

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 20007175100164	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT COMMUNE dont la population est de 3500 habitants et plus CA BASSIN DE BOURG-EN-BRESSE
--	---

POSTE COMPTABLE DE : SERVICE DE GESTION COMPTABLE DE BOURG
EN BRESSE

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Compte administratif

BUDGET : EAU POTABLE (2)

ANNEE 2023

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

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

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget	4
-----------------------------	---

II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser	5
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres	7
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres	8
B1 - Balance générale du budget - Dépenses	9
B2 - Balance générale du budget - Recettes	10

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	11
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	13
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	14
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	15
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	16

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	17
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	18
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	Sans Objet
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	22
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	Sans Objet
A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	Sans Objet
A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Sans Objet
A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	23
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	26
A3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	27
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	28
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	Sans Objet
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	Sans Objet
A5.3.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement	Sans Objet
A5.3.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement	Sans Objet
A6 - Etat des charges transférées	Sans Objet
A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers	Sans Objet
A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	29
A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	31
A8.3 - Opérations liées aux cessions	32
A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	Sans Objet
A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	Sans Objet
A10 - Etat des travaux en régie	Sans Objet

B - Engagements hors bilan

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

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel	33
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	Sans Objet
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	Sans Objet
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	Sans Objet
C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Sans Objet

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures

35

- (1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M49.
- (2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L.5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.
- (3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

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

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 3 685 615,70	G 5 257 660,63	G-A 1 572 044,93
	Section d'investissement	B 1 705 296,75	H 1 704 892,67	H-B -404,08

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 501 225,86 (si excédent)		
	Report en section d'investissement (001)	D 1 497 349,02 (si déficit)	J 0,00 (si excédent)		

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
=		=		
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 6 888 261,47	Q= G+H+I+J 7 463 779,16	=Q-P 575 517,69

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 185 227,23	L 2 736,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F 185 227,23	= K+L 2 736,00

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 3 685 615,70	= G+I+K 5 758 886,49	2 073 270,79
	Section d'investissement	= B+D+F 3 387 873,00	= H+J+L 1 707 628,67	-1 680 244,33
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 7 073 488,70	= G+H+I+J+K+L 7 466 515,16	393 026,46

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E 0,00	K 0,00
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
014	Atténuations de produits	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	0,00	
66	Charges financières	0,00	
67	Charges exceptionnelles	0,00	
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00	
70	Ventes produits fabriqués, prestations		0,00
73	Produits issus de la fiscalité		0,00
74	Subventions d'exploitation		0,00
75	Autres produits de gestion courante		0,00
013	Atténuations de charges		0,00
76	Produits financiers		0,00
77	Produits exceptionnels		0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F 185 227,23	L 2 736,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	2 736,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
20	Immobilisations incorporelles	16 949,61	0,00
21	Immobilisations corporelles	145 350,80	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	22 926,82	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

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

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

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R. 2311-11 du CGCT).

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES	A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	2 275 465,86	1 516 510,17	661 120,81	0,00	97 834,88
012	Charges de personnel, frais assimilés	903 789,00	849 836,87	0,00	0,00	53 952,13
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	182 000,00	99 102,89	0,00	0,00	82 897,11
Total des dépenses de gestion courante		3 361 254,86	2 465 449,93	661 120,81	0,00	234 684,12
66	Charges financières	70 600,00	62 729,70	0,00	0,00	7 870,30
67	Charges exceptionnelles	145 000,00	101 495,41	25 000,00	0,00	18 504,59
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	374 920,00	369 819,85			5 100,15
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		3 951 774,86	2 999 494,89	686 120,81	0,00	266 159,16
023	Virement à la section d'investissement	774 063,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections	973 713,00	0,00			973 713,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		1 747 776,00	0,00			1 747 776,00
TOTAL		5 699 550,86	2 999 494,89	686 120,81	0,00	2 013 935,16
Pour information		0,00				
D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1						

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	8 000,00	29 923,65	0,00	0,00	-21 923,65
70	Ventes produits fabriqués, prestations	4 498 000,00	4 112 528,49	581 500,90	0,00	-196 029,39
73	Produits issus de la fiscalité(4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	5 105,00	4 513,40	91 955,00	0,00	-91 363,40
Total des recettes de gestion courante		4 511 105,00	4 146 965,54	673 455,90	0,00	-309 316,44
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	120 300,00	152 290,34	29,00	0,00	-32 019,34
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	466 920,00	284 919,85			182 000,15
Total des recettes réelles d'exploitation		5 098 325,00	4 584 175,73	673 484,90	0,00	-159 335,63
042	Opérat° ordre transfert entre sections	100 000,00	0,00			100 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		100 000,00	0,00			100 000,00
TOTAL		5 198 325,00	4 584 175,73	673 484,90	0,00	-59 335,63
Pour information		501 225,86				
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1						

