

REPUBLIQUE FRANÇAISE

| | |
|--|---|
| Numéro SIRET 21850055100039 | COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT Commune LA CHAPELLE-PALLUAU |
|--|---|

POSTE COMPTABLE DE : Service Gestion Comptable SGC

| |
|-----------------------------|
| SERVICE PUBLIC LOCAL |
|-----------------------------|

M. 49 (1)

| |
|------------------------|
| Budget primitif |
|------------------------|

BUDGET : Budget Assainissement (2)

ANNEE 2024

(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 | 3 |
|-----------------------------|---|

II - Présentation générale du budget

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

III - Vote du budget

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

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

| | |
|---|------------|
| A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie | 18 |
| A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette | 19 |
| A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux | 23 |
| A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours | 24 |
| A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture | 25 |
| A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes | 27 |
| A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements | 28 |
| A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations | 29 |
| A3.2 - Etalement des provisions | 30 |
| A4.1 - Equilibre des opérations financières | 31 |
| A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses | 32 |
| A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes | 33 |
| A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1) | 34 |
| A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) | 35 |
| A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1) | Sans Objet |
| A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) | Sans Objet |
| A6 - Etat des charges transférées | Sans Objet |
| A7 - Détail des opérations pour compte de tiers | Sans Objet |

B - Engagements hors bilan

| | |
|---|------------|
| B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie | Sans Objet |
| B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt | 36 |
| 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 marchés de partenariat | Sans Objet |
| B1.6 - Etat des autres engagements donnés | Sans Objet |
| B1.7 - Etat des engagements reçus | Sans Objet |
| B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents | Sans Objet |
| B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents | Sans Objet |

C - Autres éléments d'informations

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

D - Arrêté et signatures

| | |
|--------------------------|----|
| D - Arrêté et signatures | 37 |
|--------------------------|----|

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

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

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

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

| | |
|------------------------------------|----------|
| 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.
 - avec (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

| | |
|---|-----------|
| II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II |
| VUE D'ENSEMBLE | A1 |

EXPLOITATION

| | | DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION | RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION |
|---|---|--|--|
| V | O | | |
| T | E | | |
| | CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1) | 235 289,00 | 76 943,56 |
| + | | + | + |
| R | RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2) | 0,00 | 0,00 |
| E | 002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2) | (si déficit) 0,00 | (si excédent) 158 345,44 |
| = | | = | = |
| TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3) | | 235 289,00 | 235 289,00 |

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) | 192 572,00 | 172 199,88 |
| + | | + | + |
| R | RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2) | 0,00 | 0,00 |
| E | 001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2) | (si solde négatif) 0,00 | (si solde positif) 20 372,12 |
| = | | = | = |
| TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3) | | 192 572,00 | 192 572,00 |

TOTAL

| | | |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| TOTAL DU BUDGET (3) | 427 861,00 | 427 861,00 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|

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

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

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

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

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

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

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

| | |
|---|-----------|
| II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II |
| SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES | A2 |

DEPENSES D'EXPLOITATION

| Chap. | Libellé | Pour mémoire budget précédent (1) | Restes à réaliser N-1 (2) | Propositions nouvelles | VOTE (3) | TOTAL (= RAR + vote) |
|---|--|-----------------------------------|---------------------------|------------------------|-------------------|----------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 62 200,00 | 0,00 | 63 640,00 | 63 640,00 | 63 640,00 |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 4 000,00 | 0,00 | 4 500,00 | 4 500,00 | 4 500,00 |
| 014 | Atténuations de produits | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 5 000,00 | 0,00 | 6 000,00 | 6 000,00 | 6 000,00 |
| Total des dépenses de gestion des services | | 71 200,00 | 0,00 | 74 140,00 | 74 140,00 | 74 140,00 |
| 66 | Charges financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Dotations aux provisions et dépréciat° (4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Impôts sur les bénéfiques et assimilés (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 022 | Dépenses imprévues | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses réelles d'exploitation | | 71 300,00 | 0,00 | 74 140,00 | 74 140,00 | 74 140,00 |
| 023 | Virement à la section d'investissement (6) | 198 563,00 | 0,00 | 126 716,00 | 126 716,00 | 126 716,00 |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (6) | 31 284,00 | 0,00 | 34 433,00 | 34 433,00 | 34 433,00 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses d'ordre d'exploitation | | 229 847,00 | 0,00 | 161 149,00 | 161 149,00 | 161 149,00 |
| TOTAL | | 301 147,00 | 0,00 | 235 289,00 | 235 289,00 | 235 289,00 |

