

Envoyé en préfecture le 31/05/2024

Reçu en préfecture le 31/05/2024

Publié le

ID : 007-250702156-20240529-DCS2024_20-DE



REPUBLIQUE FRANCAISE

25070215600069

REGIE AUTONOME DE NUMERIAN

POSTE COMPTABLE :

SERVICE PUBLIC LOCAL

M4

BUDGET SUPPLEMENTAIRE

BUDGET REGIE AUTONOME DE NUMERIAN

ANNEE 2024

SOMMAIRE

| Pages | |
|-------|---|
| | I. Informations générales |
| | Modalités de vote du compte administratif |
| | II. Présentation générale du compte administratif |
| | A1 - Vue d'ensemble - Sections |
| | A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres |
| | A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres |
| | B1 - Balance générale du compte administratif - Dépenses |
| | B2 - Balance générale du compte administratif - Recettes |
| | III. Vote du compte administratif |
| | A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses |
| | A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes |
| | B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses |
| | B2 - Section d'investissement - Détail des recettes |
| | B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles |

| IV. ANNEXES | Jointes | Sans objet |
|---|---------|------------|
| A - Eléments du bilan | | X |
| A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie | X | |
| A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette | X | |
| A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux | X | |
| A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours | X | |
| A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture | X | |
| A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes | X | |
| A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements | X | |
| A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations | X | |
| A3.2 - Etalement des provisions | X | |
| A4.1 - Equilibre des opérations financières | X | |
| A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses | X | |
| A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes | X | |
| A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation | X | |
| A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement | X | |
| A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation | | X |
| A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement | | X |
| A6 - Etat des charges transférées | X | |
| A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers | X | |
| B - Engagements hors bilan | | X |
| B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie | X | |
| B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt | X | |
| B1.3 - Subventions versées dans le cadre de vote du budget | X | |
| B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail | X | |
| B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé | X | |
| B1.6 - Etat des autres engagements donnés | X | |
| B1.7 - Etat des engagements reçus | X | |
| B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents | X | |
| B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents | X | |
| C - Autres éléments d'informations | | X |
| C1.1 - Etat du personnel | X | |
| C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie | X | |
| C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier | X | |
| C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe | X | |
| D - Arrêté et signatures | | X |
| D - Arrêté et signatures | X | |


I - INFORMATIONS GENERALES
MODALITES DE VOTE DU BUDGET

I - L'assemblée délibérante a voté le présent budget :

- au niveau (1) du chapitre pour la section de fonctionnement,
- au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement,
- avec (2) les chapitres "opérations d'équipement" de l'état III B3.

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

.....

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

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

IV - La comparaison avec le budget précédent (cf. colonne "Pour mémoire") s'effectue par rapport à la colonne du budget (4) cumulé de l'exercice précédent.

V - Le présent budget a été voté (5) avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif N-1.

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

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

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

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

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

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

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



II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

VUE D'ENSEMBLE

A1

EXPLOITATION

| | | DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION | RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION |
|---|---|--|--|
| V O T E | CREDITS D'EXPLOITATION VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1) | 557 417,66 | 77 005,00 |
| + | | + | + |
| R E P O R T S | RESTES A REALISER (R.A.R.) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2) | | |
| | 002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2) | | 480 412,66 |
| = | | = | = |
| TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3) | | 557 417,66 | 557 417,66 |

INVESTISSEMENT

| | | DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT |
|---|---|--|--|
| V O T E | CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068) | 100 129,52 | 60 000,00 |
| + | | + | + |
| R E P O R T S | RESTES A REALISER (R.A.R.) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2) | | |
| | 001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2) | | 94 409,81 |
| = | | = | = |
| TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3) | | 100 129,52 | 154 409,81 |

TOTAL

| | | | |
|---------------------|--|------------|------------|
| TOTAL DU BUDGET (3) | | 657 547,18 | 711 827,47 |
|---------------------|--|------------|------------|

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

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

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

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

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

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

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



II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES

A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

| Chap. | Libellé | Budget de l'exercice I | Restes à réaliser 2023 II | Propositions nouvelles | VOTE III | TOTAL IV = I + II + III |
|---|--|------------------------|---------------------------|------------------------|-------------|-------------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 699 324,00 | | 379 684,66 | | 699 324,00 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 904 567,00 | | 175 000,00 | | 904 567,00 |
| 014 | Atténuations de produits | | | | | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 7 267,00 | | 2 733,00 | | 7 267,00 |
| Total des dépenses de gestion des services | | 1 611 158,00 | 0,00 | 557 417,66 | 0,00 | 1 611 158,00 |
| 66 | Charges financières | 4 334,00 | | | | 4 334,00 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 30 000,00 | | | | 30 000,00 |
| 68 | Dotations aux amortissements, dépréc | 8 916,00 | | | | 8 916,00 |
| 69 | Impôts sur les bénéfices et assimilés | 90 000,00 | | | | 90 000,00 |
| 022 | Dépenses imprévues | | | | | |
| Total des dépenses réelles d'exploitation | | 1 744 408,00 | 0,00 | 557 417,66 | 0,00 | 1 744 408,00 |
| 023 | Virement à la section d'investissement (| 121 311,96 | | -98 909,23 | | 121 311,96 |
| 042 | Opé. d'ordre transfert entre sections (| 113 361,04 | | 98 909,23 | | 113 361,04 |
| 043 | Opé. d'ordre intérieur de la sect. d'exp | | | | | |
| Total des dépenses d'ordre d'exploitation | | 234 673,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 234 673,00 |
| TOTAL | | 1 979 081,00 | 0,00 | 557 417,66 | 0,00 | 1 979 081,00 |

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE

0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES

1 979 081,00

RECETTES D'EXPLOITATION

| Chap. | Libellé | Budget de l'exercice I | Restes à réaliser 2023 II | Propositions nouvelles | VOTE III | TOTAL IV = I + II + III |
|---|--|------------------------|---------------------------|------------------------|-------------|-------------------------|
| 013 | Atténuations de charges | 12 718,00 | | | | 12 718,00 |
| 70 | Produits des services, domaine et ven | 1 890 300,00 | | 77 005,00 | | 1 890 300,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 15 598,00 | | | | 15 598,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 5 886,00 | | | | 5 886,00 |
| Total des recettes de gestion des services | | 1 924 502,00 | 0,00 | 77 005,00 | 0,00 | 1 924 502,00 |
| 76 | Produits financiers | | | | | |
| 77 | Produits exceptionnels | 3 927,00 | | | | 3 927,00 |
| 78 | Reprises sur amortissements, dépréc. & | 50 652,00 | | | | 50 652,00 |
| Total des recettes réelles d'exploitation | | 1 979 081,00 | 0,00 | 77 005,00 | 0,00 | 1 979 081,00 |
| 042 | Opé. ordre transfert entre sections (2) | | | | | |
| 043 | Opé. ordre intérieur de la sect. d'exp.(| | | | | |
| Total des recettes d'ordre d'exploitation | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | 1 979 081,00 | 0,00 | 77 005,00 | 0,00 | 1 979 081,00 |

