b>216 152,07</b> |        | <b>761 093,24</b>          | <b>1 368 371,87</b> |                        |        | <b>977 245,31</b>   | <b>1 368 371,87</b> |                   | <b>391 126,56</b> |
|                  | <b>Sous Total compte 45</b>              | <b>216 152,07</b> |        | <b>761 093,24</b>          | <b>1 368 371,87</b> |                        |        | <b>977 245,31</b>   | <b>1 368 371,87</b> |                   | <b>391 126,56</b> |
| 46711            | Autres comptes créditeurs                |                   |        | 1 673,44                   | 1 673,44            |                        |        | 1 673,44            | 1 673,44            |                   |                   |
|                  | <b>Sous Total compte 4671</b>            |                   |        | <b>1 673,44</b>            | <b>1 673,44</b>     |                        |        | <b>1 673,44</b>     | <b>1 673,44</b>     |                   |                   |
|                  | <b>Sous Total compte 467</b>             |                   |        | <b>1 673,44</b>            | <b>1 673,44</b>     |                        |        | <b>1 673,44</b>     | <b>1 673,44</b>     |                   |                   |
| 4687             | Divers - produits à recevoir             | 64 000,00         |        | 40 000,00                  | 64 000,00           |                        |        | 104 000,00          | 64 000,00           | 40 000,00         |                   |
|                  | <b>Sous Total compte 468</b>             | <b>64 000,00</b>  |        | <b>40 000,00</b>           | <b>64 000,00</b>    |                        |        | <b>104 000,00</b>   | <b>64 000,00</b>    | <b>40 000,00</b>  |                   |
|                  | <b>Sous Total compte 46</b>              | <b>64 000,00</b>  |        | <b>41 673,44</b>           | <b>65 673,44</b>    |                        |        | <b>105 673,44</b>   | <b>65 673,44</b>    | <b>40 000,00</b>  |                   |
| 4713             | Recettes percues avant émission titres   |                   |        | 1 161 493,24               | 1 161 493,24        |                        |        | 1 161 493,24        | 1 161 493,24        |                   |                   |
|                  | <b>Sous Total compte 471</b>             |                   |        | <b>1 161 493,24</b>        | <b>1 161 493,24</b> |                        |        | <b>1 161 493,24</b> | <b>1 161 493,24</b> |                   |                   |
| 4721             | Dép sans mandatement préalable           |                   |        | 9 692,26                   | 9 692,26            |                        |        | 9 692,26            | 9 692,26            |                   |                   |
| 4722             | DACR commission carte bancaire           |                   |        | 400,00                     | 400,00              |                        |        | 400,00              | 400,00              |                   |                   |