+

| | |
|---|-------------|
| D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2) | 0,00 |
|---|-------------|

=

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES | 235 289,00 |
|---|-------------------|

RECETTES D'EXPLOITATION

| Chap. | Libellé | Pour mémoire budget précédent (1) | Restes à réaliser N-1 (2) | Propositions nouvelles | VOTE (3) | TOTAL (= RAR + vote) |
|---|--|-----------------------------------|---------------------------|------------------------|------------------|----------------------|
| 013 | Atténuations de charges | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Ventes produits fabriqués, prestations | 84 500,00 | 0,00 | 63 000,00 | 63 000,00 | 63 000,00 |
| 73 | Produits issus de la fiscalité (7) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 23 128,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 854,54 | 0,00 | 61,56 | 61,56 | 61,56 |
| Total des recettes de gestion des services | | 108 482,54 | 0,00 | 63 061,56 | 63 061,56 | 63 061,56 |
| 76 | Produits financiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Reprises sur provisions et dépréciations (4) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes réelles d'exploitation | | 108 482,54 | 0,00 | 63 061,56 | 63 061,56 | 63 061,56 |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (6) | 13 882,00 | 0,00 | 13 882,00 | 13 882,00 | 13 882,00 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'ordre d'exploitation | | 13 882,00 | 0,00 | 13 882,00 | 13 882,00 | 13 882,00 |
| TOTAL | | 122 364,54 | 0,00 | 76 943,56 | 76 943,56 | 76 943,56 |

+

| | |
|---|-------------------|
| R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2) | 158 345,44 |
|---|-------------------|

=

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES | 235 289,00 |
|---|-------------------|

Pour information :

| | |
|---|-------------------|
| AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8) | 147 267,00 |
|---|-------------------|

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

(1) Cf. Modalités de vote I.

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

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

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

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

(6) $DE\ 023 = RI\ 021$; $DI\ 040 = RE\ 042$; $RI\ 040 = DE\ 042$; $DI\ 041 = RI\ 041$; $DE\ 043 = RE\ 043$.

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

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

| | |
|---|-----------|
| II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II |
| SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES | A3 |

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Pour mémoire budget précédent (1) | Restes à réaliser N-1 (2) | Propositions nouvelles | VOTE (3) | TOTAL (= RAR + vote) |
|-------|--|-----------------------------------|---------------------------|------------------------|-------------------|----------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 162 794,00 | 0,00 | 178 690,00 | 178 690,00 | 178 690,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 129 023,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des opérations d'équipement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des dépenses d'équipement | 291 817,00 | 0,00 | 178 690,00 | 178 690,00 | 178 690,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 020 | Dépenses imprévues | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des dépenses financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45... | Total des opérations pour compte de tiers (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des dépenses réelles d'investissement | 291 817,00 | 0,00 | 178 690,00 | 178 690,00 | 178 690,00 |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (4) | 13 882,00 | | 13 882,00 | 13 882,00 | 13 882,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (4) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des dépenses d'ordre d'investissement | 13 882,00 | | 13 882,00 | 13 882,00 | 13 882,00 |
| | TOTAL | 305 699,00 | 0,00 | 192 572,00 | 192 572,00 | 192 572,00 |

+

| | |
|--|-------------|
| D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1) | 0,00 |
|--|-------------|

=

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 192 572,00 |
|---|-------------------|