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE

480 412,66

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES

2 459 493,66

Pour information :

**AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL
DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION
D'INVESTISSEMENT (1)**

234 673,00

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

(1) Solde de l'opération : DE 023 + DE 042 - RE 042

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Budget de l'exercice I | Restes à réaliser 2023 II | Propositions nouvelles | VOTE III | TOTAL IV = I + II + III |
|---|--|------------------------|---------------------------|------------------------|-------------|-------------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles | 70 000,00 | | 100 000,00 | | 70 000,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 105 873,00 | | 129,52 | | 105 873,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | | | | | |
| 23 | Immobilisations en cours | | | | | |
| | Total des opérations d'équipement | | | | | |
| Total des dépenses d'équipement | | 175 873,00 | 0,00 | 100 129,52 | 0,00 | 175 873,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | | | | | |
| 13 | Subventions d'investissement reçues | | | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés | 58 800,00 | | | | 58 800,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectation (BA, régie) | | | | | |
| 26 | Participations et créances ratt. à des particip. | | | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | | | |
| 020 | Dépenses imprévues | | | | | |
| Total des dépenses financières | | 58 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 58 800,00 |
| 45... | Total des opé. pour le compte de tiers | | | | | |
| Total des dépenses réelles d'invest. | | 234 673,00 | 0,00 | 100 129,52 | 0,00 | 234 673,00 |
| 040 | Opé. d'ordre de transfert entre sections | | | | | |
| 041 | Opérations patrimoniales | | | | | |
| Total des dépenses d'ordre d'invest. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | 234 673,00 | 0,00 | 100 129,52 | 0,00 | 234 673,00 |

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE

+ 0,00

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

= 234 673,00

RECETTES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Budget de l'exercice I | Restes à réaliser 2023 II | Propositions nouvelles | VOTE III | TOTAL IV = I + II + III |
|---|--|------------------------|---------------------------|------------------------|-------------|-------------------------|
| 13 | Subventions d'investissement reçues | | | 60 000,00 | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés (sf 165) | | | | | |
| 20 | Immobilisations incorporelles | | | | | |
| 21 | Immobilisations corporelles | | | | | |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | | | | | |
| 23 | Immobilisations en cours | | | | | |
| Total des recettes d'équipement | | 0,00 | 0,00 | 60 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves (sf 106) | | | | | |
| 106 | Réserves | | | | | |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | | | | | |
| 18 | Compte de liaison : affectation (BA, régie) | | | | | |
| 26 | Participations et créances ratt. à des particip. | | | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | | | |
| Total des recettes financières | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45... | Total des opé. pour le compte de tiers | | | | | |
| Total des recettes réelles d'invest. | | 0,00 | 0,00 | 60 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | 121 311,96 | | -98 909,23 | | 121 311,96 |
| 040 | Opé. d'ordre de transferts entre sections | 113 361,04 | | 98 909,23 | | 113 361,04 |
| 041 | Opérations patrimoniales | | | | | |
| Total des recettes d'ordre d'invest. | | 234 673,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 234 673,00 |
| TOTAL | | 234 673,00 | 0,00 | 60 000,00 | 0,00 | 234 673,00 |

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE

+ 94 409,81

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

= 329 082,81

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DEGAGE PAR LA SECTION D'EXPLOITATION (1)

0,00

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

(1) Solde de l'opération : RI 021 + RI 040 - DI 040



II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

BALANCE GENERALE DU BUDGET

B1

1 - DEPENSES (du présent budget + restes à réaliser)

| | EXPLOITATION | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|--|--|---------------------------|---------------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 379 684,66 | | 379 684,66 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 175 000,00 | | 175 000,00 |
| 014 | Atténuations de produits | | | |
| 60 | Achats et variations de stocks (3) | | | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 2 733,00 | | 2 733,00 |
| 66 | Charges financières | | | |
| 67 | Charges exceptionnelles | | | |
| 68 | Dotations aux amortissements, dépréc. & provisions | | 98 909,23 | 98 909,23 |
| 69 | Impôts sur les bénéfices et assimilés (4) | | | |
| 71 | Production stockée (ou déstockage) (3) | | | |
| 022 | Dépenses imprévues | | | |
| 023 | Virement à la section d'investissement | | -98 909,23 | -98 909,23 |
| Dépenses d'exploitation - Total | | 557 417,66 | | 557 417,66 |

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE

0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES

557 417,66

| | INVESTISSEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|--|---|---------------------------|---------------------------|-------------------|
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | | | |
| 13 | Subventions d'investissement reçues | | | |
| 14 | Provisions réglementées | | | |
| 15 | Provisions pour risques et charges (5) | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés (sf 1688 non budgétaire) | | | |
| 18 | Compte de liaison : affectation (BA, régie) | | | |
| | Total des opérations d'équipement | | | |
| 20 | Immobilisations incorporelles (6) | 100 000,00 | | 100 000,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles (6) | 129,52 | | 129,52 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (6) | | | |
| 23 | Immobilisations en cours (6) | | | |
| 26 | Participations et créances ratt. à des particip. | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | |
| 28 | Amortissements des immobilisations | | | |
| 29 | Dépréciations des immobilisations | | | |
| 39 | Dépréciations des stocks et en-cours | | | |
| 45... | Opérations pour compte de tiers (7) | | | |
| 481 | Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | |
| 3... | Stocks | | | |
| 020 | Dépenses imprévues | | | |
| Dépenses d'investissement - Total | | 100 129,52 | | 100 129,52 |

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE

0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

100 129,52

(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 BUDGET

BALANCE GENERALE DU BUDGET

B2

2 - RECETTES (du présent budget + restes à réaliser)

| | EXPLOITATION | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|--|---|---------------------------|---------------------------|------------------|
| 013 | Atténuations de charges | | | |
| 60 | Achats et variations des stocks (3) | | | |
| 70 | Produits des services, domaine et ventes diverses | 77 005,00 | | 77 005,00 |
| 71 | Production stockée (ou déstockage) (3) | | | |
| 72 | Production immobilisée | | | |
| 74 | Subventions d'exploitation | | | |
| 75 | Autres produits de gestion courante | | | |
| 76 | Produits financiers | | | |
| 77 | Produits exceptionnels | | | |
| 78 | Reprises sur amortissements, dépréc. & provisions | | | |
| 79 | Transferts de charges | | | |
| Recettes d'exploitation - Total | | 77 005,00 | | 77 005,00 |

