

DEPARTEMENT DE SAONE-&LOIRE COMMUNAUTE URBAINE CREUSOT MONTCEAU	EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS
	RAPPORT N° II-3 25SGADL0037

**SEANCE DU
10 AVRIL 2025**

Nombre de conseillers en exercice : 71
Nombre de conseillers présents : 49
Date de convocation : 4 avril 2025
Date d'affichage : 11 avril 2025

OBJET : Budget annexe assainissement collectif- Vote du compte administratif 2024

Nombre de Conseillers ayant pris part au vote : 62
Nombre de Conseillers ayant voté pour : 62
Nombre de Conseillers ayant voté contre : 0
Nombre de Conseillers s'étant abstenus : 0
Nombre de Conseillers :
<ul style="list-style-type: none"> • ayant donné pouvoir : 13 • n'ayant pas donné pouvoir : 9

L'AN DEUX MILLE VINGT-CINQ, le 10 avril à dix-huit heures trente le Conseil communautaire, régulièrement convoqué, s'est réuni en séance, Salle Bourdelle à l'Embarcadère - 71300 MONTCEAU-LES-MINES , sous la présidence de **M. David MARTI, président**

ETAIENT PRESENTS :

M. Jean-Marc FRIZOT - M. Cyril GOMET - M. Jean-Claude LAGRANGE - Mme Frédérique LEMOINE - Mme Isabelle LOUIS - M. Daniel MEUNIER - M. Jérémy PINTO - M. Philippe PIGEAU - Mme Montserrat REYES - Mme Evelyne COUILLEROT - M. Jean-François JAUNET

VICE-PRESIDENTS

M. Jean-Paul BAUDIN - M. Denis BEAUDOT - Mme Jocelyne BLONDEAU - M. Roger BURTIN - M. Michel CHARDEAU - M. Denis CHRISTOPHE - M. Gilbert COULON - M. Daniel DAUMAS - M. Armando DE ABREU - M. Christophe DUMONT - M. Bernard DURAND - M. Lionel DUPARAY - Mme Pascale FALLOURD - M. Bernard FREDON - Mme Séverine GIRARD-LELEU - M. Jean GIRARDON - M. Christian GRAND - Mme Marie-Claude JARROT - M. Charles LANDRE - M. Didier LAUBERAT - Mme Chantal LEBEAU - M. Jean-Paul LUARD - Mme Christiane MATHOS - Mme Laëtitia MARTINEZ - Mme Paulette MATRAY - Mme Alexandra MEUNIER - M. Guy MIKOLAJSKI - M. Felix MORENO - Mme Viviane PERRIN - Mme Jeanne-Danièle PICARD - M. Philippe PRIET - M. Marc REPY - Mme Christelle ROUX-AMRANE - Mme Barbara SARANDAO - Mme Aurélie SIVIGNON - M. Michel TRAMOY - M. Noël VALETTE - Mme Fabrice VESVRES -

CONSEILLERS

ETAIENT ABSENTS & EXCUSES :

M. Abdoukader ATTEYE
Mme Salima BELHADJ-TAHAR
M. Thierry BUISSON
M. Eric COMMEAU
M. Michel CHAVOT
M. Frédéric MARASCIA
M. David MARTI
M. Jean PISSELOUP
M. Laurent SELVEZ
M. CASSIER (pouvoir à Mme Chantal LEBEAU)
M. DURAND (pouvoir à Mme Aurélie SIVIGNON)
Mme FRIZOT (pouvoir à M. Lionel DUPARAY)
M. GANE (pouvoir à Mme Montserrat REYES)
Mme GHULAM NABI (pouvoir à Mme Christelle ROUX-AMRANE)
M. GRONFIER (pouvoir à Mme Marie-Claude JARROT)
M. LACOUR (pouvoir à M. Didier LAUBERAT)
Mme LODDO (pouvoir à Mme Alexandra MEUNIER)
M. MAILLIOT (pouvoir à M. Guy MIKOLAJSKI)
Mme MICHELOT-LUQUET (pouvoir à M. Bernard FREDON)
M. SALCE (pouvoir à M. Bernard DURAND)
Mme SARANDAO (pouvoir à Mme Barbara SARANDAO)
M. SOUVIGNY (pouvoir à M. Daniel MEUNIER)

SECRETAIRE DE SEANCE :

M. Denis BEAUDOT



Vu l'article L 1612-12 du Code général des collectivités territoriales relatif au vote du compte administratif,

Le rapporteur expose :

« Le compte administratif (CA) retrace l'ensemble des mouvements de recettes et dépenses effectivement réalisés de l'année. Il doit être présenté dans les six mois qui suivent la fin de l'exercice, donc au plus tard le 30 juin de l'année suivante.

Il s'agit du bilan financier de l'ordonnateur. Son vote est précédé par le vote du compte de gestion. Il est présenté globalement de manière à pouvoir comparer les évolutions par rapport au compte administratif précédent.

L'exécution du budget de l'assainissement collectif se présente de la manière suivante :

I - Les dépenses de fonctionnement pour 8 863 931,51 € HT

Le détail des dépenses réalisées par chapitre est joint en annexe au présent rapport.

Comme les exercices précédents, les charges de fonctionnement du budget assainissement collectif comprennent, en grande partie, des dépenses liées au contrat de régie intéressée.

Les charges à caractère général pour les dépenses, hors régie intéressée, concernent notamment des dépenses de maintenance pour l'entretien des déversoirs d'orage et de dératisation (84 216 €), le paiement de taxes foncières (19 571 €), des frais d'études (17 313 €) et les frais d'acte liés aux servitudes (6 179 €).

Les autres charges à caractère général sont liées aux remboursements de charges au régisseur. Elles s'élèvent à 5 397 389 € et se répartissent ainsi :

- Consommations électriques pour 732 958 €,
- Charges de personnel pour 1 702 455 €,
- Produits de traitement pour 393 283 € et 439 192 € au titre de l'évacuation et du traitement des boues,
- Réalisation d'analyses pour 44 003 €,
- Charges liées à la sous-traitance pour 1 265 537 €,
- Impôts et taxes pour 35 225 €,
- Remboursement de charges diverses (télécommunications, assurances et entretiens des engins et du matériel roulant) pour 784 736 €.

Le remboursement de ces charges présente une hausse de 9%, car il intègre des régularisations de facturation concernant l'exercice 2023 combinées à l'inflation des prix, notamment ceux de l'énergie.

De la même façon au titre de 2024, l'intégralité des factures à rembourser par la collectivité ne peut être toutes transmises par CME avant la clôture de l'exercice. Ainsi, une partie de ces charges fait l'objet de rattachements à l'exercice, en fonction des estimations de réalisation transmises par le régisseur.

Le remboursement des charges de personnel au budget Eau s'élève à 389 441 €.

Les atténuations de produit correspondent au reversement des redevances perçues aux agences de l'eau et s'élèvent à 562 172 €.

Les charges de gestion courante comprennent principalement la contribution aux services centraux (633 660 €) et la redevance annuelle versée au régisseur dans le cadre de divers renouvellements (92 519 €).

Pour la part régie directe, ces dépenses correspondent principalement à des redevances versées pour l'occupation de différents domaines (3 121 €) et à la compensation financière des tarifs du SMEMAC (15 737 €).

Le montant des charges financières est en augmentation de 54% par rapport à l'année dernière (231 149 €). Cette évolution est principalement due à un montant d'ICNE constaté sur l'exercice, plus important que l'année précédente (80 K€ en 2024 contre 16K€ en 2023), du fait du décalage d'encaissement d'un emprunt contracté en 2023.

Les charges exceptionnelles correspondent d'une part aux opérations réalisées pour l'annulation de titres émis sur exercice antérieur et aux opérations de régularisation des rattachements (16 066 €).