RECETTES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Pour mémoire budget précédent (1) | Restes à réaliser N-1 (2) | Propositions nouvelles | VOTE (3) | TOTAL (= RAR + vote) |
|-------|---|-----------------------------------|---------------------------|------------------------|------------------|----------------------|
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (hors 165) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des recettes d'équipement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 17 967,99 | 0,00 | 11 050,88 | 11 050,88 | 11 050,88 |
| 106 | Réserves (7) | 9 339,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des recettes financières | 27 306,99 | 0,00 | 11 050,88 | 11 050,88 | 11 050,88 |
| 45... | Total des opérations pour le compte de tiers (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total des recettes réelles d'investissement | 27 306,99 | 0,00 | 11 050,88 | 11 050,88 | 11 050,88 |
| 021 | Virement de la section d'exploitation (4) | 198 563,00 | | 126 716,00 | 126 716,00 | 126 716,00 |

LA CHAPELLE-PALLUAU - Budget Assainissement - BP - 2024

| | | | | | | |
|--|--|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (4) | 31 284,00 | | 34 433,00 | 34 433,00 | 34 433,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (4) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'ordre d'investissement | | 229 847,00 | | 161 149,00 | 161 149,00 | 161 149,00 |
| TOTAL | | 257 153,99 | 0,00 | 172 199,88 | 172 199,88 | 172 199,88 |

+

| | |
|--|------------------|
| R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2) | 20 372,12 |
|--|------------------|

=

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 192 572,00 |
|---|-------------------|

Pour information :

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

| | |
|---|-------------------|
| AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (8) | 147 267,00 |
|---|-------------------|

(1) cf. Modalités de vote I.

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

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

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

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

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

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

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

| | |
|---|-----------|
| II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II |
| 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 | 63 640,00 | | 63 640,00 |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 4 500,00 | | 4 500,00 |
| 014 | Atténuations de produits | 0,00 | | 0,00 |
| 60 | <i>Achats et variation des stocks (3)</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 6 000,00 | | 6 000,00 |
| 66 | Charges financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Dot. Amortist, dépréciat°, provisions | 0,00 | 34 433,00 | 34 433,00 |
| 69 | Impôts sur les bénéfiques et assimilés (4) | 0,00 | | 0,00 |
| 71 | <i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 022 | Dépenses imprévues | 0,00 | | 0,00 |
| 023 | <i>Virement à la section d'investissement</i> | | 126 716,00 | 126 716,00 |
| | Dépenses d'exploitation – Total | 74 140,00 | 161 149,00 | 235 289,00 |

+

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

=

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES | 235 289,00 |
|---|-------------------|

| | 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 | 13 882,00 | 13 882,00 |
| 14 | <i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 15 | <i>Provisions pour risques et charges (5)</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) | 0,00 | | 0,00 |
| | Total des opérations d'équipement | 0,00 | | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles (6) | 178 690,00 | 0,00 | 178 690,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (6) | 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 | <i>Amortissement des immobilisations (reprises)</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 29 | <i>Dépréciation des immobilisations</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 39 | <i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 45... | Opérations pour compte de tiers (7) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 481 | <i>Charges à répartir plusieurs exercices</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 3... | Stocks | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 020 | Dépenses imprévues | 0,00 | | 0,00 |
| | Dépenses d'investissement – Total | 178 690,00 | 13 882,00 | 192 572,00 |

+

| | |
|--|-------------|
| D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE | 0,00 |
|--|-------------|

=

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 192 572,00 |
|---|-------------------|

(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 | II |
| 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 | 0,00 | | 0,00 |
| 60 | <i>Achats et variation des stocks (3)</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Ventes produits fabriqués, prestations | 63 000,00 | | 63 000,00 |
| 71 | <i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 72 | <i>Production immobilisée</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 73 | Produits issus de la fiscalité (6) | 0,00 | | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 0,00 | | 0,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 61,56 | | 61,56 |
| 76 | Produits financiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | 0,00 | 13 882,00 | 13 882,00 |
| 78 | Reprise amort., dépréciat° et provisions | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | <i>Transferts de charges</i> | | 0,00 | 0,00 |
| Recettes d'exploitation – Total | | 63 061,56 | 13 882,00 | 76 943,56 |

+

| | |
|---|-------------------|
| R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE | 158 345,44 |
|---|-------------------|