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	358 958,38	36 070,75	16 949,61	305 938,02
21	Immobilisations corporelles	556 284,60	335 588,59	145 350,80	75 345,21
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	1 017 156,32	1 015 125,17	22 926,82	-20 895,67
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	1 932 399,30	1 386 784,51	185 227,23	360 387,56
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	320 000,00	318 512,24	0,00	1 487,76
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	Total des dépenses financières	320 000,00	318 512,24	0,00	1 487,76
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	2 252 399,30	1 705 296,75	185 227,23	361 875,32
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	100 000,00	0,00		100 000,00
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	100 000,00	0,00		100 000,00
	TOTAL	2 352 399,30	1 705 296,75	185 227,23	461 875,32
	Pour information	1 497 349,02			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	14 000,00	56 332,00	2 736,00	-45 068,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	438 646,40	0,00	0,00	438 646,40
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	12,24	0,00	-12,24
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	452 646,40	56 344,24	2 736,00	393 566,16
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	1 648 548,43	1 648 548,43	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	777,49	0,00	0,00	777,49
	Total des recettes financières	1 649 325,92	1 648 548,43	0,00	777,49
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	2 101 972,32	1 704 892,67	2 736,00	394 343,65
021	Virement de la section d'exploitation (2)	774 063,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	973 713,00	0,00		973 713,00
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	1 747 776,00	0,00		1 747 776,00
	TOTAL	3 849 748,32	1 704 892,67	2 736,00	2 142 119,65
	Pour information	0,00			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	2 177 630,98		2 177 630,98
012	Charges de personnel, frais assimilés	849 836,87		849 836,87
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	99 102,89		99 102,89
66	Charges financières	62 729,70	0,00	62 729,70
67	Charges exceptionnelles	126 495,41	0,00	126 495,41
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	369 819,85	0,00	369 819,85
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
Dépenses d'exploitation – Total		3 685 615,70	0,00	3 685 615,70

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	3 685 615,70
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	318 512,24	0,00	318 512,24
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	36 070,75	0,00	36 070,75
21	Immobilisations corporelles (6)	335 588,59	0,00	335 588,59
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	1 015 125,17	0,00	1 015 125,17
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations(reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Dépenses d'investissement –Total		1 705 296,75	0,00	1 705 296,75

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	1 497 349,02
--	---------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	3 202 645,77
--	---------------------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

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

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

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

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

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

2 – Titres émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	29 923,65		29 923,65
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	4 694 029,39		4 694 029,39
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	96 468,40		96 468,40
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	152 319,34	0,00	152 319,34
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	284 919,85	0,00	284 919,85
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		5 257 660,63	0,00	5 257 660,63

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	501 225,86
---	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	5 758 886,49
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	56 332,00	0,00	56 332,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	12,24	0,00	12,24
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		56 344,24	0,00	56 344,24

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	0,00
---	-------------

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	1 648 548,43
------------------------------------	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	1 704 892,67
---	---------------------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