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE

480 412,66

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES

557 417,66

| | INVESTISSEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|--|---|---------------------------|---------------------------|------------------|
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106) | | | |
| 13 | Subventions d'investissement reçues | 60 000,00 | | 60 000,00 |
| 14 | Provisions réglementées | | | |
| 15 | Provisions pour risques et charges (4) | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés (sf 1688 non budgétaire) | | | |
| 18 | Compte de liaison : affectation (BA, régie) | | | |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | | | |
| 21 | Immobilisations corporelles | | | |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | | | |
| 23 | Immobilisations en cours | | | |
| 26 | Participations et créances ratt. à des particip. | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | |
| 28 | Amortissements des immobilisations | | 98 909,23 | 98 909,23 |
| 29 | Dépréciations des immobilisations (4) | | | |
| 39 | Dépréciations des stocks et en-cours (4) | | | |
| 45... | Opérations pour compte de tiers (5) | | | |
| 481 | Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | |
| 491 | Dépréciations des comptes de clients | | | |
| 3... | Stocks | | | |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | | -98 909,23 | -98 909,23 |
| Recettes d'investissement - Total | | 60 000,00 | | 60 000,00 |

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE

94 409,81

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106

0,00

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

154 409,81

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

III - VOTE DU BUDGET

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES

A1

| Chap. / Art. | Libellé | Budget de l'exercice | Propositions nouvelles | Vote |
|-----------------------------------|--|-------------------------|---------------------------|-------------|
| 011 | Charges à caractère général | 699 324,00 | 379 684,66 | |
| 6037 | Variation stocks de marchandises & de ter | 11 580,00 | | |
| 6061 | Fournitures non stockables (eau, énergie,. | 30 000,00 | 16 500,00 | |
| 6063 | Fournitures d'entretien et de petit équipemen | 3 602,00 | 400,00 | |
| 6064 | Fournitures administratives | 2 473,00 | 2 000,00 | |
| 6066 | Carburants | 15 000,00 | 4 000,00 | |
| 6068 | Autres matières et fournitures | 1 350,00 | 210,00 | |
| 607 | Achats de marchandises | 300 000,00 | 167 005,00 | |
| 611 | Sous-traitance générale | 120 000,00 | 78 650,00 | |
| 6132 | Locations immobilières | 5 000,00 | | |
| 6135 | Locations mobilières | 50 000,00 | 23 000,00 | |
| 61521 | Bâtiments publics | 3 000,00 | | |
| 61528 | Autres | 500,00 | | |
| 61551 | Matériel roulant | 3 500,00 | 9 389,00 | |
| 61558 | Autres biens mobiliers | | 79,00 | |
| 6156 | Maintenance | 50 000,00 | 33 059,00 | |
| 6161 | Assurances multirisques | 6 100,00 | 7 533,00 | |
| 6168 | Autres | 4 000,00 | 11 069,00 | |
| 618 | Divers | 2 000,00 | | |
| 6226 | Honoraires | 25 000,00 | 15 562,66 | |
| 6227 | Frais d'actes et de contentieux | 110,00 | | |
| 6231 | Annonces et insertions | 3 500,00 | 918,00 | |
| 6232 | Echantillons | 150,00 | | |
| 6233 | Foires et expositions | 5 000,00 | | |
| 6236 | Catalogues et imprimés | 5 000,00 | | |
| 6237 | Publications | 1 000,00 | | |
| 6238 | Divers | 80,00 | 398,00 | |
| 6251 | Voyages et déplacements | 24 205,00 | 7 313,00 | |
| 6257 | Réceptions | 2 500,00 | 51,00 | |
| 6261 | Frais d'affranchissement | 956,00 | 11,00 | |
| 6262 | Frais de télécommunications | 15 594,00 | 939,00 | |
| 627 | Services bancaires et assimilés | 1 156,00 | 240,00 | |
| 635111 | Cotisation foncière des entreprises | 3 074,00 | | |
| 635112 | Cotisation sur la valeur ajoutée des entrepr | 2 692,00 | | |
| 6353 | Impôts indirects | 1 202,00 | 1 358,00 | |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 904 567,00 | 175 000,00 | |
| 6312 | Taxe d'apprentissage | 1,00 | | |
| 6313 | Participation des employeurs à la formatio | 9 966,00 | | |
| 6411 | Salaires, appointements, commissions de b | 550 000,00 | 125 000,00 | |
| 6451 | Cotisations à l'URSSAF | 250 000,00 | 22 000,00 | |
| 6453 | Cotisations aux caisses de retraite | 60 000,00 | 5 000,00 | |
| 6475 | Médecine du travail, pharmacie | 2 600,00 | | |
| 648 | Autres charges de personnel | 32 000,00 | 23 000,00 | |
| 014 | Atténuations de produits | | | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 7 267,00 | 2 733,00 | |
| 6512 | Droits d'utilisation - Informatique en nuage | 3 500,00 | 200,00 | |
| 6518 | Autres | | 1 500,00 | |
| 6535 | Formation | 3 765,00 | 200,00 | |
| 6588 | Autres charges diverses de gestion courant | 2,00 | 833,00 | |
| TOTAL GESTION DES SERVICES | | 1 611 158,00 | 557 417,66 | 0,00 |
| (a) = 011 + 012 + 014 + 65 | | | | |
| 66 | Charges financières (b) | 4 334,00 | | |
| 66111 | Intérêts réglés à l'échéance | 4 200,00 | | |



III - VOTE DU BUDGET

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES

A1

| Chap. / Art. | Libellé | Budget de l'exercice | Propositions nouvelles | Vote |
|--|--|----------------------|------------------------|-------------|
| 66112 | Intérêts - Rattachement des ICNE ICNE de l'exercice N | 134,00 | | |
| 67 | Charges exceptionnelles (c) | 30 000,00 | | |
| 673 | Titres annulés (sur exercices antérieurs) | 30 000,00 | | |
| 68 | Dotations aux amortissements, dépréc. & | 8 916,00 | | |
| 6817 | Dot. aux dépréciations des actifs circulants | 8 916,00 | | |
| 69 | Impôts sur les bénéfiques et assimilées (| 90 000,00 | | |
| 6951 | Impôts sur les bénéfiques | 90 000,00 | | |
| 022 | Dépenses imprévues (f) | | | |
| TOTAL DES DEPENSES REELLES = a + b + c + d + e + f | | 1 744 408,00 | 557 417,66 | 0,00 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 121 311,96 | -98 909,23 | |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entre se | 113 361,04 | 98 909,23 | |
| 6811 | Dot.aux amort.des immo.incorporelles & co | 113 361,04 | 98 909,23 | |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | | 234 673,00 | 0,00 | 0,00 |
| 043 | Opérations d'ordre à l'intérieur de la sec | | | |
| TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE | | 234 673,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION = DEPENSES REELLES + D'ORDRE | | 1 979 081,00 | 557 417,66 | 0,00 |

+

| | |
|------------------------------|-------------|
| RESTES A REALISER N-1 | 0,00 |
|------------------------------|-------------|

+

| | |
|---|-------------|
| D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE | 0,00 |
|---|-------------|

=

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES | 557 417,66 |
|---|-------------------|