=

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES | 235 289,00 |
|---|-------------------|

| | INVESTISSEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|--|--|------------------------|------------------------|-------------------|
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106) | 11 050,88 | 0,00 | 11 050,88 |
| 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 (4)</i> | | 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 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 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 | <i>Amortissement des immobilisations</i> | | 34 433,00 | 34 433,00 |
| 29 | <i>Dépréciation des immobilisations (4)</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 39 | <i>Dépréciat° des stocks et en-cours (4)</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 45... | Opérations pour compte de tiers (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 481 | <i>Charges à répartir plusieurs exercices</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 491 | <i>Dépréciations des comptes de clients</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 3... | Stocks | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 021 | <i>Virement de la section d'exploitation</i> | | 126 716,00 | 126 716,00 |
| Recettes d'investissement – Total | | 11 050,88 | 161 149,00 | 172 199,88 |

+

| | |
|--|------------------|
| R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE | 20 372,12 |
|--|------------------|

+

| | |
|------------------------------------|-------------|
| AFFECTATION AUX COMPTES 106 | 0,00 |
|------------------------------------|-------------|

=

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 192 572,00 |
|---|-------------------|

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

| | |
|---|------------|
| III – VOTE DU BUDGET | III |
| SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES | A1 |

| Chap / art (1) | Libellé (1) | Pour mémoire budget précédent (2) | Propositions nouvelles (3) | Vote (4) |
|--|---|-----------------------------------|----------------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général (5) (6) | 62 200,00 | 63 640,00 | 63 640,00 |
| 6061 | Fournitures non stockables (eau, énergie) | 3 000,00 | 3 000,00 | 3 000,00 |
| 6063 | Fournitures entretien et petit équi | 200,00 | 500,00 | 500,00 |
| 6068 | Autres matières et fournitures | 0,00 | 100,00 | 100,00 |
| 61523 | Entretien, réparations réseaux | 6 000,00 | 5 000,00 | 5 000,00 |
| 6155 | Entretien et réparations biens mobiliers | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6156 | Maintenance | 0,00 | 2 740,00 | 2 740,00 |
| 617 | Etudes et recherches | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 |
| 618 | Divers | 2 000,00 | 2 000,00 | 2 000,00 |
| 622 | Rémunérations intermédiaires, honoraires | 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 626 | Frais postaux et frais télécommunicat° | 500,00 | 300,00 | 300,00 |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 4 000,00 | 4 500,00 | 4 500,00 |
| 6215 | Personnel affecté coll. de rattachement | 4 000,00 | 4 500,00 | 4 500,00 |
| 014 | Atténuations de produits (7) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 5 000,00 | 6 000,00 | 6 000,00 |
| 6541 | Créances admises en non-valeur | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 6583 | Déficits sur opérations de gestion | 0,00 | 5 000,00 | 5 000,00 |
| 6588 | Autres ch. diverses de gestion courante | 4 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011 + 012 + 014 + 65) | | 71 200,00 | 74 140,00 | 74 140,00 |
| 66 | Charges financières (b) (8) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Charges exceptionnelles (c) | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| 672 | Reverst excédent collectivité rattach | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 673 | Titres annulés (sur exercices antérieurs) | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (9) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (10) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 022 | Dépenses imprévues (f) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES DEPENSES REELLES = a + b + c + d + e + f | | 71 300,00 | 74 140,00 | 74 140,00 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 198 563,00 | 126 716,00 | 126 716,00 |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12) | 31 284,00 | 34 433,00 | 34 433,00 |
| 6811 | Dot. amort. Immos incorp. et corporelles | 31 284,00 | 34 433,00 | 34 433,00 |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | | 229 847,00 | 161 149,00 | 161 149,00 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE | | 229 847,00 | 161 149,00 | 161 149,00 |
| TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre) | | 301 147,00 | 235 289,00 | 235 289,00 |

+

| | |
|-----------------------------------|-------------|
| RESTES A REALISER N-1 (13) | 0,00 |
|-----------------------------------|-------------|

+

| | |
|--|-------------|
| D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (13) | 0,00 |
|--|-------------|

=

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES | 235 289,00 |
|---|-------------------|

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)