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

(5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

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

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 4, en M. 41 et en M. 43.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF						III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES						A1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2) (3)	2 275 465,86	1 516 510,17	661 120,81	0,00	97 834,88
60228	Autres fournitures consommables	4 600,00	0,00	0,00	0,00	4 600,00
604	Achats d'études, prestations de services	6 000,00	1 223,63	0,00	0,00	4 776,37
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	97 400,00	77 786,57	57 038,85	0,00	-37 425,42
6062	Produits de traitement	17 300,00	18 783,47	4 987,68	0,00	-6 471,15
6063	Fournitures entretien et petit équipt	44 800,00	50 885,00	4 100,44	0,00	-10 185,44
6064	Fournitures administratives	2 500,00	904,77	0,00	0,00	1 595,23
6066	Carburants	28 000,00	15 151,26	4 245,73	0,00	8 603,01
6068	Autres matières et fournitures	18 000,00	9 915,77	5 276,31	0,00	2 807,92
611	Sous-traitance générale	2 000,00	1 165,00	0,00	0,00	835,00
6135	Locations mobilières	20 000,00	14 709,72	3 430,60	0,00	1 859,68
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	7 000,00	7 118,03	2 327,22	0,00	-2 445,25
61523	Entretien, réparations réseaux	95 000,00	77 623,86	12 569,51	0,00	4 806,63
61528	Entretien,réparation autres biens immob.	29 500,00	20 738,23	2 631,00	0,00	6 130,77
61551	Entretien matériel roulant	9 000,00	3 505,27	1 314,00	0,00	4 180,73
61558	Entretien autres biens mobiliers	2 500,00	684,20	0,00	0,00	1 815,80
6156	Maintenance	7 700,00	4 782,63	698,00	0,00	2 219,37
6161	Multirisques	12 400,00	4 051,36	220,00	0,00	8 128,64
618	Divers	87 250,00	45 256,21	16 295,00	0,00	25 698,79
6226	Honoraires	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
6228	Divers	39 000,00	27 406,52	10 978,48	0,00	615,00
6231	Annonces et insertions	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
6236	Catalogues et imprimés	1 000,00	80,00	0,00	0,00	920,00
6238	Divers	1 000,00	2 804,91	0,00	0,00	-1 804,91
6241	Transports sur achats	2 350,00	0,00	0,00	0,00	2 350,00
6248	Divers	650,00	37,54	0,00	0,00	612,46
6251	Voyages et déplacements	2 000,00	1 093,26	0,00	0,00	906,74
6256	Missions	1 000,00	40,00	0,00	0,00	960,00
6261	Frais d'affranchissement	9 100,00	6 604,01	1 440,99	0,00	1 055,00
6262	Frais de télécommunications	1 450,00	540,36	0,00	0,00	909,64
627	Services bancaires et assimilés	0,00	4 180,43	0,00	0,00	-4 180,43
6281	Concours divers (cotisations)	1 000,00	2 418,22	0,00	0,00	-1 418,22
6282	Frais de gardiennage	1 000,00	479,31	0,00	0,00	520,69
6283	Frais de nettoyage des locaux	13 000,00	12 733,98	7 354,47	0,00	-7 088,45
62871	Remb. frais à la coll. de rattachement	202 179,00	202 178,88	0,00	0,00	0,12
62876	Remb. frais au GFP de rattachement	14 200,00	7 059,47	6 940,53	0,00	200,00
6288	Autres	10 700,00	3 037,83	272,00	0,00	7 390,17
6354	Droits d'enregistrement et de timbre	750,00	472,94	0,00	0,00	277,06
6358	Autres droits	1 136,86	1 139,53	0,00	0,00	-2,67
6371	Redevance versée aux agences de l'eau	222 000,00	188 027,00	0,00	0,00	33 973,00
6378	Autres taxes et redevances	1 230 000,00	701 891,00	519 000,00	0,00	9 109,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	903 789,00	849 836,87	0,00	0,00	53 952,13
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	379 595,00	406 043,45	0,00	0,00	-26 448,45
6331	Versement de mobilité	2 275,00	2 089,37	0,00	0,00	185,63
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	1 416,00	1 305,87	0,00	0,00	110,13
6333	Particip. employeurs format° pro. cont.	1 500,00	1 591,44	0,00	0,00	-91,44
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	2 790,00	1 092,38	0,00	0,00	1 697,62
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	859,00	783,55	0,00	0,00	75,45
6411	Salaires, appointements, commissions	292 327,00	260 716,68	0,00	0,00	31 610,32
6413	Primes et gratifications	66 813,00	41 853,38	0,00	0,00	24 959,62
6415	Supplément familial	3 900,00	3 411,76	0,00	0,00	488,24
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	58 137,00	61 616,31	0,00	0,00	-3 479,31
6452	Cotisations aux mutuelles	0,00	820,89	0,00	0,00	-820,89
6453	Cotisations aux caisses de retraites	64 938,00	43 031,28	0,00	0,00	21 906,72
6454	Cotisations au Pôle emploi	4 022,00	6 324,10	0,00	0,00	-2 302,10
6458	Cotisat° autres organismes sociaux	0,00	750,00	0,00	0,00	-750,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	1 000,00	920,00	0,00	0,00	80,00
6478	Autres charges sociales diverses	11 160,00	9 168,00	0,00	0,00	1 992,00
648	Autres charges de personnel	13 057,00	8 318,41	0,00	0,00	4 738,59
014	Atténuations de produits (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	182 000,00	99 102,89	0,00	0,00	82 897,11
6541	Créances admises en non-valeur	0,00	88 779,31	0,00	0,00	-88 779,31
6542	Créances éteintes	182 000,00	10 322,83	0,00	0,00	171 677,17
658	Charges diverses de gestion courante	0,00	0,75	0,00	0,00	-0,75
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)		3 361 254,86	2 465 449,93	661 120,81	0,00	234 684,12
= (011+012+014+65)						

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
66	Charges financières (b) (5)	70 600,00	62 729,70	0,00	0,00	7 870,30
66111	Intérêts réglés à l'échéance	67 000,00	58 535,55	0,00	0,00	8 464,45
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	3 600,00	4 194,15	0,00	0,00	-594,15
67	Charges exceptionnelles (c)	145 000,00	101 495,41	25 000,00	0,00	18 504,59
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	50 000,00	40 925,41	0,00	0,00	9 074,59
6742	Subventions exceptionnelles d'équipement	80 000,00	54 070,00	25 000,00	0,00	930,00
678	Autres charges exceptionnelles	15 000,00	6 500,00	0,00	0,00	8 500,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	374 920,00	369 819,85			5 100,15
6817	Dot. dépréc. actifs circulants	374 920,00	369 819,85			5 100,15
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	0,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		3 951 774,86	2 999 494,89	686 120,81	0,00	266 159,16
023	Virement à la section d'investissement	774 063,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	973 713,00	0,00			973 713,00
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	973 713,00	0,00			973 713,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		1 747 776,00	0,00			1 747 776,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		1 747 776,00	0,00			1 747 776,00
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		5 699 550,86	2 999 494,89	686 120,81	0,00	2 013 935,16
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	3 600,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	15 454,31
= Différence ICNE N – ICNE N-1	4 194,15