Détail du calcul des ICNE au compte 66112

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

III - VOTE DU BUDGET

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES

A2

| Chap. / Art. | Libellé | Budget de l'exercice | Propositions nouvelles | Vote |
|---|---|-------------------------|---------------------------|-------------|
| 013 | Atténuations de charges | 12 718,00 | | |
| 6037 | Variation stocks de marchandises & de ter | 9 100,00 | | |
| 6459 | Remb. sur charges Sécurité Sociale et Pr | 3 618,00 | | |
| 70 | Produits des services, domaine et vent | 1 890 300,00 | 77 005,00 | |
| 706 | Prestations de services | 1 398 300,00 | 38 502,50 | |
| 707 | Ventes de marchandises | 492 000,00 | 38 502,50 | |
| 74 | Subventions d'exploitation | 15 598,00 | | |
| 74 | SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 15 598,00 | | |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 5 886,00 | | |
| 7588 | Autres | 5 886,00 | | |
| TOTAL GESTION DES SERVICES (a) = 013 + 70 + 73 + 74 + 75 | | 1 924 502,00 | 77 005,00 | 0,00 |
| 76 | Produits financiers (b) | | | |
| 77 | Produits exceptionnels (c) | 3 927,00 | | |
| 778 | Autres produits exceptionnels | 3 927,00 | | |
| 78 | Reprises sur amortissements, dépréc. & | 50 652,00 | | |
| 7815 | Rep. sur prov. pour risques et charges fonct | 50 652,00 | | |
| TOTAL DES RECETTES REELLES = a + b + c + d | | 1 979 081,00 | 77 005,00 | 0,00 |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entre se | | | |
| 043 | Opérations d'ordre à l'intérieur de la sec | | | |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION = RECETTES REELLES + D'ORDRE | | 1 979 081,00 | 77 005,00 | 0,00 |

+

RESTES A REALISER N-1

0,00

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE

480 412,66

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES

557 417,66

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 |



III - VOTE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES

B1

| Chap. / Art. | Libellé | Budget de l'exercice | Propositions nouvelles | Vote |
|---|--|-------------------------|---------------------------|-------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles (hors op | 70 000,00 | 100 000,00 | |
| 2051 | Concessions et droits assimilés | 70 000,00 | 100 000,00 | |
| 21 | Immobilisations corporelles (hors opé | 105 873,00 | 129,52 | |
| 2153 | Installations à caractère spécifique | 5 000,00 | | |
| 2183 | Matériel de bureau et matériel informatique | 99 373,00 | 129,52 | |
| 2184 | Mobilier | 1 500,00 | | |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (| | | |
| 23 | Immobilisations en cours (hors opérat | | | |
| Total des dépenses d'équipement | | 175 873,00 | 100 129,52 | 0,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et reserves | | | |
| 13 | Subventions d'investissement reçues | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés | 58 800,00 | | |
| 1641 | Emprunts en euros | 58 800,00 | | |
| 18 | Compte de liaison : affectation (BA, ré | | | |
| 26 | Participations et créances ratt. à des pa | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | |
| 020 | Dépenses imprévues | | | |
| Total des dépenses financières | | 58 800,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES DEPENSES REELLES | | 234 673,00 | 100 129,52 | 0,00 |
| 040 | Opération d'ordre transfert entre sectio | | | |
| 041 | Opérations patrimoniales | | | |
| TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT = DEPENSES REELLES + D'ORDRE | | 234 673,00 | 100 129,52 | 0,00 |
| | | | | + |
| RESTES A REALISER N-1 | | | | 0,00 |
| | | | | + |
| D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE | | | | 0,00 |
| | | | | = |
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | | | | 100 129,52 |



III - VOTE DU BUDGET

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES

B2

| Chap. / Art. | Libellé | Budget de l'exercice | Propositions nouvelles | Vote |
|--|---|-------------------------|---------------------------|------|
| 13 | Subventions d'investissement reçues | | 60 000,00 | |
| 1318 | Autres | | 60 000,00 | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés (sf 165) | | | |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sf 204) | | | |
| 21 | Immobilisations corporelles | | | |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | | | |
| 23 | Immobilisations en cours | | | |
| Total des recettes d'équipement | | 0,00 | 60 000,00 | 0,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | | | |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | | | |
| 18 | Compte de liaison : affectation (BA, ré | | | |
| 26 | Participations et créances ratt. à des pa | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | |
| Total des recettes financières | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'opérations pour compte de tiers | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES REELLES | | 0,00 | 60 000,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|---|------------|------------|------|
| 021 | Virement de la section de fonctionnemen | 121 311,96 | -98 909,23 | |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre se | 113 361,04 | 98 909,23 | |
| 28031 | Amortissements des frais d'études | 462,34 | | |
| 2805 | Concessions & droits similaires, brevets, l | 26 573,55 | | |
| 28153 | Installations à caractère spécifique | 4 509,32 | | |
| 28181 | Install.générales, agencement & aménagement | 913,60 | | |
| 28182 | Matériel de transport | 4 426,25 | | |
| 28183 | Matériel de bureau et matériel informatique | 74 117,51 | | |
| 28184 | Mobilier | 1 398,47 | | |
| 28188 | Autres | 960,00 | 98 909,23 | |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION | | 234 673,00 | 0,00 | 0,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales | | | |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 234 673,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|--|--|------------|-----------|------|
| TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT = RECETTES REELLES + D'ORDRE | | 234 673,00 | 60 000,00 | 0,00 |
|--|--|------------|-----------|------|

| | | | |
|---|--|---|------------|
| | | + | |
| RESTES A REALISER N-1 | | | 0,00 |
| | | + | |
| R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE | | | 94 409,81 |
| | | = | |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | | | 154 409,81 |

III - VOTE DU BUDGET

DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT

B3

CHAPITRE OPERATION D'EQUIPEMENT N°

LIBELLE :

| Chap. / Art. | Libellé | Réalisations cumulées au 01/01/2024 | Restes à réaliser 2023 (3) (5) | Propositions nouvelles (4) | Vote (4) | Montant pour information (5) |
|--------------------|---------|---|--------------------------------------|----------------------------------|-------------|---------------------------------|
| DEPENSES | | | a | | | |

| RECETTES (répartition) (Pour information) | Restes à réaliser 2023 | Recettes de l'exercice |
|--|------------------------|------------------------|
| TOTAL RECETTES AFFECTEES | c | d |

| | |
|---|--|
| RESULTAT = (c + d) - (a + b) Excédent de financement si positif Besoin de financement si négatif | |
|---|--|

(1) Ouvrir un cadre par opération.

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

(3) A remplir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résu

(4) Lorsque l'opération d'équipement constitue un chapitre faisant l'objet d'un vote, ces deux colonnes sont renseignées. Dans ce cas, le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Lorsque l'opération d'équipement est présentée pour information, seules ces deux colonnes sont renseignées.