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

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

| | |
|---|------------|
| III – VOTE DU BUDGET | III |
| SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES | A2 |

| Chap / art(1) | Libellé (1) | Pour mémoire budget précédent (2) | Propositions nouvelles (3) | Vote (4) |
|--|---|-----------------------------------|----------------------------|------------------|
| 013 | Atténuations de charges (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Ventes produits fabriqués, prestations | 84 500,00 | 63 000,00 | 63 000,00 |
| 70128 | Autres taxes et redevances | 37 500,00 | 10 000,00 | 10 000,00 |
| 70611 | Redevance d'assainissement collectif | 47 000,00 | 53 000,00 | 53 000,00 |
| 73 | Produits issus de la fiscalité (6) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 23 128,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 23 128,00 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 854,54 | 61,56 | 61,56 |
| 7581 | FCTVA | 854,54 | 61,56 | 61,56 |
| TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 013 + 70 + 73 + 74 + 75 | | 108 482,54 | 63 061,56 | 63 061,56 |
| 76 | Produits financiers (b) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7688 | Autres | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels (c) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES REELLES = a + b + c + d | | 108 482,54 | 63 061,56 | 63 061,56 |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9) | 13 882,00 | 13 882,00 | 13 882,00 |
| 777 | Quote-part subv invest transf cpte résul | 13 882,00 | 13 882,00 | 13 882,00 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (8) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 13 882,00 | 13 882,00 | 13 882,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre) | | 122 364,54 | 76 943,56 | 76 943,56 |

+

| | |
|-----------------------------------|-------------|
| RESTES A REALISER N-1 (10) | 0,00 |
|-----------------------------------|-------------|

+

| | |
|--|-------------------|
| R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10) | 158 345,44 |
|--|-------------------|

=

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES | 235 289,00 |
|---|-------------------|

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

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

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

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

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

| | |
|---|------------|
| III – VOTE DU BUDGET | III |
| SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES | B1 |

| Chap / art (1) | Libellé (1) | Pour mémoire budget précédent (2) | Propositions nouvelles (3) | Vote (4) |
|--|--|-----------------------------------|----------------------------|-------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles (hors opérations) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles (hors opérations) | 162 794,00 | 178 690,00 | 178 690,00 |
| 212 | Aménagements de terrains | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2158 | Autres Instal. matériel, outill. techniq. | 162 794,00 | 178 690,00 | 178 690,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (hors opérations) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (hors opérations) | 129 023,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2315 | Installat°, matériel et outillage techni | 129 023,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses d'équipement | | 291 817,00 | 178 690,00 | 178 690,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 020 | Dépenses imprévues | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses financières | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 291 817,00 | 178 690,00 | 178 690,00 |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8) | 13 882,00 | 13 882,00 | 13 882,00 |
| | <i>Reprises sur autofinancement antérieur</i> | 13 882,00 | 13 882,00 | 13 882,00 |
| 1391 | <i>Subventions d'équipement</i> | 13 882,00 | 13 882,00 | 13 882,00 |
| | <i>Charges transférées</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (9) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DEPENSES D'ORDRE | | 13 882,00 | 13 882,00 | 13 882,00 |
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre) | | 305 699,00 | 192 572,00 | 192 572,00 |

+

| | |
|-----------------------------------|-------------|
| RESTES A REALISER N-1 (10) | 0,00 |
|-----------------------------------|-------------|

+

| | |
|---|-------------|
| D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (10) | 0,00 |
|---|-------------|

=

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 192 572,00 |
|---|-------------------|