D'autre part, il s'agit d'un complément du résultat versé au régisseur au titre de 2023 (50 213 €) et du rattachement des résultats 2024, au vu des estimations de réalisation de l'exercice (272 601 €). L'intéressement prévisionnel pour 2024 est de 52 111 €.

Les dépenses d'ordre correspondent aux opérations d'amortissement pour 1 014 221 €.

II - Les recettes de fonctionnement pour 9 067 184,79 € HT

Le détail des recettes réalisées par chapitre est joint en annexe au présent rapport.

Les recettes de fonctionnement s'élèvent à 9 067 185 €, dont 8 756 043 € en opérations réelles et 311 142 € en opérations d'ordre.

La principale ressource du budget est représentée par les produits issus de la facturation (redevances assainissement et Agences de l'eau, frais accessoires et branchements neufs) pour 7 606 937 €. Ces produits, et principalement la part assainissement, présentent une hausse de 7%. Cette évolution s'explique par les rattachements réalisés sur la fin d'exercice, qui prennent en compte l'évolution tarifaire qui se constate surtout sur le deuxième semestre de l'année, compte tenu des délais de reversement des recettes par le régisseur.

Les autres recettes sont issues du remboursement du budget principal de la charge portée par le budget annexe pour les eaux pluviales (911 000€) ainsi que de subventions versées par l'Agence de l'eau (2 254€).

Les produits exceptionnels intègrent principalement les écritures de régularisation liées aux rattachements (123 907 €), ainsi que la recette liée au partage de résultat avec le régisseur au titre de 2023 (29 197 €) et du rattachement du partage de résultat 2024, au vu des estimations de réalisation de l'exercice (25 321 €).

Elles intègrent enfin des avoirs perçus en régularisation des charges versées au régisseur (56 947 €). Les opérations d'ordre correspondent à l'amortissement des subventions pour 311 142 €.

III - L'évolution des indicateurs de gestion

L'évolution de la chaîne de l'épargne et de la capacité de désendettement se présente ainsi :

	CA 2022	CA 2023	CA 2024	Évolution CA2024/CA2023
Recettes Réelles de Fonctionnement	8 500 304	8 424 530	8 756 043	3,94%
Dépenses Réelles de Fonctionnement hors intérêts	6 884 445	7 832 469	7 618 561	-2,73%

Épargne de Gestion	1 615 859	592 061	1 137 481	92,12%
Intérêts de la dette	141 783	150 268	231 149	53,83%
Épargne brute	1 474 076	441 794	906 332	105,15%
Remboursement capital de la dette	455 217	516 029	534 198	3,52%
Épargne nette	1 018 859	-74 235	372 134	446,36%

	CA 2022	CA 2023	CA 2024
Capacité de désendettement (En année)	6,27	26,53	16,75
Capital de la dette au 31/12	923 998	14 731 740	15 185 247

Les soldes intermédiaires de gestion présentent une amélioration sur l'exercice 2024, du fait notamment de l'augmentation des recettes réelles de fonctionnement, combinée à une diminution des dépenses de la même section.

La capacité de désendettement qui mesure le nombre d'années dans le temps pour rembourser l'intégralité de la dette par l'épargne brute présente donc une amélioration en comparaison à l'exercice 2023.

IV -Les dépenses d'investissement pour 5 256 611,90 €

Les dépenses d'investissement s'élèvent à 5 256 612 €, dont 4 411 272 € de dépenses hors dette et 311 142 € d'opérations d'ordre.

La réalisation des dépenses d'équipement est de 66%. Les principales opérations réalisées sont :

- Des travaux de rénovation des usines de dépollution pour 234 592 € ;
- Des travaux de rénovation des réseaux pour 2 301 157 €, notamment sur le Talweg des Essarts à Sanvignes (603 731 €) et rue de l'Artillerie à Torcy (235 414 €) ;
- Des travaux d'extension de réseau en accompagnement d'opérations pour 1 341 618 €, comme les rénovations liées aux travaux de la RCEA à Blanzly et Montceau (525 413 €) et liées aux travaux de la rue du Creusot au Breuil (539 973 €) ;

Sont également incluses dans les dépenses d'investissement, les charges liées à la garantie de renouvellement programmé, mais également au renouvellement de réseaux non programmés versées au régisseur pour 533 905 €.

Par ailleurs, le remboursement du capital de la dette s'élève à 534 198 €.

Les dépenses d'ordre correspondent aux amortissements des subventions pour 311 142 €, qui viennent en contrepartie des recettes d'ordre constatées en fonctionnement.

V -Les recettes d'investissement pour 5 471 756,57 €

Les dépenses d'investissement sont financées à hauteur de 4 457 536 € par des recettes réelles et

par des recettes d'ordre pour un montant de 1 014 221 €.

Les recettes réelles d'investissement se composent d'une part, des subventions perçues pour un montant de 457 090 €, versée par l'agence de l'eau pour les travaux réalisés à Ciry les Porrots, Blanzly ZI La fiolle, rue du Creusot au Breuil, Saint Sernin et par la DREAL dans le cadre des travaux réalisés en lien avec ceux de la RCEA.

Ces recettes intègrent également la réalisation d'un emprunt réalisé pour 4 000 000 € auprès de la Banque des Territoires, afin d'assurer le financement des investissements réalisés.

Les recettes d'ordre correspondent quant à elles aux amortissements des immobilisations pour 1 014 221 €.

VI – Résultats de l'exercice 2024

Au vu des éléments qui précèdent, la section de fonctionnement dégage un excédent de 203 253,28 € et la section d'investissement un excédent de 215 144,67 €, soit un excédent global pour l'exercice 2024 de 418 397,95 €.

Ces résultats, une fois corrigés des résultats de l'exercice antérieur, sont ramenés à 670 383,51 € d'excédent pour la section de fonctionnement et 1 173 558,29 € d'excédent pour la section d'investissement, soit un excédent global de clôture de 1 843 941,80 €.

L'affectation de ce résultat fait l'objet d'une délibération distincte.

Je vous remercie de bien vouloir en délibérer. »

LE CONSEIL,
Après en avoir débattu,
Après en avoir délibéré,
Etant précisé que Monsieur David MARTI intéressé à l'affaire n'a pas pris part au vote
DECIDE

- D'adopter le compte administratif 2024 du budget annexe Assainissement Collectif.

Certifié pour avoir été reçu
à la sous-préfecture le 11 avril 2025
et publié, affiché ou notifié le 11 avril 2025

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

LE PRESIDENT,
Pour le président et par délégation,
Le Vice-Président,
Daniel MEUNIER



LE PRESIDENT,
Pour le président et par délégation,
Le Vice-Président,
Daniel MEUNIER