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES	A2

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	8 000,00	29 923,65	0,00	0,00	-21 923,65
64198	Autres remboursements	8 000,00	29 923,65	0,00	0,00	-21 923,65
70	Ventes produits fabriqués, prestations	4 498 000,00	4 112 528,49	581 500,90	0,00	-196 029,39
70111	Ventes d'eau aux abonnés	2 600 000,00	2 239 150,08	385 670,22	0,00	-24 820,30
70123	Contre-valeur redevance prélèvement	200 000,00	168 470,34	22 493,87	0,00	9 035,79
701241	Redevance pollution d'origine domestique	780 000,00	734 465,47	92 261,55	0,00	-46 727,02
70128	Autres taxes et redevances	0,00	45 014,62	0,00	0,00	-45 014,62
704	Travaux	140 000,00	192 019,43	3 841,89	0,00	-55 861,32
706121	Redevance modernisation des réseaux	450 000,00	416 786,49	44 099,52	0,00	-10 886,01
7064	Locations de compteurs	230 000,00	212 410,73	20 796,85	0,00	-3 207,58
7068	Autres prestations de services	96 000,00	104 211,33	12 337,00	0,00	-20 548,33
7078	Autres marchandises	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	5 105,00	4 513,40	91 955,00	0,00	-91 363,40
7588	Autres	5 105,00	4 513,40	91 955,00	0,00	-91 363,40
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		4 511 105,00	4 146 965,54	673 455,90	0,00	-309 316,44
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	120 300,00	152 290,34	29,00	0,00	-32 019,34
7714	Recouvrement créances admises en non valeur	0,00	860,91	0,00	0,00	-860,91
7718	Autres produits except. opérat° gestion	75 300,00	94 678,77	29,00	0,00	-19 407,77
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	4 839,61	0,00	0,00	-4 839,61
778	Autres produits exceptionnels	45 000,00	51 911,05	0,00	0,00	-6 911,05
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	466 920,00	284 919,85			182 000,15
7815	Rep. prov. charges d'exploitat°	284 920,00	284 919,85			0,15
7817	Rep. dépréciat°. actifs circulants	182 000,00	0,00			182 000,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		5 098 325,00	4 584 175,73	673 484,90	0,00	-159 335,63
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	100 000,00	0,00			100 000,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	100 000,00	0,00			100 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		100 000,00	0,00			100 000,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		5 198 325,00	4 584 175,73	673 484,90	0,00	-59 335,63
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		501 225,86				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES					B1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	358 958,38	36 070,75	16 949,61	305 938,02
2031	Frais d'études	130 958,38	36 070,75	16 949,61	77 938,02
2051	Concessions et droits assimilés	228 000,00	0,00	0,00	228 000,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	556 284,60	335 588,59	145 350,80	75 345,21
21355	Aménagement Bâtiments administratifs	15 504,40	14 974,94	0,00	529,46
21531	Réseaux d'adduction d'eau	122 250,00	125 821,58	49 675,66	-53 247,24
21561	Service de distribution d'eau	254 404,12	166 766,55	35 963,00	51 674,57
2158	Autres	0,00	0,00	1 945,00	-1 945,00
2182	Matériel de transport	162 626,08	24 292,08	57 767,14	80 566,86
2184	Mobilier	1 500,00	2 149,54	0,00	-649,54
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	1 583,90	0,00	-1 583,90
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	1 017 156,32	1 015 125,17	22 926,82	-20 895,67
2313	Constructions	55 048,00	14 704,74	14 870,00	25 473,26
2315	Installat°, matériel et outillage techni	962 108,32	1 000 420,43	8 056,82	-46 368,93
Total des dépenses d'équipement		1 932 399,30	1 386 784,51	185 227,23	360 387,56
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	320 000,00	318 512,24	0,00	1 487,76
1641	Emprunts en euros	320 000,00	188 720,24	0,00	131 279,76
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	129 792,00	0,00	-129 792,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		320 000,00	318 512,24	0,00	1 487,76
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		2 252 399,30	1 705 296,75	185 227,23	361 875,32
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	100 000,00	0,00		100 000,00
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	100 000,00	0,00		100 000,00
13913	Sub. éqipt cpte résult. Départements	100 000,00	0,00		100 000,00
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		100 000,00	0,00		100 000,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		2 352 399,30	1 705 296,75	185 227,23	461 875,32
Pour information		1 497 349,02			
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.
(3) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.
(4) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RE 042*.
(6) Les comptes 15.2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041*.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES					B2
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	14 000,00	56 332,00	2 736,00	-45 068,00
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	0,00	56 332,00	0,00	-56 332,00
13118	Autres Subv. Équipt Etat	14 000,00	0,00	2 736,00	11 264,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	438 646,40	0,00	0,00	438 646,40
1641	Emprunts en euros	438 646,40	0,00	0,00	438 646,40
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	12,24	0,00	-12,24
21561	Service de distribution d'eau	0,00	12,24	0,00	-12,24
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		452 646,40	56 344,24	2 736,00	393 566,16
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 648 548,43	1 648 548,43	0,00	0,00
1068	Autres réserves	1 648 548,43	1 648 548,43	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	777,49	0,00	0,00	777,49
275	Dépôts et cautionnements versés	777,49	0,00	0,00	777,49
Total des recettes financières		1 649 325,92	1 648 548,43	0,00	777,49
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		2 101 972,32	1 704 892,67	2 736,00	394 343,65
021	Virement de la section d'exploitation	774 063,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	973 713,00	0,00		973 713,00
28153	Installations à caractère spécifique	973 713,00	0,00		973 713,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		1 747 776,00	0,00		1 747 776,00
041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		1 747 776,00	0,00		1 747 776,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		3 849 748,32	1 704 892,67	2 736,00	2 142 119,65
Pour information		0,00			
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1					

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

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

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

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

(5) Les comptes 15.2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE	A1.1

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
51921 Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement						
51928 Autres avances de trésorerie						
51931 Lignes de trésorerie						
LDT3250B	12/12/2023	4 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
MULTI07000	11/10/2007	423 419,11	0,00	0,00	0,00	0,00
EAU10001	21/01/2010	161 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
519 Crédits de trésorerie (Total)		4 584 919,11	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00