IV - ANNEXES

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 01/01/2024 | Montant des tirages 2023 | Montant des remboursements 2023 | | Encours restant dû au 01/01/2024 |
|---|---|---|--------------------------------|---------------------------------|----------------------------|--|
| | | | | Intérêts (3) | Remboursement du tirage | |
| 51921 - Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement | | | | | | |
| Néant | | | | | | |
| 51928 - Autres avances de trésorerie | | | | | | |
| Néant | | | | | | |
| 51931 - Lignes de trésorerie | | | | | | |
| Néant | | | | | | |
| 51932 - Lignes de trésorerie liées à un emprunt | | | | | | |
| Néant | | | | | | |
| 5194 - Billet de trésorerie | | | | | | |
| Néant | | | | | | |
| 5198 - Autres crédits de trésorerie | | | | | | |
| Néant | | | | | | |
| 519 - Crédits de trésorerie (total) | | | | | | |

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

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

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

IV - ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

A1.2

A1.2 - REPARTITION PAR NATURES DE DETTES (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 mobili- sation (1) | Date du premier rembour- sement | Nominal (2) | Type de taux d'intérêt (3) | Index (4) | Taux initial | | Devise | Périodicité des rembour- sements (6) | Profil d'amo- rtisse- ment (7) | Possi- bilité de rembour- sement anticipé partiel O/N | Catégorie d'emprunt (8) |
| | | | | | | | | Niveau de taux (5) | Taux actuariel | | | | | |
| 163 Emprunts obligataires (Total) | | | | | | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | | | | | | |
| 164 Emprunts auprès des établissements de crédit (Total) | | | | | | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | | | | | | |
| 165 Dépôts et cautionnements reçus (Total) | | | | | | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | | | | | | |
| 167 Emprunts et dettes assorties de conditions partic. (Total) | | | | | | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | | | | | | |
| 168 Autres emprunts et dettes assimilées (Total) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | | | | | | | | | |

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

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

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

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

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

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

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

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

IV - ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

A1.2

A1.2 - REPARTITION PAR NATURES DE DETTES (hors 16449 et 166) (suite)

| Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunts et dettes au 01/01/2024 | | | | | | | | | | | |
|---|----------------------------------|-----------------|---|----------------------------------|------------------------------|----------------------|------------|---|-----------------------|------------------------|---------------------------------------|--------------------|
| | Couverture ? O/N (10) | Montant couvert | Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11) | Capital restant dû au 01/01/2024 | 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 à la date du vote du budget (14) | Capital | Charges d'intérêt (15) | Intérêts perçus (le cas échéant) (16) | |
| 163 Emprunts obligataires (Total) | | | | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | | | | |
| 164 Emprunts auprès des établissements de crédit (Total) | | | | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | | | | |
| 165 Dépôts et cautionnements reçus (Total) | | | | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | | | | |
| 167 Emprunts et dettes assorties de conditions partic. (Total) | | | | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | | | | |
| 168 Autres emprunts et dettes assimilées (Total) | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | | | | | | | |

(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). En cas de couverture partielle, indiquer plusieurs catégories d'emprunt (exemple : A-1 ; C-3).

(12) 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).

(13) Mentionner le ou les index en cours au 01/01/N après opérations de couverture.

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

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre de 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 reçus au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.

IV - ANNEXES

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

A1.3

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

| Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1) | Organisme prêteur ou chef de file | Nominal (2) | Capital restant dû au 01/01/2024 (3) | Type d'indices (4) | Durée du contrat | Dates des périodes bonifiées | Taux minimal (5) | Taux maximal (6) | Coût de sortie (7) | Taux maximal après couverture éventuelle (8) | Niveau du taux à la date de vote du budget (9) | Intérêts à payer au cours de l'exercice (10) | Intérêts à percevoir au cours de l'exercice (le cas échéant) (11) | % par type de taux selon le capital restant dû |
|--|-----------------------------------|-------------|--------------------------------------|--------------------|------------------|------------------------------|------------------|------------------|--------------------|--|--|--|---|--|
| Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A) | | | | | | | | | | | | | | |
| NEANT | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (A) | | | | | | | | | | | | | | |
| Barrière simple (B) | | | | | | | | | | | | | | |
| NEANT | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (B) | | | | | | | | | | | | | | |
| Option d'échange (C) | | | | | | | | | | | | | | |
| NEANT | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (C) | | | | | | | | | | | | | | |
| Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D) | | | | | | | | | | | | | | |
| NEANT | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (D) | | | | | | | | | | | | | | |
| Multiplicateur jusqu'à 5 (E) | | | | | | | | | | | | | | |
| NEANT | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (E) | | | | | | | | | | | | | | |
| Autres types de structure (F) | | | | | | | | | | | | | | |
| NEANT | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (F) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | | | | | | | | | |

IV - ANNEXES

**ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX**

A1.3

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

| Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1) | Organisme prêteur ou chef de file | Nominal (2) | Capital restant dû au 01/01/2024 (3) | Type d'indices (4) | Durée du contrat | Dates des périodes bonifiées | Taux minimal (5) | Taux maximal (6) | Coût de sortie (7) | Taux maximal après couverture éventuelle (8) | Niveau du taux à la date de vote du budget (9) | Intérêts à payer au cours de l'exercice (10) | Intérêts à percevoir au cours de l'exercice (le cas échéant) (11) | % par type de taux selon le capital restant dû |
|--|-----------------------------------|-------------|--------------------------------------|--------------------|------------------|------------------------------|------------------|------------------|--------------------|--|--|--|---|--|
|--|-----------------------------------|-------------|--------------------------------------|--------------------|------------------|------------------------------|------------------|------------------|--------------------|--|--|--|---|--|

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

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

(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal 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 en euro / 2 : Indices inflation française ou zone euros 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 : écart d'indices hors zone euros / 6 : autres indices.

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

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

(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 01/01/2024 ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

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

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

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

IV - ANNEXES

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 |
|--|------------------|--------------------------|--|----------------------------------|---|--|-----------------------|
| Structures | | | | | | | |
| (A) Taux 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) | Nb produits | | | | | | |
| | % de l'encours | % | % | % | % | % | % |
| | Montant en euros | | | | | | |
| (B) Barrière simple. Pas d'effet de levier | Nb prod. | | | | | | |
| | % enc. | % | % | % | % | % | % |
| | Mtt € | | | | | | |
| (C) Option d'échange (swaption) | Nb prod. | | | | | | |
| | % enc. | % | % | % | % | % | % |
| | Mtt € | | | | | | |
| (D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé | Nb prod. | | | | | | |
| | % enc. | % | % | % | % | % | % |
| | Mtt € | | | | | | |
| (E) Multiplicateur jusqu'à 5 | Nb prod. | | | | | | |
| | % enc. | % | % | % | % | % | % |
| | Mtt € | | | | | | |
| (F) Autres types de structures | Nb prod. | | | | | | |
| | % enc. | % | % | % | % | % | % |
| | Mtt € | | | | | | |

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 01/01/2024 après opérations de couverture éventuelles.

IV - ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE

A1.5

A1.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

| Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunt couvert | | | Instrument de couverture | | | | | | | | | |
|---|--------------------------------|----------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--|---|--------------------------|------------------------|---|----------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|
| | Référence de l'emprunt couvert | Capital restant dû au 01/01/2024 | Date de fin du contrat | Organisme cocontractant | 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) | | | | | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | | | | | |
| Taux variable simple (total) | | | | | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | | | | | |
| Taux complexe (total) (2) | | | | | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | | | | | |
| Total | | | | | | | | | | | | | |

(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.