Le secrétaire de séance,
Denis BEAUDOT



Dépenses de fonctionnement

Dépenses de fonctionnement	CA 2022	CA 2023	BP 24	BTV 24	CA 24	Evolution (%) CA24 / CA23
Charges à caractère Général (011)	4 828 700	5 122 138	4 879 573	5 533 503	5 530 819	8%
Régie directe	147 663	190 000	200 573	136 114	133 430	-30%
Régie intéressée	4 681 037	4 932 138	4 679 000	5 397 389	5 397 389	9%
A - Personnel	1 402 506	1 508 653	1 500 000	1 702 455	1 702 455	13%
B - Energie	302 110	518 034	504 000	732 958	732 958	41%
C - Produits de traitement	277 145	393 283	310 000	393 283	393 283	0%
D - Evacuation et traitement des boues	450 207	401 546	370 000	439 192	439 192	9%
E - Analyses	33 400	37 051	30 000	44 003	44 003	19%
F - Sous-traitance, matières et fournitures	1 294 843	1 295 031	1 200 000	1 265 537	1 265 537	-2%
G - Impôts locaux et taxes	151 400	34 433	65 000	35 225	35 225	2%
H - Charges diverses	769 427	744 107	700 000	784 736	784 736	5%
Charges de personnel (012)	378 805	376 203	576 959	576 959	389 441	4%
Attenuation de produits (014)	540 889	492 221	510 000	562 172	562 172	14%
Autres charges de gestion courante (65)	834 450	806 864	824 785	854 304	745 138	-8%
Régie directe	174 759	80 773	64 785	54 785	18 859	-77%
Régie intéressée	659 691	726 091	760 000	799 519	726 279	0%
J - Contribution services centraux	582 682	641 067	670 000	704 000	633 760	-1%
L - Autres investissements	77 009	85 024	90 000	95 519	92 519	9%
Charges financières (66)	141 783	150 268	208 400	237 503	231 149	54%
Charges exceptionnelles (67)	201 601	1 035 041	170 000	398 925	390 991	-62%
Régie directe	60 142	314 160	20 000	20 000	16 066	-95%
Régie intéressée	141 459	720 881	150 000	378 925	374 925	-48%
INT - Intéressement	85 000	9 034	40 000	52 111	52 111	477%
R - Résultat	56 459	711 847	110 000	326 814	322 814	-55%
Provisions (68)	100 000					
Dépenses imprévues (022)				18 366		
Total dépenses réelles de fonctionnement	7 026 228	7 982 736	7 169 717	8 181 732	7 849 711	-2%
Opérations d'ordre (042)	1 555 656	1 588 217	1 621 810	1 121 810	1 014 221	-36%
Autofinancement (023)			54 923	54 923		
Total dépenses de fonctionnement	8 581 884	9 570 952	8 846 450	9 358 465	8 863 932	-7%

Recettes de fonctionnement

Recettes de fonctionnement	CA 2022	CA 2023	BP 24	BTV 24	CA 24	Evolution (%) CA24 / CA23
Ventes de Produits (70)	7 175 637	7 091 846	7 605 000	7 605 000	7 606 937	7%
704 - Travaux - EU (branchements)	121 167	192 426	120 000	120 000	184 295	-4%
704 - Travaux - EU/EP (branchements)	36 534		30 000	30 000	45 475	
70611 - Redevance AC	6 309 042	6 187 250	6 765 000	6 765 000	6 707 044	8%
70611 - SAUR	25 057				9 325	
706121 - Redevance modernisation réseaux (AE)	504 698	506 285	510 000	510 000	490 000	-3%
7068 - Autres prestations de service (diag)	179 140	205 885	180 000	180 000	170 798	-17%
Subventions et participations (74)	911 000	926 883	911 000	911 000	913 254	-1%
Autres produits de gestion courante-75					478	
Produits exceptionnels (77) - Hors RI	302 397	405 802	10 000	54 885	235 374	-42%
Hors RI	302 397	295 096	10 000	27 583	180 856	-39%
778- Partage résultat d'exploitation - RI	0	110 706	0	27 302	54 518	-51%
Reprises sur provisions (78)	111 270					
Excédent de fonct. reporté (002)				467 130		
Total recettes réelles de fonctionnement	8 500 304	8 424 530	8 526 000	9 038 015	8 756 043	4%
Opérations d'ordre (042)	282 183	300 087	320 450	320 450	311 142	4%
Total recettes de fonctionnement	8 782 487	8 724 617	8 846 450	9 358 465	9 067 185	4%

Dépenses d'investissement

Dépenses d'investissement	CA 2022	CA 2023	BP 24	BTV 24	CA 24	Conso BTV %
Dépenses imprévues (020)				50 000		
Etudes (20)	14 630	54 657	536 500	351 500	62 297	18%
Travaux (21)	1 964 796	2 401 542	5 171 000	5 541 000	3 815 070	69%
Rembt. Capital de la dette (16)	455 217	516 029	607 000	607 000	534 198	88%
Immobilisations en cours (23)	500 349	452 915	652 000	702 000	533 905	76%
Immobilisations financières (26)	9 300	9 300				
Total DRI (hors 001 et 16)	2 489 074	2 918 414	6 359 500	6 644 500	4 411 272	66%
Opérations d'ordre (040)	282 183	300 087	320 450	320 450	311 142	97%
Opérations d'ordre - Intérieur section (041)	857 571	6 670		119 100		
Total dépenses d'investissement	4 084 045	3 741 198	7 286 950	7 691 050	5 256 612	68%

Recettes d'investissement

Recettes d'investissement	CA 2022	CA 2023	BP 24	BTV 24	CA 24	Conso BTC %
Dotations, fonds divers (10)	763 177	346 275				
Subventions (13)	439 852	205 834	1 108 083	1 307 083	457 090	35%
Emprunt (16)	500 000	3 000 000	4 502 134	4 129 721	4 000 000	97%
Immobilisations (21)					446	
Excédent d'investissement reporté (001)				958 414		
Total recettes réelles d'investissement	1 703 029	3 552 109	5 610 217	5 436 803	4 457 536	82%
Opérations d'ordre (040)	1 555 656	1 588 216	1 621 810	1 121 810	1 014 221	90%
Opérations d'ordre - Intérieur section (041)	857 571	6 670		119 100		
Autofinancement (021)		0	54 923	54 923		
Total recettes d'investissement	4 116 257	5 146 994	7 286 950	7 691 050	5 471 757	71%

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 24710029000193	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT EPCI COMMUNAUTE URBAINE LE CREUSOT-MONTCEAU
----------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------

POSTE COMPTABLE DE : SGC CREUSOT MONTCEAU

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Compte administratif

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 4

II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser 5

A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres 7

A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres 8

B1 - Balance générale du budget - Dépenses 10

B2 - Balance générale du budget - Recettes 11

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 13

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 15

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 16

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 17

B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 18

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie Sans Objet

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 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 25

A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture Sans Objet

A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement Sans Objet

A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N Sans Objet

A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes Sans Objet

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 26

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations 27

A3.2 - Etalement des provisions Sans Objet

A4.1 - Equilibre des opérations financières 28

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 29

A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes 30

A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1) Sans Objet

A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) Sans Objet

A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1) Sans Objet

A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) Sans Objet

A5.3.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement Sans Objet

A5.3.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement Sans Objet

A6 - Etat des charges transférées 31

A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers Sans Objet

A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées 32

A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties 34

A8.3 - Opérations liées aux cessions 35

A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées Sans Objet

A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties Sans Objet

A10 - Etat des travaux en régie Sans Objet

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie Sans Objet

B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt Sans Objet

B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget Sans Objet

B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail Sans Objet

B1.5 - Etat des marchés de partenariat Sans Objet

B1.6 - Etat des autres engagements donnés 36

B1.7 - Etat des engagements reçus Sans Objet

B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents 37

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) 38

C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3) Sans Objet

C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	39
C5 - Impact du budget pour la transition écologique - Répartition par nature	Sans Objet

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures	41
--------------------------	----

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M49.

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

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

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

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

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

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

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

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

III – Les provisions sont (3) semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) Délibération n° 20SGADP0143 du 04/06/2020.