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

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

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

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					3 391 853,05									
1641 Emprunts en euros (total)					2 332 028,30									
CIZ00001962800	CREDIT AGRICOLE	07/01/2016	01/01/2019	01/11/2019	148 683,31	F	Taux fixe à 2.05 %	2,050	2,050	EUR	A	P	O	A-1
EAU08001	CAISSE D'EPARGNE	14/11/2008	01/01/2019	15/03/2019	421 749,10	F	Taux fixe à 5.29 %	5,290	5,290	EUR	A	P	O	A-1
EAU10002	SFIL CAFFIL	20/09/2010	01/01/2019	01/02/2019	109 624,86	F	Taux fixe à 2.56 %	2,560	2,585	EUR	T	P	O	A-1
EAU10003	SFIL CAFFIL	20/09/2010	01/01/2019	01/02/2019	339 351,21	F	Taux fixe à 3.5 %	3,500	3,546	EUR	T	P	O	A-1
EAU11001	BANQUE POPULAIRE	21/11/2011	01/01/2019	26/03/2019	427 700,63	V	(Euribor 3M + Tunnel 1.15/5.25 sur Euribor 3M) + 0.85	2,000	2,015	EUR	T	P	O	A-1
EAU16001	CAISSE D'EPARGNE	25/12/2016	01/01/2019	25/01/2019	284 919,19	F	Taux fixe à 0.61 %	0,610	0,610	EUR	A	P	O	A-1
EAU18001	ARKEA	05/12/2018	05/12/2018	30/11/2019	600 000,00	F	Taux fixe à 1.39 %	1,390	1,390	EUR	A	P	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					1 059 824,75									
EAU10001	CACIB ex BFT CREDIT AGRICOLE	21/01/2010	01/01/2019	15/03/2019	359 500,00	V	(Euribor 12M + 0.45)-Floor -0.45 sur Euribor 12M	0,331	0,336	EUR	X	X	O	A-1
MULTI07000	CACIB ex BFT CREDIT AGRICOLE	11/10/2007	01/01/2019	15/10/2019	700 324,75	V	(TAM(Postfixé) + 0.09)-Floor -0.09 sur TAM(Postfixé)	0,000	0,000	EUR	X	X	O	A-1
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									

CA BASSIN DE BOURG-EN-BRESSE - EAU POTABLE - CA - 2023

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					3 391 853,05									

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		0,00		1 889 711,90					318 512,24	58 535,55	0,00	19 648,52
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		1 434 590,58					188 720,24	46 375,09	0,00	13 095,29
CIZ00001962800	N	0,00	A-1	110 140,83	11,83	F	Taux fixe à 2.05 %	2,044	8 024,48	2 422,39	0,00	370,04
EAU08001	N	0,00	A-1	237 900,65	4,21	F	Taux fixe à 5.29 %	5,280	40 654,71	14 767,30	0,00	9 962,68
EAU10002	N	0,00	A-1	67 985,26	6,83	F	Taux fixe à 2.56 %	2,553	8 758,28	1 881,00	0,00	285,24
EAU10003	N	0,00	A-1	214 940,41	6,83	F	Taux fixe à 3.5 %	3,491	26 645,83	8 108,33	0,00	1 232,92
EAU11001	N	0,00	A-1	281 516,41	8,24	V	(Euribor 3M + Tunnel 1.15/5.25 sur Euribor 3M) + 0.85	4,015	30 607,89	12 034,48	0,00	149,55
EAU16001	N	0,00	A-1	108 472,31	2,07	F	Taux fixe à 0.61 %	0,608	35 719,90	879,57	0,00	615,73
EAU18001	N	0,00	A-1	413 634,71	9,91	F	Taux fixe à 1.39 %	1,386	38 309,15	6 282,02	0,00	479,13
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		455 121,32					129 792,00	12 160,46	0,00	6 553,23
EAU10001	N	0,00	A-1	109 000,00	1,21	V	(Euribor 12M + 0.45)-Floor -0.45 sur Euribor 12M	3,225	52 500,00	298,01	0,00	3 795,71
MULTI07000	N	0,00	A-1	346 121,32	3,79	V	(TAM(Postfixé) + 0.09)-Floor -0.09 sur TAM(Postfixé)	3,035	77 292,00	11 862,45	0,00	2 757,52
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00

CA BASSIN DE BOURG-EN-BRESSE - EAU POTABLE - CA - 2023

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		0,00		1 889 711,90					318 512,24	58 535,55	0,00	19 648,52

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
Structure							
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	9	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,01	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	1 889 711,90	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	A2

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE	Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : €	2022-12-12