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

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

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

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

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

| III – VOTE DU BUDGET | | | | III |
|--|--|--|-----------------------------------|-------------------|
| SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES | | | | B2 |
| Chap / art (1) | Libellé (1) | Pour mémoire budget précédent (2) | Propositions nouvelles (3) | Vote (4) |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (hors 165) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'équipement | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 27 306,99 | 11 050,88 | 11 050,88 |
| 10222 | FCTVA | 17 967,99 | 11 050,88 | 11 050,88 |
| 1064 | Réserves réglementées | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1068 | Autres réserves | 9 339,00 | 0,00 | 0,00 |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes financières | | 27 306,99 | 11 050,88 | 11 050,88 |
| Total des recettes d'opérations pour compte de tiers | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 27 306,99 | 11 050,88 | 11 050,88 |
| 021 | Virement de la section d'exploitation | 198 563,00 | 126 716,00 | 126 716,00 |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7) | 31 284,00 | 34 433,00 | 34 433,00 |
| 2812 | Agencements, aménagements de terrains | 1 901,00 | 3 703,00 | 3 703,00 |
| 28158 | Autres matériels, outillage technique | 29 383,00 | 30 730,00 | 30 730,00 |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION | | 229 847,00 | 161 149,00 | 161 149,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (8) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL RECETTES D'ORDRE | | 229 847,00 | 161 149,00 | 161 149,00 |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre) | | 257 153,99 | 172 199,88 | 172 199,88 |

+

| | |
|----------------------------------|-------------|
| RESTES A REALISER N-1 (9) | 0,00 |
|----------------------------------|-------------|

+

| | |
|--|------------------|
| R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (9) | 20 372,12 |
|--|------------------|

=

| | |
|---|-------------------|
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 192 572,00 |
|---|-------------------|

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

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

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

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

| | |
|--|------------|
| III – VOTE DU BUDGET | 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-1 | Montant des remboursements N-1 | | Encours restant dû au 01/01/N |
|--|--|-------------------------------------|-------------------------|--------------------------------|-------------------------|-------------------------------|
| | | | | Intérêts (3) | Remboursement du tirage | |
| 51921 Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement | | | | | | |
| 51928 Autres avances de trésorerie | | | | | | |
| 51931 Lignes de trésorerie | | | | | | |
| 51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt | | | | | | |
| 5194 Billets de trésorerie | | | | | | |
| 5198 Autres crédits de trésorerie | | | | | | |
| 519 Crédits de trésorerie (Total) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

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

| | |
|--|------|
| IV – ANNEXES | 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) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 1641 Emprunts en euros (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 1643 Emprunts en devises (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 165 Dépôts et cautionnements reçus (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 168 Emprunts et dettes assimilés (Total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |

LA CHAPELLE-PALLUAU - Budget Assainissement - BP - 2024

| 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 rembour- sement | Nominal (2) | Type de taux d'intérêt (3) | Index (4) | Taux initial | | Devise | Péριο- dité des rembour- sements (6) | Profil d'amor- tissement (7) | Possibilité de rembour- sement anticipé O/N | Caté- gorie d'em- prunt (8) |
| | | | | | | | | Niveau de taux (5) | Taux actuariel | | | | | |
| 1681 Autres emprunts (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 1682 Bons à moyen terme négociables (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 1687 Autres dettes (total) | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |
| Total général | | | | | 0,00 | | | | | | | | | |

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

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

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

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

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

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

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

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

| | |
|---|-------------|
| 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) | Couverture ? O/N (10) | Montant couvert | Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11) | Capital restant dû au 01/01/N | Durée résiduelle (en années) | Emprunts et dettes au 01/01/N | | | Annuité de l'exercice | | | ICNE de l'exercice |
|--|--------------------------------|-----------------|---|----------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|------------|--|-----------------------|---------------------------|---|--------------------|
| | | | | | | Taux d'intérêt | | | Capital | Charges d'intérêt (15) | Intérêts perçus (le cas échéant) (16) | |
| | | | | | | Type de taux (12) | Index (13) | Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14) | | | | |
| 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 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1641 Emprunts en euros (total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1643 Emprunts en devises (total) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9) | | 0,00 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| 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 |

LA CHAPELLE-PALLUAU - Budget Assainissement - BP - 2024

| Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunts et dettes au 01/01/N | | | | | | | | | | | |
|--|--------------------------------|-----------------|---|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------|------------|--|-----------------------|---------------------------|---|--------------------|
| | Couverture ? O/N (10) | Montant couvert | Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11) | Capital restant dû au 01/01/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 à la date de vote du budget (14) | Capital | Charges d'intérêt (15) | Intérêts perçus (le cas échéant) (16) | |
| 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 | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

(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 01/01/N après opérations de couverture.