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

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

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

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

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

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A	8 863 931,51	G	9 067 184,79	G-A	203 253,28
	Section d'investissement	B	5 256 611,90	H	5 471 756,57	H-B	215 144,67

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C	0,00 (si déficit)	I	467 130,23 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00 (si déficit)	J	958 413,62 (si excédent)

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
+		+					
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D	14 120 543,41	Q= G+H+I+J	15 964 485,21	=Q-P	1 843 941,80

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

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E	8 863 931,51	= G+H+K	9 534 315,02	670 383,51	
	Section d'investissement	= B+D+F	5 256 611,90	= H+I+L	6 430 170,19	1 173 558,29	
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	14 120 543,41	= G+H+I+J+K+L	15 964 485,21	1 843 941,80	

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E	0,00
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
014	Atténuations de produits	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	0,00	
66	Charges financières	0,00	
67	Charges exceptionnelles	0,00	
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00	
70	Ventes produits fabriqués, prestations		0,00
73	Produits issus de la fiscalité		0,00
74	Subventions d'exploitation		0,00
75	Autres produits de gestion courante		0,00
013	Atténuations de charges		0,00
76	Produits financiers		0,00
77	Produits exceptionnels		0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00

COMMUNAUTE URBAINE LE CREUSOT-MONTCEAU - BUDGET ASSAINISSEMENT - CA - 2024

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

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

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

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

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

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

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	5 533 503,00	4 311 961,85	1 218 857,14	0,00	2 684,01
012	Charges de personnel, frais assimilés	576 959,00	389 440,91	0,00	0,00	187 518,09
014	Atténuations de produits	562 172,00	562 172,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	854 304,00	743 803,97	1 334,29	0,00	109 165,74
Total des dépenses de gestion courante		7 526 938,00	6 007 378,73	1 220 191,43	0,00	299 367,84
66	Charges financières	237 503,00	151 339,37	79 810,00	0,00	6 353,63
67	Charges exceptionnelles	398 925,00	69 029,12	321 962,00	0,00	7 933,88
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	18 366,23				
Total des dépenses réelles d'exploitation		8 181 732,23	6 227 747,22	1 621 963,43	0,00	332 021,58
023	Virement à la section d'investissement	54 923,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections	1 121 810,00	1 014 220,86			107 589,14
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		1 176 733,00	1 014 220,86			162 512,14
TOTAL		9 358 465,23	7 241 968,08	1 621 963,43	0,00	494 533,72
Pour information		0,00				
D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1						

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	7 605 000,00	3 955 498,87	3 651 438,18	0,00	-1 937,05
73	Produits issus de la fiscalité(4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	911 000,00	913 254,22	0,00	0,00	-2 254,22
75	Autres produits de gestion courante	0,00	477,84	0,00	0,00	-477,84
Total des recettes de gestion courante		8 516 000,00	4 869 230,93	3 651 438,18	0,00	-4 669,11
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	54 885,00	210 052,59	25 321,00	0,00	-180 488,59
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		8 570 885,00	5 079 283,52	3 676 759,18	0,00	-185 157,70
042	Opérat° ordre transfert entre sections	320 450,00	311 142,09			9 307,91
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		320 450,00	311 142,09			9 307,91
TOTAL		8 891 335,00	5 390 425,61	3 676 759,18	0,00	-175 849,79
Pour information		467 130,23				
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1						

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts desquels il convient de soustraire les crédits employés.
 (2) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.
 (3) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
 (4) Ce chapitre existe uniquement en M4, M41 et M43.

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	351 500,00	62 296,55	0,00	289 203,45
21	Immobilisations corporelles	5 541 000,00	3 815 070,39	0,00	1 725 929,61
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	702 000,00	533 905,07	0,00	168 094,93
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	6 594 500,00	4 411 272,01	0,00	2 183 227,99
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	607 000,00	534 197,80	0,00	72 802,20
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	50 000,00			
	Total des dépenses financières	657 000,00	534 197,80	0,00	122 802,20
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	7 251 500,00	4 945 469,81	0,00	2 306 030,19
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	320 450,00	311 142,09		9 307,91
041	Opérations patrimoniales (2)	119 100,00	0,00		119 100,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	439 550,00	311 142,09		128 407,91
	TOTAL	7 691 050,00	5 256 611,90	0,00	2 434 438,10
	Pour information	0,00			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	1 307 082,50	457 089,95	0,00	849 992,55
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	4 129 720,88	4 000 000,00	0,00	129 720,88
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	445,76	0,00	-445,76
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	5 436 803,38	4 457 535,71	0,00	979 267,67
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	5 436 803,38	4 457 535,71	0,00	979 267,67
021	Virement de la section d'exploitation (2)	54 923,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	1 121 810,00	1 014 220,86		107 589,14
041	Opérations patrimoniales (2)	119 100,00	0,00		119 100,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	1 295 833,00	1 014 220,86		281 612,14
	TOTAL	6 732 636,38	5 471 756,57	0,00	1 260 879,81
	Pour information	958 413,62			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

- (1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les crédits employés.
- (2) *DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.*
- (3) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.
- (4) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).
- (5) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	5 530 818,99		5 530 818,99
012	Charges de personnel, frais assimilés	389 440,91		389 440,91
014	Atténuations de produits	562 172,00		562 172,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	745 138,26		745 138,26
66	Charges financières	231 149,37	0,00	231 149,37
67	Charges exceptionnelles	390 991,12	0,00	390 991,12
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	1 014 220,86	1 014 220,86
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
	Dépenses d'exploitation – Total	7 849 710,65	1 014 220,86	8 863 931,51

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	8 863 931,51
---------------------------------------------------	---------------------

	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	311 142,09	311 142,09
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)	534 197,80	0,00	534 197,80
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	62 296,55	0,00	62 296,55
21	Immobilisations corporelles (6)	3 815 070,39	0,00	3 815 070,39
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	533 905,07	0,00	533 905,07
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations(reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Dépenses d'investissement –Total	4 945 469,81	311 142,09	5 256 611,90

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	0,00
----------------------------------------------------	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	5 256 611,90
----------------------------------------------------	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	7 606 937,05		7 606 937,05
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	913 254,22		913 254,22
75	Autres produits de gestion courante	477,84		477,84
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	235 373,59	311 142,09	546 515,68
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
	Recettes d'exploitation – Total	8 756 042,70	311 142,09	9 067 184,79

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	467 130,23
-----------------------------------------------------	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	9 534 315,02
---------------------------------------------------	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	457 089,95	0,00	457 089,95
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	445,76	0,00	445,76
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		970 811,77	970 811,77
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		43 409,09	43 409,09
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Recettes d'investissement – Total	4 457 535,71	1 014 220,86	5 471 756,57

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	958 413,62
-------------------------------------------------------	-------------------