A1.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)

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

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

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

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

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

IV - ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE
AUTRES DETTES

A1.6

A1.6 - AUTRES DETTES

| LIBELLES | Montant initial de la dette | Dépenses de l'exercice | Dettes restantes |
|--|-----------------------------|------------------------|------------------|
| Dettes pour travaux devant être réglées en plusieurs exercices | | | |
| Dettes pour location - ventes | | | |
| Dettes pour location - acquisitions | | | |
| Autres dettes à long ou moyen terme (sans réception de fonds) | | | |

IV - ANNEXES

**ELEMENTS DU BILAN
METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS
ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS
ETALEMENT DES PROVISIONS**

**A2
A3.1
A3.2**

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) : 0,00 € | | |
| Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable) | Catégories de biens amortis | Durée (en années) |
| | NEANT | |

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 provisions et dépréciations constituées au 01/01/2024 | Montant total des provisions et dépréciations constituées | Reprises inscrites au budget de l'exercice | SOLDE prévisionnel au 01/01/2024 |
|---|---|----------------------|---|---|--|----------------------------------|
| PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES | | | | | | |
| Prov. réglementées et amort. dérogatoires | | | | | | |
| NEANT | | | | | | |
| Prov. pour risques et charges (2) | | | | | | |
| NEANT | | | | | | |
| Provision pour dépréciation (2) | | | | | | |
| NEANT | | | | | | |
| TOTAL BUDGETAIRES | | | | | | |
| PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES | | | | | | |
| Prov. pour risques et charges (2) | | | | | | |
| NEANT | | | | | | |
| Provision pour dépréciation (2) | | | | | | |
| NEANT | | | | | | |
| TOTAL SEMI-BUDGETAIRES | | | | | | |

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

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

IV - ANNEXES

**ELEMENTS DU BILAN
METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS
ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS
ETALEMENT DES PROVISIONS**

**A2
A3.1
A3.2**

A3.2 - ETALEMENT DES PROVISIONS (1)

| Nature | Objet | Montant total à constituer | Durée | Montant des provisions constituées au 01/01/2024 | Provision constituée au titre de l'exercice | Montant restant à provisionner |
|--------|-------|----------------------------|-------|--|---|--------------------------------|
| NEANT | | | | | | |

(1) Il s'agit des provisions figurant dans le tableau précédent "Etat des provisions" qui font l'objet d'un étalement.

IV - ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES

A4.1

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS

Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1 (1)

| | Pour mémoire, budget précédent (BP+BS+DM) | Propositions nouvelles | Vote | Total (2) |
|---|---|------------------------|-----------|-------------|
| | (a) | | (b) | (c = a + b) |
| Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001) | | 94 409,81 | 94 409,81 | 94 409,81 |
| Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent | | | | |
| Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement | | 94 409,81 | 94 409,81 | 94 409,81 |

Disponibilité des ressources propres provenant des exercices antérieurs après financement de la section investissement de l'exercice N-1 (1)

| | Pour mémoire, budget précédent (BP+BS+DM) | Propositions nouvelles | Vote | Total (2) |
|--|---|------------------------|-----------|-------------|
| | (a) | | (b) | (c = a + b) |
| Affectation au 106 suite au CA de l'exercice N-1 (C) | | | | |
| Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement | | 94 409,81 | 94 409,81 | 94 409,81 |
| Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I) Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité | | 94 409,81 | 94 409,81 | 94 409,81 |

COUVERTURE DE L'ANNUITE DE LA DETTE PAR LES RESSOURCES PROPRES - PETIT EQUILIBRE

| | Pour mémoire, budget précédent (BP+BS+DM) | Propositions nouvelles | Vote | Total (2) |
|--|---|------------------------|------|-------------|
| | (a) | | (b) | (c = a + b) |
| Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(3) | 58 800,00 | | | 58 800,00 |
| Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(3) | 234 673,00 | | | 234 673,00 |
| Couverture de l'annuité de la dette (Solde III = E - D) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte par les ressources de l'exercice, vérifier la couverture par les éventuelles ressources disponibles des exercices antérieurs (cf. solde II) | 175 873,00 | | | 175 873,00 |

(1) Eléments à compléter uniquement s'il y a eu reprise des résultats, anticipée ou classique, lors de cette séance ou lors d'une séance précédente.

(2) Cumul des crédits de l'exercice votés ou reportés.

(3) Seuls les crédits de l'exercice sont pris en compte donc hors RAR. Le détail est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

IV - ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES

A4.2

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

| Art. (1) | Libellé (1) | Budget de l'exercice (hors RAR) (BP+BS+DM) | Propositions nouvelles | Vote (2) |
|--|---------------------------|--|---------------------------|----------|
| DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A+B | | 58 800,00 | | |
| 16 Emprunts et dettes assimilées (A) | | 58 800,00 | | |
| 1641 | Emprunts en euros | 58 800,00 | | |
| Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B) | | | | |
| 020 | Dépenses imprévues | | | |

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

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

IV - ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES

A4.3

RESSOURCES PROPRES

| Art. (1) | Libellé (1) | Budget de l'exercice (hors RAR) (BP+BS+DM) | Propositions nouvelles | Vote (2) |
|---|---|--|---------------------------|----------|
| RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a+b | | 234 673,00 | III | |
| Ressources propres externes de l'année (a) | | | | |
| Ressources propres internes de l'année (b) (3) | | 234 673,00 | | |
| 28031 | Amortissements des frais d'études | 462,34 | | |
| 2805 | Concessions & droits similaires, brevets, lic | 26 573,55 | | |
| 28153 | Installations à caractère spécifique | 4 509,32 | | |
| 28181 | Install.générales, agencement & aménagement | 913,60 | | |
| 28182 | Matériel de transport | 4 426,25 | | |
| 28183 | Matériel de bureau et matériel informatique | 74 117,51 | | |
| 28184 | Mobilier | 1 398,47 | | |
| 28188 | Autres | 960,00 | 98 909,23 | |
| 021 | Virement de la section d'exploitation | 121 311,96 | -98 909,23 | |

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39, 481, 49 et 59 sont à détailler conformément au plan de comptes.