**BALANCE RÉGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

arrêtée à la date du 31/12/2023

17602 - EAU-LA SOUTERRAINE

Exercice : 2023

BA de LA SOUTERRAINE

| Numéro de compte | Libellé du compte                         | Balance d'entrée  |        | Opérations non budgétaires |                     | Opérations budgétaires |               | Total               |                     | Soldes            |                   |
|------------------|---|-------------------|--------|----------------------------|---------------------|------------------------|---------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|                  |   | Débit             | Crédit | Débit                      | Crédit              | Débit                  | Crédit        | Débit               | Crédit              | Débit             | Crédit            |
| 4728             | DACR - autres dépenses à régul            |                   |        | 443,33                     | 443,33              |                        |               | 443,33              | 443,33              |                   |                   |
|                  | <b>Sous Total compte 472</b>              |                   |        | <b>10 535,59</b>           | <b>10 535,59</b>    |                        |               | <b>10 535,59</b>    | <b>10 535,59</b>    |                   |                   |
| 4784             | Arrondis sur déclaration de TVA           |                   |        | 1,36                       | 1,36                |                        |               | 1,36                | 1,36                |                   |                   |
|                  | <b>Sous Total compte 478</b>              |                   |        | <b>1,36</b>                | <b>1,36</b>         |                        |               | <b>1,36</b>         | <b>1,36</b>         |                   |                   |
|                  | <b>Sous Total compte 47</b>               |                   |        | <b>1 172 030,19</b>        | <b>1 172 030,19</b> |                        |               | <b>1 172 030,19</b> | <b>1 172 030,19</b> |                   |                   |
|                  | <b>Total classe 4</b>                     | <b>306 031,07</b> |        | <b>4 100 893,20</b>        | <b>4 552 798,29</b> |                        |               | <b>4 406 924,27</b> | <b>4 552 798,29</b> | <b>267 261,09</b> | <b>413 135,11</b> |
| 580              | Opérations d'ordre budgétaires            |                   |        | 45 457,06                  | 45 457,06           |                        |               | 45 457,06           | 45 457,06           |                   |                   |
| 588              | Autres virements internes                 |                   |        | 400,00                     | 400,00              |                        |               | 400,00              | 400,00              |                   |                   |
|                  | <b>Sous Total compte 58</b>               |                   |        | <b>45 857,06</b>           | <b>45 857,06</b>    |                        |               | <b>45 857,06</b>    | <b>45 857,06</b>    |                   |                   |
|                  | <b>Total classe 5</b>                     |                   |        | <b>45 857,06</b>           | <b>45 857,06</b>    |                        |               | <b>45 857,06</b>    | <b>45 857,06</b>    |                   |                   |
| 613              | Locat, droit passage, servitudes diverses |                   |        |                            |                     | 104,58                 |               | 104,58              |                     | 104,58            |                   |
| 61523            | Reseaux                                   |                   |        |                            |                     | 3 480,00               |               | 3 480,00            |                     | 3 480,00          |                   |
|                  | <b>Sous Total compte 6152</b>             |                   |        |                            |                     | <b>3 480,00</b>        |               | <b>3 480,00</b>     |                     | <b>3 480,00</b>   |                   |
|                  | <b>Sous Total compte 615</b>              |                   |        |                            |                     | <b>3 480,00</b>        |               | <b>3 480,00</b>     |                     | <b>3 480,00</b>   |                   |
|                  | <b>Sous Total compte 61</b>               |                   |        |                            |                     | <b>3 584,58</b>        |               | <b>3 584,58</b>     |                     | <b>3 584,58</b>   |                   |
| 6215             | Personnel affecté par la collectivité de  |                   |        |                            |                     | 12 010,93              |               | 12 010,93           |                     | 12 010,93         |                   |
|                  | <b>Sous Total compte 621</b>              |                   |        |                            |                     | <b>12 010,93</b>       |               | <b>12 010,93</b>    |                     | <b>12 010,93</b>  |                   |
| 622              | Rémunérations interméd honoraires         |                   |        |                            |                     | 8 717,05               |               | 8 717,05            |                     | 8 717,05          |                   |
| 627              | Services bancaires et assimilés           |                   |        |                            |                     | 400,00                 |               | 400,00              |                     | 400,00            |                   |
|                  | <b>Sous Total compte 62</b>               |                   |        |                            |                     | <b>21 127,98</b>       |               | <b>21 127,98</b>    |                     | <b>21 127,98</b>  |                   |
| 635              | Aut impôts tax versts assimil admin imp   |                   |        |                            |                     | 147,00                 |               | 147,00              |                     | 147,00            |                   |
|                  | <b>Sous Total compte 63</b>               |                   |        |                            |                     | <b>147,00</b>          |               | <b>147,00</b>       |                     | <b>147,00</b>     |                   |
| 66111            | Intérêts réglés à l'écheance              |                   |        |                            |                     | 1 504,92               |               | 1 504,92            |                     | 1 504,92          |                   |
| 66112            | Intérêts - rattachement des icne          |                   |        |                            |                     | 288,39                 | 195,85        | 288,39              | 195,85              | 92,54             |                   |
|                  | <b>Sous Total compte 6611</b>             |                   |        |                            |                     | <b>1 793,31</b>        | <b>195,85</b> | <b>1 793,31</b>     | <b>195,85</b>       | <b>1 597,46</b>   |                   |
|                  | <b>Sous Total compte 661</b>              |                   |        |                            |                     | <b>1 793,31</b>        | <b>195,85</b> | <b>1 793,31</b>     | <b>195,85</b>       | <b>1 597,46</b>   |                   |
|                  | <b>Sous Total compte 66</b>               |                   |        |                            |                     | <b>1 793,31</b>        | <b>195,85</b> | <b>1 793,31</b>     | <b>195,85</b>       | <b>1 597,46</b>   |                   |