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	6 430 170,19
-----------------------------------------------------	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2) (3)	5 533 503,00	4 311 961,85	1 218 857,14	0,00	2 684,01
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	732 958,21	633 762,87	99 195,34	0,00	0,00
6068	Autres matières et fournitures	901 704,78	403 560,45	498 144,33	0,00	0,00
611	Sous-traitance générale	616 162,65	433 072,32	183 090,33	0,00	0,00
6137	Redevances, droits de passage, servitude	5 704,00	4 000,00	0,00	0,00	1 704,00
61528	Entretien,réparation autres biens immob.	20 867,06	20 867,06	0,00	0,00	0,00
61551	Entretien matériel roulant	281 522,00	207 766,59	73 755,41	0,00	0,00
6156	Maintenance	84 216,68	84 216,68	0,00	0,00	0,00
617	Etudes et recherches	17 313,75	17 313,75	0,00	0,00	0,00
618	Divers	997 958,76	887 024,53	110 934,23	0,00	0,00
6226	Honoraires	1 702 517,70	1 486 417,94	216 099,76	0,00	0,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	2 117,60	2 117,60	0,00	0,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	111 431,02	111 431,02	0,00	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	515,00	36,99	0,00	0,00	478,01
6288	Autres	3 215,79	803,05	2 412,74	0,00	0,00
63512	Taxes foncières	20 073,00	19 571,00	0,00	0,00	502,00
6378	Autres taxes et redevances	35 225,00	0,00	35 225,00	0,00	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	576 959,00	389 440,91	0,00	0,00	187 518,09
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	576 959,00	389 440,91	0,00	0,00	187 518,09
014	Atténuations de produits (4)	562 172,00	562 172,00	0,00	0,00	0,00
706129	Reverst redevance modernisat° agence eau	562 172,00	562 172,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	854 304,00	743 803,97	1 334,29	0,00	109 165,74
6588	Autres ch. diverses de gestion courante	854 304,00	743 803,97	1 334,29	0,00	109 165,74
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		7 526 938,00	6 007 378,73	1 220 191,43	0,00	299 367,84
66	Charges financières (b) (5)	237 503,00	151 339,37	79 810,00	0,00	6 353,63
66111	Intérêts réglés à l'échéance	151 513,40	145 220,40	0,00	0,00	6 293,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	63 781,00	-16 029,00	79 810,00	0,00	0,00
6615	Intérêts comptes courants et de dépôts	14 308,60	14 308,60	0,00	0,00	0,00
6618	Intérêts des autres dettes	6 400,00	6 339,37	0,00	0,00	60,63
6688	Autre	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles (c)	398 925,00	69 029,12	321 962,00	0,00	7 933,88
6718	Autres charges exceptionnelles gestion	19 783,06	15 849,18	0,00	0,00	3 933,88
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	216,94	216,94	0,00	0,00	0,00
678	Autres charges exceptionnelles	378 925,00	52 963,00	321 962,00	0,00	4 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	18 366,23				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		8 181 732,23	6 227 747,22	1 621 963,43	0,00	332 021,58
023	Virement à la section d'investissement	54 923,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	1 121 810,00	1 014 220,86			107 589,14
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	1 078 400,00	970 811,77			107 588,23
6862	Dot. amort. charges financ. à répartir	43 410,00	43 409,09			0,91
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		1 176 733,00	1 014 220,86			162 512,14
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		1 176 733,00	1 014 220,86			162 512,14
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		9 358 465,23	7 241 968,08	1 621 963,43	0,00	494 533,72
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	79 810,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	16 029,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	63 781,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts(BP+DM +RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	7 605 000,00	3 955 498,87	3 651 438,18	0,00	-1 937,05
704	Travaux	150 000,00	229 769,77	0,00	0,00	-79 769,77
70611	Redevance d'assainissement collectif	6 765 000,00	3 317 954,42	3 398 414,45	0,00	48 631,13
706121	Redevance modernisation des réseaux	510 000,00	236 976,27	253 023,73	0,00	20 000,00
7068	Autres prestations de services	180 000,00	170 798,41	0,00	0,00	9 201,59
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	911 000,00	913 254,22	0,00	0,00	-2 254,22
741	Primes d'épuration	0,00	2 254,22	0,00	0,00	-2 254,22
747	Subv. et participat° collectivités	911 000,00	911 000,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	477,84	0,00	0,00	-477,84
7588	Autres	0,00	477,84	0,00	0,00	-477,84
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		8 516 000,00	4 869 230,93	3 651 438,18	0,00	-4 669,11
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	54 885,00	210 052,59	25 321,00	0,00	-180 488,59
7718	Autres produits except. opérat° gestion	0,00	123 907,86	0,00	0,00	-123 907,86
778	Autres produits exceptionnels	54 885,00	86 144,73	25 321,00	0,00	-56 580,73
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		8 570 885,00	5 079 283,52	3 676 759,18	0,00	-185 157,70
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	320 450,00	311 142,09			9 307,91
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	320 450,00	311 142,09			9 307,91
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		320 450,00	311 142,09			9 307,91
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		8 891 335,00	5 390 425,61	3 676 759,18	0,00	-175 849,79
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		467 130,23				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES					B1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	351 500,00	62 296,55	0,00	289 203,45
2031	Frais d'études	351 500,00	62 296,55	0,00	289 203,45
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	5 541 000,00	3 815 070,39	0,00	1 725 929,61
2128	Aménagement Autres terrains	62 400,00	44 558,65	0,00	17 841,35
21311	Bâtiments d'exploitation	233 400,00	179 500,00	0,00	53 900,00
21351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	16 788,71	13 942,47	0,00	2 846,24
2151	Installations complexes spécialisées	52,05	52,05	0,00	0,00
21532	Réseaux d'assainissement	4 982 947,95	3 557 264,22	0,00	1 425 683,73
21561	Service de distribution d'eau	185 000,00	0,00	0,00	185 000,00
21562	Service d'assainissement	60 411,29	19 753,00	0,00	40 658,29
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	702 000,00	533 905,07	0,00	168 094,93
238	Avances commandes immo. incorp.	702 000,00	533 905,07	0,00	168 094,93
Total des dépenses d'équipement		6 594 500,00	4 411 272,01	0,00	2 183 227,99
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	607 000,00	534 197,80	0,00	72 802,20
1641	Emprunts en euros	548 000,00	475 280,53	0,00	72 719,47
1678	Autres dettes condit° particulières	20 500,00	20 499,14	0,00	0,86
1687	Autres dettes	38 500,00	38 418,13	0,00	81,87
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	50 000,00			
Total des dépenses financières		657 000,00	534 197,80	0,00	122 802,20
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		7 251 500,00	4 945 469,81	0,00	2 306 030,19
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	320 450,00	311 142,09		9 307,91
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	320 450,00	311 142,09		9 307,91
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	174 430,00	165 283,52		9 146,48
139118	Sub. équipt cpte résult. Autres	19 100,00	19 023,55		76,45
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	12 100,00	12 050,06		49,94
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	25 540,00	25 530,64		9,36
13917	Sub. équipt cpte résult. Budget communaut	5 600,00	5 578,06		21,94
13918	Autres subventions d'équipement	83 680,00	83 676,26		3,74
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	119 100,00	0,00		119 100,00
2128	Aménagement Autres terrains	5 600,00	0,00		5 600,00
21311	Bâtiments d'exploitation	50 000,00	0,00		50 000,00
21532	Réseaux d'assainissement	50 000,00	0,00		50 000,00
2181	Installat° générales, agencements	13 500,00	0,00		13 500,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		439 550,00	311 142,09		128 407,91
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		7 691 050,00	5 256 611,90	0,00	2 434 438,10
Pour information		0,00			
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.
(3) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.
(4) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 040 = RE 042.
(6) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES					B2
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	1 307 082,50	457 089,95	0,00	849 992,55
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	1 232 998,50	325 339,95	0,00	907 658,55
13118	Autres Subv. Équipt Etat	0,00	131 750,00	0,00	-131 750,00
1313	Subv. équipt Départements	74 084,00	0,00	0,00	74 084,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	4 129 720,88	4 000 000,00	0,00	129 720,88
1641	Emprunts en euros	4 129 720,88	4 000 000,00	0,00	129 720,88
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	445,76	0,00	-445,76
21532	Réseaux d'assainissement	0,00	445,76	0,00	-445,76
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		5 436 803,38	4 457 535,71	0,00	979 267,67
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		5 436 803,38	4 457 535,71	0,00	979 267,67
021	Virement de la section d'exploitation	54 923,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	1 121 810,00	1 014 220,86		107 589,14
28031	Frais d'études	14 275,00	14 271,11		3,89
28033	Frais d'insertion	200,00	158,76		41,24
28131	Bâtiments	63 300,00	36 542,45		26 757,55
28135	Installations générales, agencements, ..	7 800,00	3 378,67		4 421,33
28151	Installations complexes spécialisées	285 210,00	285 130,46		79,54
28153	Installations à caractère spécifique	607 415,00	607 382,09		32,91
28156	Matériel spécifique d'exploitation	98 000,00	21 786,08		76 213,92
28188	Autres	2 200,00	2 162,15		37,85
4817	Pénalités de renégociation de la dette	43 410,00	43 409,09		0,91
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		1 176 733,00	1 014 220,86		162 512,14
041	Opérations patrimoniales (6)	119 100,00	0,00		119 100,00
2151	Installations complexes spécialisées	55 600,00	0,00		55 600,00
21532	Réseaux d'assainissement	13 500,00	0,00		13 500,00
238	Avances commandes immo. incorp.	50 000,00	0,00		50 000,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		1 295 833,00	1 014 220,86		281 612,14
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		6 732 636,38	5 471 756,57	0,00	1 260 879,81
Pour information		958 413,62			
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1					