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

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

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

| | |
|--|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| 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/N (3) | Type d'indices (4) | Durée du contrat | Dates des périodes bonifiées | Taux minimal (5) | Taux maximal (6) | Coût de sortie (7) | Taux maximal après couverture éventuelle (8) | Niveau du taux à la date de vote du budget (9) | Intérêts à payer au cours de l'exercice (10) | Intérêts à percevoir au cours de l'exercice (le cas échéant) (11) | % par type de taux selon le capital restant dû |
|---|-----------------------------------|-------------|-----------------------------------|--------------------|------------------|------------------------------|------------------|------------------|--------------------|--|--|--|---|--|
| Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (A) | | 0,00 | 0,00 | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Barrière simple (B) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (B) | | 0,00 | 0,00 | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Option d'échange (C) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (C) | | 0,00 | 0,00 | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Multiplificateur jusqu'à 3 ou multiplificateur jusqu'à 5 capé (D) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (D) | | 0,00 | 0,00 | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Multiplificateur jusqu'à 5 (E) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (E) | | 0,00 | 0,00 | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Autres types de structures (F) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL (F) | | 0,00 | 0,00 | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GENERAL | | 0,00 | 0,00 | | | | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

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

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

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

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

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

(8) Montant, index ou formule.

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

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

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

| | |
|--|-------------|
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | % de l'encours | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Montant en euros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| (B) 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 01/01/N après opérations de couverture éventuelles.

| | |
|---|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| 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/N | Date de fin du contrat | Organisme co-contractant | Type de couverture (3) | Nature de la couverture (change ou taux) | Notionnel de l'instrument de couverture | Date de début du contrat | Date de fin du contrat | Périodicité de règlement des intérêts (4) | Montant des commissions diverses | Primes éventuelles | |
| | | | | | | | | | | | | Primes payées pour l'achat d'option | Primes reçues pour la vente d'option |
| Taux fixe (total) | | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Taux variable simple (total) | | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Taux complexe (total) (2) | | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total | | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

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

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

| | |
|---|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE | A1.5 |

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

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

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

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

(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 | IV |
| ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE AUTRES DETTES | A1.6 |

A1.6 – AUTRES DETTES

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

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

| | |
|---|-----------|
| IV – ANNEXES | 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) : € | |

| Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable) | Catégories de biens amortis | Durée (en années) | |
|---|-----------------------------|-------------------|------------|
| | | 0 | 01/01/2000 |

| | |
|---|-------------|
| 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 prévisionnel au 31/12/N |
|--|---|----------------------|---|--|--|-------------------------------|
| 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) | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL SEMI-BUDGETAIRES | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

(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 ETALEMENT DES PROVISIONS | A3.2 |

A3.2 – ETALEMENT DES PROVISIONS

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

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

| | |
|---|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| 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)**

| | Propositions nouvelles | Vote (2) |
|---|------------------------|-----------|
| Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001) | 20 372,12 | 20 372,12 |
| Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent | 0,00 | 0,00 |
| Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement | 20 372,12 | 0,00 |

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

| | Propositions nouvelles | Vote (2) |
|--|------------------------|----------|
| Affectation au 106 (C) | 0,00 | 0,00 |
| Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement | 20 372,12 | 0,00 |
| 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 | 20 372,12 | 0,00 |

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

| | Propositions nouvelles | Vote |
|--|------------------------|------------|
| Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(3) | 13 882,00 | 13 882,00 |
| Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(3) | 172 199,88 | 172 199,88 |
| 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) | 158 317,88 | 158 317,88 |

(1) Eléments à compléter uniquement s'il y a eu reprise des résultats, anticipée ou classique