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Biens de valeur unitaire inférieure ou égale à 500 compris biens d'occasion	1	12/12/2022
L	Travaux, agencement, aménagements d'une valeur inférieure à 10 000	10	12/12/2022
L	Biens d'occasion : 50 % de la durée d'amort du bien à l'état neuf (nbre entier, arrondi inférieur)	0	12/12/2022
L	Frais d'études, d'élaboration, de modifications et de révisions des documents d'urbanisme	10	12/12/2022
L	Frais d'études, recherche et développpt, insertion, suivis de réalisation : selon rattachement	0	12/12/2022
L	Frais d'études, de recherche et de développpt et d'insertion non suivis de réalisation	5	12/12/2022
L	Subventions d'équipement sur biens mobiliers, matériel, études	5	12/12/2022
L	Subventions d'équipement sur bâtiments et installations	15	12/12/2022
L	Subventions d'équipement sur infrastructures d'intérêt national	30	12/12/2022
L	Logiciels bureautique	5	12/12/2022
L	Application informatique	5	12/12/2022
L	Droit d'usage annuel (SaaS)	1	12/12/2022
L	Pelouse hybride, gazon synthétique stades	10	12/12/2022
L	Aménagements paysagés stades et Ainterexpo	15	12/12/2022
L	Aménagements terrains base de plein air	20	12/12/2022
L	Aménagements terrain stade de rugby de Montrevel	20	12/12/2022
L	Clôture	15	12/12/2022
L	Pistes diverses (karting, aéromodélisme), parking	15	12/12/2022
L	Aménagements terrains de sport divers et autres	20	12/12/2022
L	Crématorium	40	12/12/2022
L	Parc des expositions et des congrés Ainterexpo, Ekinox	40	12/12/2022
L	Centres de loisirs ex CC Val Revermont	25	12/12/2022
L	Bâtiment d'accueil petite enfance	20	12/12/2022
L	Bâtiments sociaux et médicaux	20	12/12/2022
L	Bar restaurant base de plein air, gîtes	30	12/12/2022
L	Accueil réception, maison des sports base de plein air	20	12/12/2022
L	Blocs sanitaires base de plein air et aires d'accueil gens du voyage	15	12/12/2022
L	Piscine Plaine Tonique	30	12/12/2022
L	Bâtiments centre culturel, gymnase, gendarmerie de l'ex CC de Montrevel	30	12/12/2022
L	Ateliers et bureaux services techniques Montrevel-en-Bresse	20	12/12/2022
L	Constructions des stades Verchère et Péronnas	30	12/12/2022
L	Constructions du stade de rugby de Montrevel-en-Bresse	20	12/12/2022
L	Immeubles loués (immeuble de rapport)	20	12/12/2022
L	Bâtiments préfabriqués, HLL, remises, abris, bâtiments légers	10	12/12/2022
L	Installations déchèteries (quais, voie d'accès, locaux,)	30	12/12/2022
L	Réseaux câblés, d'électrification	10	12/12/2022
L	Installation de voirie (éclairage, marquage au sol, signalétique, barrières)	15	12/12/2022
L	Equipements eaux pluviales (pompes, automatismes...)	15	12/12/2022
L	Réseaux divers stade et Ainterexpo	30	12/12/2022

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Eclairage extérieur	20	12/12/2022
L	Rideaux, pendrillons et frises de scène	15	12/12/2022
L	Scène modulaire, jupes et barrières	20	12/12/2022
L	Plancher Basket, racks de stockage et panneaux amovibles	20	12/12/2022
L	Projecteurs motorisés et pupitre de commande	10	12/12/2022
L	Voirie Ainterexpo	30	12/12/2022
L	Benne, compacteur, pont bascule déchèterie, chargeur OM	10	12/12/2022
L	Aménagements, conteneur et fosse PAE, PAV	10	12/12/2022
L	Bac pour collecte des déchets	5	12/12/2022
L	Panneaux photovoltaïques	15	12/12/2022
L	Matériel d'entretien (laveuse, balayeuse...)	10	12/12/2022
L	Matériel de travaux de voirie, d'espaces verts (cylindre, tractopelle, pelle hydraulique)	10	12/12/2022
L	Matériel d'entretien des espaces verts (tracteur, broyeur, tondeuse autotractée,...)	10	12/12/2022
L	Petit matériel entretien espaces verts (débrouss,taille haie,tondeuse tractée,souffleur,)	5	12/12/2022
L	Matériel d'incendie (extincteurs)	5	12/12/2022
L	Alarmes, vidéosurveillance, vidéophone, radars pédagogiques, compteurs de passage	5	12/12/2022
L	Ascenseur, plate-forme élévatrice	20	12/12/2022
L	Nacelle	10	12/12/2022
L	Installation traitement d'eau, toboggan, casiers cabines, enseignes	15	12/12/2022
L	Sauna, hammam, pentagliss (aménagement)	10	12/12/2022
L	Contrôle accès, équipements de bassins	10	12/12/2022
L	Pompe forage Aquatonic	10	12/12/2022
L	Equipements sportifs, de loisirs et nautiques	10	12/12/2022
L	Ponton	10	12/12/2022
L	Tipis, tente berbère	5	12/12/2022
L	Petit équipement et outillage d'atelier (manuel, électronique, électrique)	5	12/12/2022
L	Vélo	5	12/12/2022
L	Véhicule léger et utilitaire, remorque	5	12/12/2022
L	Véhicule industriel	9	12/12/2022
L	Equipement additionnel de véhicule industriel (benne, grue)	9	12/12/2022
L	Matériel de climatisation, chauffage	15	12/12/2022
L	Matériel de bureau électrique ou électronique	5	12/12/2022
L	Matériel infomatique	5	12/12/2022
L	Matériel de téléphonie, pointeuse	5	12/12/2022
L	Matériel audio-vidéo, sono	5	12/12/2022
L	Matériel de cardio-training, vélo aquatique	5	12/12/2022
L	Petit matériel pédagogique, aquatique , sportif, de loisirs	5	12/12/2022
L	Voiles, VTT, parachute ascensionnel	5	12/12/2022
L	Canoë, kayak, catamaran, pédalo, bateau ski nautique, paddle,	7	12/12/2022
L	Moteur, coque, remorque	7	12/12/2022
L	Chariot de rangement	5	12/12/2022
L	Electro-ménager, climatiseur, ventilateur	5	12/12/2022
L	Matériel culinaire, vaisselle, petit équipement de restauration	5	12/12/2022
L	Défibrillateur, matériel médical	5	12/12/2022
L	Instrument de musique électronique	5	12/12/2022
L	Piano droit et à queue, clavecin, autres instruments	10	12/12/2022
L	Piano de concert, orgue	20	12/12/2022
L	Mobilier	10	12/12/2022
L	Mobilier urbain	10	12/12/2022
L	Mobilier de jardin, d'accueil du public, mobilier en résine, matériel de plein air	5	12/12/2022
L	Literie locaux meublés	5	12/12/2022
L	Matériel puériculture petite enfance	5	12/12/2022