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

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

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

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

(5) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

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

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – 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											Catégorie d'emprunt (8)	
	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		Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)		Possibilité de remboursement anticipé O/N
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel				
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00								
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					17 107 031,65								
1641 Emprunts en euros (total)					17 107 031,65								
1120 (478)	Agence France Locale	12/09/2019	21/10/2019	20/03/2020	97 999,97	F	FIXE	0,100	0,102	T	C	N	A-1
1265-1271 (480)	Agence France Locale	09/12/2019	22/06/2020	20/09/2020	1 050 000,00	F	FIXE	0,780	0,794	T	C	N	A-1
1266 (479)	Agence France Locale	09/12/2019	18/12/2019	20/03/2020	1 000 000,00	F	FIXE	0,710	0,722	T	C	N	A-1
140284801 (470)	Agence de l'eau Loire-Bretagne	23/01/2015	01/03/2017	31/10/2017	331 217,04	F	FIXE	0,000	0,000	A	C	N	A-1
1611-1613 (483)	Agence France Locale	15/12/2020	20/09/2021	20/12/2021	400 000,00	F	FIXE	0,520	0,529	T	C	N	A-1
202093 (455)	Crédit Mutuel	22/11/2012	31/12/2013	31/03/2014	161 563,12	F	FIXE	4,950	5,044	T	P	N	A-1
3443341 (419)	Caisse d'Epargne	02/12/2008	02/12/2008	25/05/2009	17 851,78	F	FIXE	3,740	4,004	A	P	N	A-1
5495793 (487)	Caisse des Dépôts et Consignation	29/06/2022	01/07/2023	01/10/2023	1 500 000,00	F	FIXE	1,760	1,760	T	P	N	A-1
5571198 (489)	Caisse des Dépôts et Consignation	14/12/2023	22/12/2023	01/04/2025	2 500 000,00	V	LIVRETA	3,400	2,971	A	C	N	A-1
5632372 (494)	Caisse des Dépôts et Consignation	13/12/2024	20/12/2024	01/03/2025	3 000 000,00	V	LIVRETA	3,400	2,576	T	P	N	A-1
5866165 (481)	Caisse d'Epargne	15/01/2020	01/01/2021	05/02/2021	229 394,76	F	FIXE	1,700	1,751	T	P	N	A-1
LBP-00007940 (482)	La Banque Postale	06/04/2020	24/04/2020	15/08/2020	240 000,00	F	FIXE	1,400	1,421	T	P	N	A-1
MIN539791EUR (485)	La Banque Postale	20/12/2021	30/09/2022	01/01/2023	500 000,00	F	FIXE	0,660	0,672	T	C	N	A-1
MON520863EUR/001 (474)	Caisse Française de Financement Local	07/05/2005	01/06/2017	01/06/2018	28 173,37	V	EURIBOR12M	0,066	0,401	A	P	N	A-1
MON529177EUR (412)	Caisse Française de Financement Local	08/10/2019	01/12/2019	01/12/2020	5 350 831,61	F	FIXE	2,000	2,029	A	P	N	A-1
MON540460EUR (486)	La Banque Postale	20/12/2021	30/12/2021	01/04/2022	700 000,00	F	FIXE	0,740	0,742	T	C	N	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00								
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00								

Emprunts et dettes à l'origine du contrat															
Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de 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						
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00										
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00										
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)					0,00										
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00										
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					931 573,86										
1681 Autres emprunts (total)					0,00										
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00										
1687 Autres dettes (total)					931 573,86										
(457)	SIVOM des Eaux du Brandon	01/01/2015	01/01/2015	01/02/2015	383 873,83	F	FIXE	4,500	3,733		A	P	N		A-1
SIVOM (425)	SIVOM des Eaux du Brandon	01/01/2008	01/01/2008	01/04/2008	547 700,03	V	AUTRE	0,000	4,332		A	P	N		A-1
Total général					18 038 605,51										

(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

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

IV

A1.2

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											ICNE de l'exercice
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt		Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Annuité de l'exercice		
						Type de taux (12)	Index (13)			Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		0,00		14 931 621,85					507 974,49	166 373,40	0,00	74 622,31
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		14 931 621,85					507 974,49	166 373,40	0,00	74 622,31
1120 (478)	N	0,00	A-1	47 743,57	4,72	F	FIXE	0,100	10 051,28	54,93	0,00	1,46
1265-1271 (480)	N	0,00	A-1	813 750,00	15,47	F	FIXE	0,780	52 500,00	6 713,24	0,00	193,94
1266 (479)	N	0,00	A-1	750 000,00	14,97	F	FIXE	0,710	50 000,00	5 639,32	0,00	162,71
140284801 (470)	N	0,00	A-1	184 492,20	8,83	F	FIXE	0,000	20 499,14	0,00	0,00	0,00
1611-1613 (483)	N	0,00	A-1	335 000,00	16,72	F	FIXE	0,520	20 000,00	1 837,12	0,00	53,23
202093 (455)	N	0,00	A-1	110 159,44	13,00	F	FIXE	4,950	5 904,55	5 636,69	0,00	0,00
3443341 (419)	N	0,00	A-1	1 386,24	0,40	F	FIXE	3,740	1 336,13	101,82	0,00	31,17
5495793 (487)	N	0,00	A-1	1 439 514,04	23,50	F	FIXE	1,760	48 494,06	25 701,06	0,00	5 224,09
5571-198 (489)	N	0,00	A-1	2 500 000,00	39,25	V	LIVRETA	3,400	0,00	14 637,20	0,00	55 953,22
5632372 (494)	N	0,00	A-1	3 000 000,00	29,92	V	LIVRETA	3,400	0,00	0,00	0,00	3 116,67
5866165 (481)	N	0,00	A-1	170 497,20	10,10	F	FIXE	1,700	15 101,16	3 059,24	0,00	441,07
LBP-00007940 (482)	N	0,00	A-1	173 204,95	10,38	F	FIXE	1,400	15 208,46	2 558,18	0,00	303,11
MIN539791EUR (485)	N	0,00	A-1	450 000,00	17,75	F	FIXE	0,660	25 000,00	3 073,13	0,00	734,43
MON520863EUR/001 (474)	N	0,00	A-1	2 078,48	0,42	V	EURIBOR12M	4,215	3 713,66	248,22	0,00	49,20
MON529177EUR (412)	N	0,00	A-1	4 330 795,73	16,92	F	FIXE	2,000	212 165,85	92 373,55	0,00	7 217,99
MON540460EUR (486)	N	0,00	A-1	623 000,00	22,00	F	FIXE	0,740	28 000,00	4 739,70	0,00	1 140,02
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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N										ICNE de l'exercice	
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)		Intérêts perçus (le cas échéant) (16)
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		253 625,76					38 418,12	6 340,14	0,00	5 188,46
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		253 625,76					38 418,12	6 340,14	0,00	5 188,46
(457)	N	0,00	A-1	164 360,23	14,09		F	FIXE	4 500	20 270,27	5 288,14	4 521,85
SIVOM (425)	N	0,00	A-1	89 265,53	7,25		V	AUTRE	0,000	18 147,85	1 052,00	666,61
Total général		0,00		15 185 247,61					546 392,61	172 713,54	0,00	79 810,77

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

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

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

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

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

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

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

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

IV – ANNEXES

IV	
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – 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 31/12/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux au 31/12/N (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
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
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur 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 couvrir 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 maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

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

(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

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

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

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

IV – 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)

Structure	Indices sous-jacents	(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart de l'indice zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart de l'indice hors zone euro	(6) Autres indices
(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 (turner)	Nombre de produits	18	0	0	0	0	
	% de l'encours	99,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	15.185.247,61	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

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

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

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE	Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 750 €	21/12/2023