**BALANCE RÉGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE**

arrêtée à la date du 31/12/2023

17602 - EAU-LA SOUTERRAINE

Exercice : 2023

BA de LA SOUTERRAINE

| Numéro de compte | Libellé du compte                        | Balance d'entrée    |                     | Opérations non budgétaires |                     | Opérations budgétaires |                   | Total               |                     | Soldes              |                     |
|------------------|--|---------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                  |  | Débit               | Crédit              | Débit                      | Crédit              | Débit                  | Crédit            | Débit               | Crédit              | Débit               | Crédit              |
| 6811             | DA - immob corpo et incorpo              |                     |                     |                            |                     | 40 959,32              |                   | 40 959,32           |                     | 40 959,32           |                     |
|                  | <b>Sous Total compte 681</b>             |                     |                     |                            |                     | <b>40 959,32</b>       |                   | <b>40 959,32</b>    |                     | <b>40 959,32</b>    |                     |
|                  | <b>Sous Total compte 68</b>              |                     |                     |                            |                     | <b>40 959,32</b>       |                   | <b>40 959,32</b>    |                     | <b>40 959,32</b>    |                     |
|                  | <b>Total classe 6</b>                    |                     |                     |                            |                     | <b>67 612,19</b>       | <b>195,85</b>     | <b>67 612,19</b>    | <b>195,85</b>       | <b>67 416,34</b>    |                     |
| 7588             | Autres                                   |                     |                     |                            |                     | 64 000,00              | 172 306,84        | 64 000,00           | 172 306,84          |                     | 108 306,84          |
|                  | <b>Sous Total compte 758</b>             |                     |                     |                            |                     | <b>64 000,00</b>       | <b>172 306,84</b> | <b>64 000,00</b>    | <b>172 306,84</b>   |                     | <b>108 306,84</b>   |
|                  | <b>Sous Total compte 75</b>              |                     |                     |                            |                     | <b>64 000,00</b>       | <b>172 306,84</b> | <b>64 000,00</b>    | <b>172 306,84</b>   |                     | <b>108 306,84</b>   |
| 777              | Quote part subv invest virée au résult   |                     |                     |                            |                     |                        | 4 497,74          |                     | 4 497,74            |                     | 4 497,74            |
|                  | <b>Sous Total compte 77</b>              |                     |                     |                            |                     |                        | <b>4 497,74</b>   |                     | <b>4 497,74</b>     |                     | <b>4 497,74</b>     |
| 7865             | Reprises provisions risques et charg fin |                     |                     |                            |                     |                        | 70 000,00         |                     | 70 000,00           |                     | 70 000,00           |
|                  | <b>Sous Total compte 786</b>             |                     |                     |                            |                     |                        | <b>70 000,00</b>  |                     | <b>70 000,00</b>    |                     | <b>70 000,00</b>    |
|                  | <b>Sous Total compte 78</b>              |                     |                     |                            |                     |                        | <b>70 000,00</b>  |                     | <b>70 000,00</b>    |                     | <b>70 000,00</b>    |
|                  | <b>Total classe 7</b>                    |                     |                     |                            |                     | <b>64 000,00</b>       | <b>246 804,58</b> | <b>64 000,00</b>    | <b>246 804,58</b>   |                     | <b>182 804,58</b>   |
|                  | <b>Total général</b>                     | <b>3 074 570,80</b> | <b>3 074 570,80</b> | <b>4 254 795,69</b>        | <b>4 636 793,32</b> | <b>1 272 683,04</b>    | <b>890 685,41</b> | <b>8 602 049,53</b> | <b>8 602 049,53</b> | <b>4 234 627,23</b> | <b>4 234 627,23</b> |