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

(3) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

IV - ANNEXES

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

A5.1.1

Service
(en application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

A5.1.1 - SECTION D'EXPLOITATION - DEPENSES

| DEPENSES | | |
|----------|---------|---------|
| Article | Libellé | Montant |
| | NEANT | |
| | | |

A5.1.1 - SECTION D'EXPLOITATION - RECETTES

| RECETTES | | |
|----------|---------|---------|
| Article | Libellé | Montant |
| | NEANT | |
| | | |

IV - ANNEXES

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

A5.1.2

Service
(en application de l'article L. 2224-6 du CGCT)

A5.1.2 - SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES

| DEPENSES | | |
|----------|---------|---------|
| Article | Libellé | Montant |
| | NEANT | |
| | | |

A5.1.2 - SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES

| RECETTES | | |
|----------|---------|---------|
| Article | Libellé | Montant |
| | NEANT | |
| | | |

IV - ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
ETAT DES CHARGES TRANSFEREES
DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS

A6

A7

A6 - ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

| Exercice | Nature de la dépense transférée | Durée de l'état. | Date de la délib. | Montant de la dépense transférée au compte 481 (I) | Montant amorti au titre des exercices précédents (II) | Montant de la dotation aux amort. de l'exercice (c/6812) (III) | Solde (1) |
|--------------|---------------------------------|------------------|-------------------|--|---|--|-----------|
| TOTAL | | | | | | | |
| | NEANT | | | | | | |

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

IV - ANNEXES

**ELEMENTS DU BILAN
ETAT DES CHARGES TRANSFEREES
DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS**

A6

A7

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

| N° de l'op. : | Intitulé de l'op. : | Date de délibération : | | | |
|---------------|---------------------|--|-------------------------------------|------------------------------|--------------|
| | | Pour mémoire réalisations cumulées au 01/01/2024 (2) | Restes à réaliser 2023 (3) | Nouveaux crédits votés | TOTAL (4) |
| | DEPENSES (a) | | | | |
| | NEANT | | | | |
| | RECETTES (b) | | | | |
| | NEANT | | | | |

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

(2) Ensemble des réalisations connues (hors restes à réaliser).

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

(4) Total = Restes à réaliser N-1 + Nouveaux crédits votés.

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

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

(7) Indiquer le chapitre.

IV - ANNEXES

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

B1.1

B1.1 - ETAT DES EMPRUNTS

| Désignation du bénéficiaire | Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1) | | Objet de l'emprunt garanti | Organisme prêteur ou chef de file | Montant initial | Capital restant dû au 01/01/2024 |
|-----------------------------|--|--------|----------------------------|-----------------------------------|-----------------|----------------------------------|
| | Année | Profil | | | | |
| | NEANT | | | | | |
| | NEANT | | | | | |
| | NEANT | | | | | |
| | NEANT | | | | | |
| | NEANT | | | | | |
| Totaux généraux | | | | | | |

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

IV - ANNEXES

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

B1.1

GARANTIS PAR LA REGIE

| Durée résiduelle | Périodicité des remboursements (2) | Taux initial | | | Taux à la date du vote du budget (6) | | | Catégorie d'emprunt (7) | Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt | Annuité garantie au cours de l'exercice | |
|------------------|------------------------------------|--------------|-----------|--------------------|--------------------------------------|-----------|----------------|-------------------------|---|---|------------|
| | | Taux (3) | Index (4) | (5) Taux actuariel | Taux (3) | Index (4) | Niveau de taux | | | en Intérêts (8) | en Capital |
| | | | | | | | | NEANT | | | |
| | | | | | | | | NEANT | | | |
| | | | | | | | | NEANT | | | |
| | | | | | | | | NEANT | | | |
| | | | | | | | | NEANT | | | |

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

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

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

(5) Taux annuel, tous frais compris.

(6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

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

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

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

B1.2 - CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT

| Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT | Valeur en euros |
|--|----------------------------------|
| Total des annuités déjà garanties à échoir dans l'exercice (1) | A |
| Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1) | B |
| Annuité nette de la dette de l'exercice (2) | C |
| Provisions pour garanties d'emprunts | D |
| Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice | I = A + B + C - D 0,00 |
| Recettes réelles de fonctionnement | II 77 005,00 |

| | |
|---|---------------------------|
| Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3) | I/II * 100 0,00 |
|---|---------------------------|

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

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

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



IV - ANNEXES

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

B1.3

B1.3 - SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET

| Article | Subventions | Objet | Nom de l'organisme | Nature juridique de l'organisme | Montant de la subvention |
|---------|-------------|-------|--------------------|---------------------------------|--------------------------|
| | NEANT | | | | |

IV - ANNEXES

ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS
ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL
ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT
ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES
ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS

B1.4

B1.5

B1.6

B1.7

B1.4 - 8016 ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL

| Exercice d'origine du contrat | Nature du bien ayant fait l'objet du contrat (1) | Montant de la redevance de l'exercice | Désignation du crédit bailleur | Durée du contrat | Montant des redevances restant à courir | | | | | |
|-------------------------------|--|---------------------------------------|--------------------------------|------------------|---|------|------|------|---------------|-----------|
| | | | | | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Cumul restant | Total (2) |
| | NEANT | | | | | | | | | |

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

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

B1.5 - ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT

| Libellé du contrat | Année de signature du marché | Organismes cocontractants | Nature des prestations prévues par le marché | Durée du marché (en mois) | Date fin de marché | Date mise en service équip. | Mnt. total prévu au titre du marché (TTC) | Annuité versée sur l'exercice | Montant de la rémunération du cocontractant restant à verser pour la durée restante du marché de partenariat (3) | | | | | |
|--------------------|------------------------------|---------------------------|--|---------------------------|--------------------|-----------------------------|---|-------------------------------|--|-----------------------|----------------|-----------------|--------------------|--|
| | | | | | | | | | Part investissement | | Part fonct. II | Part finan. III | Total I + II + III | |
| | | | | | | | | | Part totale (4) | Dont part nette (5) I | | | | |
| NEANT | | | | | | | | | | | | | | |
| SOUS-TOTAL | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | | | | | | | | |

(1) Article L. 1112-1 du Code de la commande publique

(2) Article 1er de la loi n° 2023-222 du 30 mars 2023

(3) Montant de la rémunération restant à verser au 01/01/N

(4) Montant total de la rémunération relative à l'investissement restant à verser au 01/01/N

(5) Montant inscrit à la colonne précédente déduction faite des participations d'autres collectivités publiques

B1.6 - ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

| Année d'origine | Nature de l'engagement | Organisme bénéficiaire | Durée en années | Périodicité | Dette en capital à l'origine | Dette en capital 01/01/2024 | Annuité versée au cours de l'exercice |
|-----------------|------------------------|------------------------|-----------------|-------------|------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| | | | | | | | |



IV - ANNEXES

ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS
ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL
ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT
ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES
ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS

B1.4

B1.5

B1.6

B1.7

| | | | | | | | |
|---------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| 8017 Subventions à verser en annuités | | | | | | | |
| NEANT | | | | | | | |
| 8018 Autres engagements donnés | | | | | | | |
| * Au profit d'organismes publics | | | | | | | |
| NEANT | | | | | | | |
| * Au profit d'organismes privés (1) | | | | | | | |
| NEANT | | | | | | | |
| Total | | | | | | | |

(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 01/01/2024 " correspond au montant résiduel de la garantie au 01/01/2024. La colonne " Annuité à verser 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

B1.7 - ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS

| Année d'origine | Nature de l'engagement | Organisme émetteur | Durée en années | Périodicité | Créance en capital à l'origine | Créance en capital 01/01/2024 | Annuité reçue au cours de l'exercice |
|-----------------|--|--------------------|-----------------|-------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|
| | 8027 Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir) | | | | | | |
| | NEANT | | | | | | |
| | 8028 Autres engagements reçus | | | | | | |
| | A l'exception de ceux reçus des entreprises | | | | | | |
| | NEANT | | | | | | |
| | Engagements reçus des entreprises | | | | | | |
| | NEANT | | | | | | |
| | Total | | | | | | |

IV - ANNEXES

ENGAGEMENTS HORS BILAN
AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT
AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT

B2.1

B2.2

B2.1 - SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

| N° ou intitulé de l'AP | Montant des AP | | | Montant des CP | | |
|------------------------|--|-----------------------------|---|--|---|---|
| | Pour mémoire AP votée y compris ajustement | Révision de l'exercice 2024 | Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour 2024) | Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/2024) (1) | Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice 2024 (2) | Restes à financer (exercices au-delà de 2024) |
| NEANT | | | | | | |

(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.