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Frais d insertion (non suivis de travaux)	5	21/12/2023
L	Frais d études (non suivis de travaux)	5	21/12/2023
L	Terrains (aménagement...)	99	21/12/2023
L	Bâtiments durables - usines (travaux)	60	21/12/2023
L	Bâtiments durables - barrages	99	21/12/2023
L	Bâtiments durables - Réservoirs	80	21/12/2023
L	Bâtiments durables - Bassins	90	21/12/2023
L	Canalisation fonte	90	21/12/2023
L	Canalisation PVC	70	21/12/2023
L	Canalisation inconnue ou mixte	80	21/12/2023
L	Abrevoirs	80	21/12/2023
L	Stations pompages / postes relevages	60	21/12/2023
L	Constructions légères	15	21/12/2023
L	Agencements / Aménagements	15	21/12/2023

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

A3.1 – ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant des prov. et dépréciations constituées au 01/01/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions, pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		188 729,52	188 729,52	0,00	188 729,52
Dotation dépréciation actifs circulant	0,00	25/11/2021	88 729,52	88 729,52	0,00	88 729,52
Dotation dépréciation actifs circulant	0,00	24/11/2022	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	0,00		188 729,52	188 729,52	0,00	188 729,52

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

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

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

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS**Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1**

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	958 413,62
Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	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	958 413,62

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

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Affectation au 106 (C)	0,00
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	958 413,62
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	958 413,62

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

	Crédits ouverts/reportés (2)	Réalizations (3)	Restes à réaliser au 31/12/N (4)	Total
		(a)	(b)	(c = a + b)
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(1)	977 450,00	845 339,89	0,00	845 339,89
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(1)	1 176 733,00	1 014 220,86	0,00	1 014 220,86
Solde des opérations de l'exercice (Solde III = E - D)	199 283,00	168 880,97	0,00	168 880,97
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	958 413,62			958 413,62
Affectation au 106 (C)	0,00	0,00		0,00
Solde des opérations liées à l'exercice N-1 (Solde IV = A + C)	958 413,62			958 413,62
Couverture de l'annuité de la dette (Solde V = Solde III + Solde IV) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte				1 127 294,59

(1) BP+BS+DM + RAR N-1. Le détail est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

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

(3) Mandats et titres émis

(4) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle

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

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		977 450,00	845 339,89
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		607 000,00	534 197,80
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	548 000,00	475 280,53
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	20 500,00	20 499,14
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	38 500,00	38 418,13
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		370 450,00	311 142,09
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>	320 450,00	311 142,09
020	Dépenses imprévues	50 000,00	0,00

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

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

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		1 176 733,00	III 1 014 220,86
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		1 176 733,00	1 014 220,86
15...	<i>Provisions pour risques et charges</i>		
169	<i>Primes de remboursement des obligations</i>	0,00	0,00
26...	<i>Participations et créances rattachées</i>		
27...	<i>Autres immobilisations financières</i>		
28...	<i>Amortissement des immobilisations</i>		
28031	<i>Frais d'études</i>	14 275,00	14 271,11
28033	<i>Frais d'insertion</i>	200,00	158,76
28131	<i>Bâtiments</i>	63 300,00	36 542,45
28135	<i>Installations générales, agencements, ...</i>	7 800,00	3 378,67
28151	<i>Installations complexes spécialisées</i>	285 210,00	285 130,46
28153	<i>Installations à caractère spécifique</i>	607 415,00	607 382,09
28156	<i>Matériel spécifique d'exploitation</i>	98 000,00	21 786,08
28188	<i>Autres</i>	2 200,00	2 162,15
29...	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		
39...	<i>Dépréciat* des stocks et en-cours</i>		
481...	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		
4817	<i>Pénalités de renégociation de la dette</i>	43 410,00	43 409,09
021	<i>Virement de la section d'exploitation</i>	54 923,00	0,00

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES CHARGES TRANSFEREES	A6

A6 – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'étalement	Date de la délibération	Montant de la dépense transférée au compte 481 (I)	Montant amorti au titre des exercices précédents (II)	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812) (III)	Solde (1)
TOTAL				955 000,00	217 045,45	43 409,09	694 545,46
2024	Pénalités renégociation emprunt	22	29/03/2016	955 000,00	217 045,45	43 409,09	694 545,46

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

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

A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
12/01/2023	BLANZY-BRANCHEMENT EU	20 305,95	253,82	80
14/03/2023	LE CREUSOT-BRANCHEMENT EU	29 844,39	373,05	80
20/11/2023	BLANZY-CHEMISAGE EU	55 274,24	696,50	80
30/11/2023	MONTCEAU SDA-GEOREFERENCEMENT DES	26 350,00	0,00	5
10/01/2024	LE CREUSOT-CANALISATIONS PVC	85 016,46	0,00	70
10/01/2024	MONTCEAU-CANALISATIONS PVC	46 433,32	0,00	70
10/01/2024	SANVIGNES-CANALISATIONS PVC	33 843,38	0,00	70
10/01/2024	MONTGENIS-CANALISATIONS PVC	8 791,59	0,00	70
10/01/2024	MONTCHANIN-CANALISATIONS PVC	21 615,17	0,00	70
10/01/2024	ST LAURENT-CANALISATIONS PVC	4 246,78	0,00	70
10/01/2024	ST SERVIN-CANALISATIONS PVC	5 748,84	0,00	70
10/01/2024	CIRY-LE-NOBLE-CANALISATIONS PVC	12 812,44	0,00	70
10/01/2024	LE CREUSOT-CANALISATIONS PVC	135 909,93	0,00	70
15/01/2024	CIRY LE NOBLE- CANALISATIONS I/M	2 684,95	0,00	70
15/01/2024	ST SERVIN-RENOUV REGARDS PVC	15 290,64	0,00	70
18/01/2024	LE CREUSOT-CANALISATIONS I/M	8 399,21	0,00	80
22/01/2024	TORCY ZI - CHEMIN ACCES POSTE RELEVEMENT	18 331,83	0,00	99
05/02/2024	BLANZY-CANALISATION I/M	1 271,76	0,00	80
12/02/2024	MARMAGNE-CANALISATIONS I/M	3 892,86	0,00	80
19/02/2024	ST VALLIER-BRANCHEMENT PVC	15 893,05	0,00	60
19/02/2024	BLANZY-CANALISATIONS PVC	19 729,10	0,00	70
21/02/2024	MONTCEAU-ZONE STE ELISABETH-GAINES	2 604,05	0,00	80
26/02/2024	LE BREUIL-CREATION REGARD	47,82	0,00	1
26/02/2024	LE CREUSOT - EU - I/M	235 414,02	0,00	80
26/02/2024	MONTCEAU-ZONE ELISABETH-RESEAU EU I/M	513 081,72	0,00	80
26/02/2024	MONTCEAU-SEPARATION REGARDS I/M	36 307,44	0,00	80
27/02/2024	SANVIGNES-LES ESSARTS-ACCES POSTE	3 065,58	0,00	99
08/03/2024	LE CREUSOT-CANALISATIONS I/M	3 023,92	0,00	80
11/03/2024	LE CREUSOT-CANALISATIONS I/M	50 096,15	0,00	80
11/03/2024	MONTCEAU-ZONE STE ELISABETH-STATION	6 127,20	0,00	60
27/03/2024	MONTCEAU-CANALISATIONS I/M	3 617,14	0,00	80
28/03/2024	ST SERVIN-CANALISATIONS I/M	55 102,38	0,00	80
28/03/2024	TORCY-SYSTEME TEST FUMEE	3 487,41	0,00	5
28/03/2024	LE CREUSOT-ITV	8 581,19	0,00	5
28/03/2024	MONTCHANIN-CANALISATIONS I/M	22 075,83	0,00	80
04/04/2024	BLANZY-CANALISATIONS PVC	87 558,00	0,00	80
05/04/2024	CUCM-DIAG AMIANTE-POSTE DE RELEVAGE	6 080,25	0,00	60
05/04/2024	PERRECY-CANALISATIONS PVC	41 506,73	0,00	70
22/04/2024	BLANZY-CANALISATIONS I/M	52,05	0,00	80
22/04/2024	ST VALLIER-CANALISATIONS I/M	8 213,77	0,00	80
23/04/2024	MARMAGNE-TX USINE	3 965,11	0,00	60
23/04/2024	ST FIRMIN-TX USINE	3 731,12	0,00	60
30/04/2024	ST VALLIER-ESSAIS FUMEE	511,34	0,00	5
30/04/2024	LE CREUSOT-PLACE SCHNEIDER-ESSAIS FUMEE	3 006,03	0,00	5
02/05/2024	ST VALLIER-TX AMENAGEMENT	23 161,24	0,00	99
13/05/2024	SANVIGNES-CANALISATIONS I/M	518,86	0,00	1
13/05/2024	TERRITOIRE CUCM-CANALISATIONS I/M	14 852,13	0,00	80
13/05/2024	TERRITOIRE CUCM-INSPECTIONS TV EN LIEN	1 054,94	0,00	5
16/05/2024	ST VALLIER-CANALISATIONS I/M	10 803,35	0,00	80
23/05/2024	LE CREUSOT-BARRE JAURES-CANA. PVC	21 677,77	0,00	70
23/05/2024	BLANZY-CANALISATIONS PVC	74 423,38	0,00	70
27/05/2024	CUCM-CANALISATIONS I/M - BOITES	56 645,01	0,00	80
07/06/2024	TOCRY-CANALISATIONS PVC	71 249,48	0,00	70
07/06/2024	BLANZY-ETUDE GEODETECTION	15 830,00	0,00	5
07/06/2024	POUILLOUX-CANALISATIONS PVC	2 990,00	0,00	70