**BALANCE DES VALEURS INACTIVES**

arrêtée à la date du 31/12/2023

17602 - EAU-LA SOUTERRAINE

Exercice : 2023

BA de LA SOUTERRAINE

| DÉSIGNATION DES COMPTES<br>No<br>Intitulé<br>Nature des valeurs inactives | DÉBIT               |                   |       | CRÉDIT              |                   |       | SOLDES    |            |
|---|---------------------|-------------------|-------|---------------------|-------------------|-------|-----------|------------|
|   | Balance<br>d'entrée | Année<br>en cours | TOTAL | Balance<br>d'entrée | Année<br>en cours | TOTAL | Débiteurs | Créditeurs |
| 861 - Portefeuille  |                     |                   |       |                     |                   |       |           |            |
| NEANT   |                     |                   |       |                     |                   |       |           |            |
| <b>Sous Total compte 861</b>  |                     |                   |       |                     |                   |       |           |            |
| 862 - Correspondant   |                     |                   |       |                     |                   |       |           |            |
| NEANT   |                     |                   |       |                     |                   |       |           |            |
| <b>Sous Total compte 862</b>  |                     |                   |       |                     |                   |       |           |            |
| 863 - Prise en charge titre et valeur                                     |                     |                   |       |                     |                   |       |           |            |
| NEANT   |                     |                   |       |                     |                   |       |           |            |
| <b>Sous Total compte 863</b>  |                     |                   |       |                     |                   |       |           |            |
| <b>TOTAUX</b>   |                     |                   |       |                     |                   |       |           |            |

Présenté le 18 juin 2024 par Le 1<sup>er</sup> Adjoint, dans la salle du Conseil municipal de la mairie

Délibéré le 18 juin 2024 par Le Conseil municipal en session ordinaire.

Nombre de membre en exercices : 29

Date de convocation : 12/06/2024

Nombre de membres présents : 23

VOTES POUR : 24

Nombre de pouvoirs : 5

CONTRE : Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

Nombre de suffrages exprimés : 24

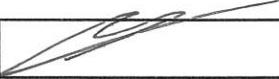
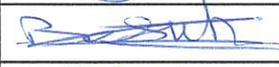
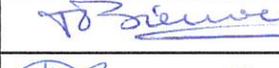
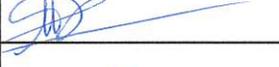
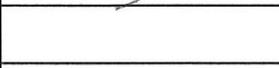
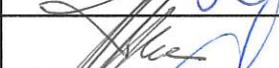
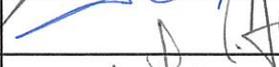
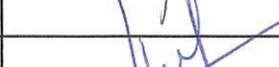
ABSTENTIONS : 4 023-212317606-20240618-2024-52-BF

Les Membres du Conseil Municipal

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 25/06/2024

Publication : 26/06/2024

|    |          |              |                       |  |
|----|----------|--------------|-----------------------|--|
| 1  | Monsieur | Etienne      | LEJEUNE               |    |
| 2  | Monsieur | Patrice      | FILLOUX               |    |
| 3  | Madame   | Fabienne     | LUGUET                |    |
| 4  | Monsieur | Julien       | DELANNE               |    |
| 5  | Madame   | Karine       | NADAUD<br>MONTAGNAC   |    |
| 6  | Monsieur | Bernard      | AUDOUSSET             |    |
| 7  | Madame   | Patricia     | MOUTAUD               |    |
| 8  | Monsieur | Sébastien    | VITTE                 |  |
| 9  | Madame   | Marie        | AUCLAIR<br>DECOURSIER |    |
| 10 | Monsieur | Philippe     | VIARD                 |   |
| 11 | Madame   | Brigitte     | CASTILLE              |  |
| 12 | Madame   | Martine      | BIENVENU              |  |
| 13 | Madame   | Nathalie     | DONY                  |  |
| 14 | Monsieur | Frédéric     | MARTIN                |  |
| 15 | Monsieur | Dominique    | KERSKENS              |  |
| 16 | Madame   | Catherine    | RIGAUD                |  |
| 17 | Monsieur | Régis        | MATHIEU               |  |
| 18 | Madame   | Sophie       | GUERET                |  |
| 19 | Madame   | Julien       | OMONT                 |  |
| 20 | Monsieur | Julien       | BORIE                 |  |
| 21 | Monsieur | Victorien    | VINCENT               |  |
| 22 | Monsieur | Romain       | VALADOUR              |  |
| 23 | Madame   | Mégane       | LEPINE                |  |
| 24 | Monsieur | Jean-Claude  | JOFFRE                |  |
| 25 | Monsieur | Gilles       | LAVAUD                |  |
| 26 | Madame   | Brigitte     | JAMMOT                |  |
| 27 | Madame   | Marie Hélène | VIRAVAUD              |  |
| 28 | Monsieur | Bernard      | ALLARD                |  |
| 29 | Madame   | Isabelle     | LEROY                 |  |