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Signalétique	10	12/12/2022
L	Ouvrages de génie civil de type bassin d'aération, d'orage, réservoir, château d'eau ou similaire	50	12/12/2022
L	Ouvrages de génie civil de type bassin de lagunage, filtre planté de roseaux ou similaire	30	12/12/2022
L	Génie civil station de relèvement	30	12/12/2022
L	Ouvrages de captage : forage, puits ou similaire	50	12/12/2022
L	Bâtiment administratif, bâtiment d'exploitation (construction durable)	40	12/12/2022
L	Equipts : pompes, surpresseurs, appareils électromécaniques, équipts associés, automatismes	15	12/12/2022
L	Outillage et matériel spécifique d'exploitation	10	12/12/2022
L	Compteurs	15	12/12/2022
L	Réseaux d'assainissement, d'eau potable et branchements	50	12/12/2022
L	Véhicules de curage de réseau	10	12/12/2022

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

A3.1 – ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant des prov. et dépréciations constituées au 01/01/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
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
TOTAL BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	284 919,85		84 900,00	369 819,85	0,00	369 819,85
Provisions pour dépréciation de l'actif circulant	284 919,85	19/12/2023	84 900,00	369 819,85	0,00	369 819,85
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	284 919,85		84 900,00	369 819,85	0,00	369 819,85

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES	A4.1

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		420 000,00	I 318 512,24
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		320 000,00	318 512,24
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	320 000,00	188 720,24
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	129 792,00
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
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		100 000,00	0,00
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>	100 000,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	318 512,24	185 227,23	1 497 349,02	2 001 088,49

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES	A4.2

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		1 748 553,49	0,00
Ressources propres externes de l'année (a)		777,49	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
275	Dépôts et cautionnements versés	777,49	0,00
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		1 747 776,00	0,00
15...	<i>Provisions pour risques et charges</i>		
169	<i>Primes de remboursement des obligations</i>	0,00	0,00
26...	<i>Participations et créances rattachées</i>		
27...	<i>Autres immobilisations financières</i>		
28...	<i>Amortissement des immobilisations</i>		
28153	<i>Installations à caractère spécifique</i>	973 713,00	0,00
29...	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		
39...	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		
481...	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		
021	<i>Virement de la section d'exploitation</i>	774 063,00	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
Total ressources propres disponibles	0,00	2 736,00	0,00	1 648 548,43	1 651 284,43

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II 2 001 088,49
Ressources propres disponibles	IV 1 651 284,43
Solde	V = IV – II (3) -349 804,06

(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.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – ENTREES	A8.1