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

(3) Les RAR étant intégrés au calcul des ressources propres provenant des exercices antérieurs, seuls les crédits de l'exercice sont à inscrire. Le détail des crédits est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

| | |
|--|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES | A4.2 |

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

| Art. (1) | Libellé (1) | Propositions nouvelles | Vote (2) |
|---|---|------------------------|--|
| DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B | | 13 882,00 | I 13 882,00 |
| 16 Emprunts et dettes assimilées (A) | | 0,00 | 0,00 |
| 1631 | Emprunts obligataires | 0,00 | 0,00 |
| 1641 | Emprunts en euros | 0,00 | 0,00 |
| 1643 | Emprunts en devises | 0,00 | 0,00 |
| 16441 | Opérat° afférentes à l'emprunt | 0,00 | 0,00 |
| 1678 | Autres emprunts et dettes | 0,00 | 0,00 |
| 1681 | Autres emprunts | 0,00 | 0,00 |
| 1682 | Bons à moyen terme négociables | 0,00 | 0,00 |
| 1687 | Autres dettes | 0,00 | 0,00 |
| Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B) | | 13 882,00 | 13 882,00 |
| 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> | 13 882,00 | 13 882,00 |
| 020 | Dépenses imprévues | 0,00 | 0,00 |

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

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

| | |
|--|-------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES | A4.3 |

RESSOURCES PROPRES

| Art. (1) | Libellé (1) | Propositions nouvelles | Vote (2) |
|---|---|------------------------|-------------------|
| RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b | | 172 199,88 | 172 199,88 |
| Ressources propres externes de l'année (a) | | 11 050,88 | 11 050,88 |
| 10222 | FCTVA | 11 050,88 | 11 050,88 |
| 10228 | Autres fonds globalisés | 0,00 | 0,00 |
| 26... | Participations et créances rattachées | | |
| 27... | Autres immobilisations financières | | |
| Ressources propres internes de l'année (b) (3) | | 161 149,00 | 161 149,00 |
| 15... | Provisions pour risques et charges | | |
| 169 | Primes de remboursement des obligations | 0,00 | 0,00 |
| 26... | Participations et créances rattachées | | |
| 27... | Autres immobilisations financières | | |
| 28... | Amortissement des immobilisations | | |
| 2812 | Agencements, aménagements de terrains | 3 703,00 | 3 703,00 |
| 28158 | Autres matériels, outillage technique | 30 730,00 | 30 730,00 |
| 29... | Dépréciation des immobilisations | | |
| 39... | Dépréciat° des stocks et en-cours | | |
| 481... | Charges à répartir plusieurs exercices | | |
| 021 | Virement de la section d'exploitation | 126 716,00 | 126 716,00 |

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

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

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

| | |
|---|---------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'EXPLOITATION | A5.1.1 |

Cet état ne contient pas d'information.

| | |
|---|---------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT | A5.1.2 |

Cet état ne contient pas d'information.

| | |
|---|-------------|
| 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 | 0,00 |
| Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1) | B | 0,00 |
| Annuité nette de la dette de l'exercice (2) | C | 0,00 |
| Provisions pour garanties d'emprunts | D | 0,00 |
| Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice | I = A + B + C - D | 0,00 |
| Recettes réelles de fonctionnement | II | 63 061,56 |
| Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3) | I / II | 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 | IV |
| ARRETE ET SIGNATURES | D |

Nombre de membres en exercice : 14

Nombre de membres présents : 12

Nombre de suffrages exprimés : 13

VOTES :

Pour : 13

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation : 05/04/2024

Présenté par (1) Le M. le Maire : Xavier PROUTEAU,

A La Chapelle-Palluau le 10/04/2024

(1) Le M. le Maire : Xavier PROUTEAU,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session Ordinaire

A La Chapelle-Palluau, le 10/04/2024

Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

| | |
|--------------------|--|
| André BEAUGENDRE | |
| Annabelle PICARD | |
| Bruno GUILLET | |
| Chrystelle PREAULT | |
| Dominique LEFRANC | |
| Emmanuel VALOT | |
| Frédéric GUILLON | |
| Frédérique TEXIER | |
| Laetitia PIPAR | |
| Laurent PREAULT | |
| Laëtitia CHATRY | |
| Sylvain GAUTIER | |
| Valérie JOLLY | |
| Xavier PROUTEAU | |

Certifié exécutoire par (1) Le M. le Maire : Xavier PROUTEAU, compte tenu de la transmission en préfecture, le 10/04/2024, et de la publication le 11/04/2024

A La Chapelle-Palluau, le 10/04/2024

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

(2) L'assemblée délibérante étant : le Conseil d'administration.

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