B2.2 - SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT

| N° ou intitulé de l'AE | Montant des AE | | | Montant des CP | | |
|------------------------|--|-----------------------------|---|--|---|---|
| | Pour mémoire AE votée y compris ajustement | Révision de l'exercice 2024 | Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour 2024) | Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/2024) (1) | Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice 2024 (2) | Restes à financer (exercices au-delà de 2024) |
| NEANT | | | | | | |

(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.

IV - ANNEXES

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS
ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/2024

C1.1

C1.1 - ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/2024

| GRADES OU EMPLOIS (1) | CATEGORIES (2) | EMPLOIS BUDGETAIRES (3) | | | EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4) | | |
|------------------------------|----------------|------------------------------------|--|-------|---|-----------------------|-------|
| | | EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS COMPLET | EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS NON COMPLET | TOTAL | AGENTS TITULAIRES | AGENTS NON TITULAIRES | TOTAL |
| NEANT | | | | | | | |
| EMPLOIS NON CITES (5) | | | | | | | |
| NEANT | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | | |

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

(2) Catégories : A, B ou C.

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

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

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

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

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

IV - ANNEXES

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS
ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/2024

C1.1

C1.1 - ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/2024 (suite)

| AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/2024 | CATEGORIES (1) | SECTEUR (2) | REMUNERATION (3) | | CONTRAT | |
|--|----------------|-------------|------------------|-------|-----------------------------|--------------------------|
| | | | Indice (8) | Euros | Fondement du contrat (4) | Nature du contrat (5) |
| Agents occupant un emploi permanent (6) | | | | | | |
| NEANT | | | | | | |
| Agents occupant un emploi non permanent (7) | | | | | | |
| NEANT | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | |

(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

POL : Police

POMP : Sapeurs-pompiers

X : Emplois non cités

(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 annuelle)

(4) CONTRAT : Motif du contrat (code général de la fonction publique - CGFP) :

332-23-1° : Accroissement temporaire d'activité pour une durée maximale de douze mois

332-23-2° : Accroissement saisonnier d'activité pour une durée maximale de six mois.

332-24 : Contrat de projet pour une durée minimale d'un an et une durée maximale fixée par les parties dans la limite de six ans

332-13 : Remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible

332-14 : Vacance temporaire d'un emploi

332-8-1° : Absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes

332-8-2° : Justifié par les besoins des services ou la nature des fonctions, sous réserve qu'aucun fonctionnaire territorial n'a pu être recruté dans les conditions prévues par le CGFP

332-8-3° : Communes de moins de 1 000 habitants et groupements de communes regroupant moins de 15 000 habitants

332-8-4° : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 1 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal

332-8-5° : Autres collectivités territoriales ou établissements mentionnés à l'article L. 4, pour les emplois dont la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %

332-8-6° : Emplois des communes (- 2 000 hab.) et des groupements de communes (-10 000 hab.) dont la création ou suppression dépend de la décision d'une autorité

327-5 : Contractuel territorial sur emploi permanent - peut être nommé en qualité de fonctionnaire stagiaire par l'autorité territoriale

332-10 : Contrat à durée indéterminée en application de l'article L. 332-8 avec un agent contractuel territorial qui justifie d'une durée de services publics de six ans au moins

332-11 : Contrat à durée indéterminée lorsque l'agent contractuel territorial concerné remplit avant l'échéance de son contrat les conditions d'ancienneté mentionnées à l'article L. 332-10

326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap (CGFP art. L326 et L.352)

343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction)

333-1_333-10 : Collaborateurs de cabinet

333-12 : Collaborateurs de groupes d'élus

A : Autres

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 332-8, 332-13, 332-14, 326, 352 du CGFP, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement des articles 327-5, 332-10 et 332-11 du CGFP

7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-23, 332-24, 333-1 à 333-10 et 333-12

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

IV - ANNEXES

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS
ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE
L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE

C1.2

C1.2 - ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE
L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE (1)

| AGENTS TITULAIRES OU NON | CATEGORIES | EFFECTIFS | MONTANT PREVU A L'ARTICLE 6215 |
|--------------------------|------------|-----------|--------------------------------|
| NEANT | | | |
| TOTAL GENERAL | | | |

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

IV - ANNEXES

**AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS
LISTES DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN
ENGAGEMENT FINANCIER**

C2

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

Les documents financiers et comptables de ces organismes sont mis à la disposition du public à (1). Toute personne a le droit de demander communication sur place et de prendre copie totale ou partielle à ses frais.

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

(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 ...).



| | |
|--|-----------|
| IV - ANNEXES | IV |
| LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE | C3 |

C3 - LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE

| CATEGORIE DE SERVICE | INTITULE / OBJET DU SERVICE | DATE DE CREATION | N° ET DATE DE DELIBERATION | N° SIRET | NATURE DE L'ACTIVITE (SPIC/SPA) | TVA (oui/non) |
|------------------------------------|-----------------------------|------------------|----------------------------|----------|---------------------------------|---------------|
| Régie à seule autonomie financière | | | | | | |

IV - ANNEXES

ARRÊTÉ ET SIGNATURES

D

| | |
|---------------------------------|-------|
| Nombre de membres en exercice : | 40 |
| Nombre de membres présents: | 11 |
| Nombre de suffrages exprimés : | 23 |
| VOTES - Pour : | 23 |
| Contre : | |
| Abstentions : | |

Date de convocation : 29/11/2023

Présenté par le Président ,

A Le Pouzin, le 15/12/2023

le Président ,

Délibéré par l'assemblée l'Assemblée délibérante réunie en session Ordinaire

A Le Pouzin, le 15/12/2023

Les membres de l'assemblée délibérante de l'Assemblée
Délibérante,Certifié exécutoire par le Président, compte tenu de la transmission en préfecture, le
19/12/2023, et de la publication le 19/12/2023

A Le Pouzin, le 15/12/2023

Envoyé en préfecture le 31/05/2024

Reçu en préfecture le 31/05/2024

Publié le



ID : 007-250702156-20240529-DCS2024_20-DE

IV - ANNEXES

ARRÊTÉ ET SIGNATURES

D