A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
20/01/2023	TRVX DE BRCHNTS NEUFS EAP DIVERSES COMMUNES	68 583,44	0,00	0
24/01/2023	48 REGARDS STOCK EAU POTABLE REGIE	11 772,48	0,00	0
24/01/2023	STAT POMPAGE DE PERONNAS -TRAITEM ENT CHARBON	4 400,00	0,00	0
24/01/2023	1 REGARD ISO CYL 430 2DN15 DOUBLE ENTREE -REGIE B	338,56	0,00	0
24/01/2023	1 TURBIDIMETRE ET CHLOROMETRE STATION DE POMPAGE	4 667,65	0,00	0
30/01/2023	COMPTEURS D EAU REGIE DES EAUX	35 554,50	0,00	0
30/01/2023	1 POMPE VIDE CAVE - TIRAND	283,33	0,00	0
08/02/2023	100 MODULES RADIO R3,5 + G4 REGIE DES EAUX	3 800,00	0,00	0
09/02/2023	TRAITEMENT CHARBON STAT POMPAGE POMPAGE -	7 280,00	0,00	0
21/02/2023	1 MEULEUSE D ANGLE SUR BATTERIEM18 HB12 - REGIE	1 018,84	0,00	0
27/02/2023	TRVX RES EAP - DIVERSES RUES CA3B	50 349,15	0,00	0
01/03/2023	5 REGARDS REGIE BOURG	809,11	0,00	0
20/03/2023	2 PROTECTIONS AUDITIVES QEOS II GREEN SCE EAU	437,33	0,00	0
20/03/2023	1 ENSEMBLE PORTE BUREAU REGIE DES EAUX	290,54	0,00	0
28/03/2023	ACHAT DE COMPTEURS D EAU 2023	9 829,48	0,00	0
28/03/2023	2 TANSMETTEURS DE DEBITS STATION POMPAGE	1 332,00	0,00	0
11/04/2023	FENETRE A LA RESERVE REGIE DE L EAU	13 380,00	0,00	0
24/04/2023	ESSAIS PILOTE TRAITEMENT CHARBON STAT° POMPAGE PER	1 100,00	0,00	0
26/04/2023	1 ENSEMBLE PIECES GROS DIAMETRE - SCE EAU	4 658,45	0,00	0
27/04/2023	1 FAUTEUIL BUREAU TERTIO SCE EAU	465,34	0,00	0
10/05/2023	1 POTEAU INCENDIE ACCIDENTE SCE EAU POTABLE	1 717,30	0,00	0
10/05/2023	1 PANNEAU INTERDIT DE STATIONNER SCE EAU	897,35	0,00	0
11/05/2023	6 COMPTEURS D EAU SCE EAU POTABLE	3 084,75	0,00	0
23/05/2023	1 ARMOIRE DECOR BOIS REGIE DES EAUX	403,67	0,00	0
25/05/2023	ACHAT ET POSE DE STORES ENROULEURS REGIE DES EAUX	1 304,40	0,00	0
26/05/2023	1 PANNEAU MURAL SCE EAU	91,06	0,00	0
21/06/2023	150 MODULES RADIO R4*150 - SCE EAU	5 075,00	0,00	0
30/06/2023	1 ASPIRATEUR EAU ET POUSSIERE REGIE EAU	149,90	0,00	0
30/06/2023	1 BUREAU ELECTRIQUE + 1 CAISSON MOBILE - REGIE	1 189,47	0,00	0
07/07/2023	1 REGARD MODULAIRE 1900*1200 SCE EAU	3 015,93	0,00	0
07/07/2023	1REHAUSSE BETON TRAPPE ISIFLO SCE EAU	244,94	0,00	0
10/07/2023	20 COMPTEURS D EAU ALTAIR V4 REGIE	12 274,00	0,00	0
10/07/2023	1 REGARD D EAU SITE DE POUILLAT + DIVERSES PIECES	1 170,25	0,00	0
10/07/2023	1 ENSEMBLE REGARD D EAU SITE DE POUILLAT	3 159,11	0,00	0
18/07/2023	1 REHAUSSE REGARD MODULAIRE REGIE DE L EAU	666,38	0,00	0
18/07/2023	2 VANNES COURTES DN100+DN80 STAT° DE CEYZERAT	1 072,94	0,00	0
18/07/2023	1 ENS PIECES RESERVOIR DE POUILLAT	1 657,66	0,00	0
18/07/2023	80 COMPTEURS ARIES + 30 COMPTEURS ALTAIR REGIE DE	2 350,00	0,00	0
25/07/2023	1 POMPE GMP TSURUMI 7M3 REGIE VIDE CAVE	418,11	0,00	0
25/07/2023	1 ELINGUE CHAINE D8/4B STATION	489,50	0,00	0
25/07/2023	25 REGARDS D EAU SCE EAP	3 999,20	0,00	0
03/08/2023	1CLIMATISEUR MOBILE + KIT INSTALLATION SUR FENETRE	249,17	0,00	0
09/08/2023	3 CLIMATISEURS MOBILES1 TUYAU DÉVACUATION SCE EAP	747,50	0,00	0
11/08/2023	1 PEUGEOT E208-ELECTRIQUE AUTOMATIQUE	24 292,08	0,00	0
22/08/2023	ASPIRATEUR EAU BOURG	175,00	0,00	1
09/10/2023	1 VOLANT VANNE DN125 RESERVOIR POUILLAT	146,94	0,00	0

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
16/10/2023	5 BORNES FONTAINES EAU CNE DE BOURG	3 629,48	0,00	0
25/10/2023	44 COMPTEURS D EAUX ALTAIR V4.6.3R REGIE	16 180,00	0,00	0
09/11/2023	ACHATDE 7 COMPTEURS D EAUX SCE EAU	5 230,75	0,00	0
16/11/2023	ACHAT DE 140 BOUCHE A CLEFS EAU REGIE	8 762,56	0,00	0
15/12/2023	1 COMPTEUR D EAU HYDRUS 2 BRIDES LG 350	955,00	0,00	0
15/12/2023	100 MODULES IZAR RC868I G4	3 550,00	0,00	0
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
TOTAL GENERAL		328 699,60	0,00	

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – SORTIES	A8.2

A8.2 – ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS	A8.3

A8.3 – OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

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

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N	C1.1

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00
Adjoint technique pal 2 cl	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Adjoint technique territorial	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Agent de maîtrise	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Agent de maîtrise principal	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Technicien	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE SOCIALE (d)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SPORTIVE (g)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE CULTURELLE (h)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ANIMATION (i)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE POLICE (j)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		6,00	0,00	6,00	0,00	6,00	6,00
Groupe III		4,00	0,00	4,00	0,00	4,00	4,00
Groupe IV		1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
Groupe V		1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		11,00	0,00	11,00	5,00	6,00	11,00

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

(2) Catégories : A, B ou C.

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

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

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N	C1.1

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

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

(1) CATEGORIES: A, B et C.

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

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

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

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

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 115
 Nombre de membres présents : 79
 Nombre de suffrages exprimés : 91
 VOTES :
 Pour : 91
 Contre : 0
 Abstentions : 0

Date de convocation : 06/05/2024

Présenté par (1) le Président,
 A Viriat le 13/05/2024
 (1) le Président,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session ordinaire
 A Bourg en Bresse, le 13/05/2024
 Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

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

- (1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général,...
- (2) L'assemblée délibérante étant : l'assemblée.
- (3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.