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
11/06/2024	ST VALLIER-CANALISATION PVC	1 477,44	0,00	70
14/06/2024	LE BREUIL-CANALISATIONS PVC	412,00	0,00	1
18/06/2024	LE CREUSOT-CANALISATION PVC	7 674,16	0,00	70
24/06/2024	BLANZY-CANALISATION PVC	8 554,72	0,00	70
24/06/2024	LE CREUSOT-CANALISATIONS PVC	59 033,20	0,00	70
27/06/2024	MONTCEAU-ZONE STE ELISABETH-CANALISATION	3 600,00	0,00	80
27/06/2024	ST EUSEBE-CANALISATIONS I/M	3 310,47	0,00	80
01/07/2024	TERRITOIRE CUCM-CANALISATIONS I/M	121 605,00	0,00	80
01/07/2024	ST EUSEBE - CANALISATIONS PVC	4 999,59	0,00	70
09/07/2024	SANVIGNES-REHABILITATION TRANSIT DE LA	6 005,00	0,00	5
18/07/2024	MONTCEAU-CANALISATION PVC	229 118,28	0,00	70
23/07/2024	SANVIGNES-CANALISATIONS I/M	534 145,76	0,00	80
01/08/2024	MONTCEAU-CANALISATIONS I/M	7 030,03	0,00	80
19/08/2024	DIAGNOSTIC POUR DEMOLITION STEP	1 650,00	0,00	5
28/08/2024	LE BREUIL - MISE EN SEPARATIF	539 513,78	0,00	80
02/09/2024	LE CREUSOT-GEODETECTION RESEAU ASST	3 747,50	0,00	5
03/09/2024	ST BERAIN SOUS SANVIGNES- TRANSMETTEUR	6 246,24	0,00	60
03/09/2024	SANVIGNES-CANALISATIONS I/M	63 581,21	0,00	80
04/09/2024	MONTCEAU-CANALISATIONS PVC	5 166,95	0,00	70
13/09/2024	PERRECY-CANALISATIONS PVC	2 880,91	0,00	70
13/09/2024	ST FIRMIN-CANALISATIONS PVC	1 741,67	0,00	70
13/09/2024	POUILLOUX-CANALISATIONS PVC	2 123,87	0,00	70
16/09/2024	ST VALLIER - CANALISATIONS PVC	2 622,85	0,00	70
30/09/2024	LE CREUSOT-ITV PREPARATOIRE EU	475,45	0,00	5
02/10/2024	LE CREUSOT LA MOLETTE CANALISATIONS PVC	45 660,41	0,00	70
08/10/2024	TERRITOIRE CUCM-DIAGNOSTIC RESEAUX ITV	9 219,40	0,00	5
21/10/2024	MONTCEAU-CANALISATIONS I/M	2 839,06	0,00	80
25/10/2024	CIRY-CANALISATIONS I/M	4 691,14	0,00	80
12/11/2024	ECUISSIS-CANALISATIONS PVC	5 872,38	0,00	70
15/11/2024	MONTCEAU-CANALISATIONS I/M	48 591,00	0,00	80
15/11/2024	BLANZY-CANALISATIONS I/M	16 763,00	0,00	80
29/11/2024	ST FIRMIN-CANALISATIONS PVC	12 277,40	0,00	70
02/12/2024	TORCY-AERATION UDEP	150 000,00	0,00	60
02/12/2024	BLANZY-UDEP	29 500,00	0,00	60
02/12/2024	TERRITOIRE CUCM-INSPECTION TELEVISEE	10 465,31	0,00	5
06/12/2024	BLANZY-CANALISATIONS I/M	60 880,95	0,00	80
09/12/2024	MT SAINT VINCENT-CANALISATIONS PVC	22 385,00	0,00	70
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
TOTAL GENERAL		3 998 009,43	1 323,37	

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

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

Modalités et date de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux							
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
Divers							
02/12/2024	SUBV 2009 CONSEIL GENERAL	48 453,00	15	48 453,00	0,00	0,00	0,00
02/12/2024	SAINTE SERNIN SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	254 884,83	15	254 884,83	0,00	0,00	0,00
02/12/2024	SUBVENTION	60 734,93	10	60 734,93	0,00	0,00	0,00
02/12/2024	SUBVENTION	5 461,11	10	5 461,11	0,00	0,00	0,00
02/12/2024	SUBVENTION	8 230,00	10	8 230,00	0,00	0,00	0,00
02/12/2024	SUBVENTION - ST SYMPHORIEN DE MARMAGNE	37 988,26	10	37 988,26	0,00	0,00	0,00
02/12/2024	SUBVENTION - MARMAGNE	14 260,50	10	14 260,50	0,00	0,00	0,00
02/12/2024	SUBVENTION - SIVOM DE BRANDON	420 023,24	10	420 023,24	0,00	0,00	0,00
02/12/2024	AMO NOUVEAUX SERVICES PUBLICS	793,80	5	793,80	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		850 829,67					0,00

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

A8.3 –OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

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

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES	B1.6

B1.6 – ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme bénéficiaire	Durée en années	Périodicité	Dettes en capital à l'origine	Dettes en capital 31/12/N	Annuité versée au cours de l'exercice
8017 Subventions à verser en annuités					0,00	0,00	0,00
8018 Autres engagements donnés					2 547 999,97	1 913 355,75	146 795,90
Au profit d'organismes publics					0,00	0,00	0,00
Au profit d'organismes privés (1)					2 547 999,97	1 913 355,75	146 795,90
2019	Engagement de garantie	Agence France Locale	20	X	1 000 000,00	737 500,00	55 639,33
2019	Engagement de garantie	Agence France Locale	10	X	97 999,97	45 230,75	10 106,21
2019	Engagement de garantie	Agence France Locale	20	X	1 050 000,00	800 625,00	59 213,24
2020	Engagement de garantie	Agence France Locale	20	X	400 000,00	330 000,00	21 837,12
TOTAL					2 547 999,97	1 913 355,75	146 795,90

(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 « Dettes en capital à l'origine » correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible ;
- la colonne « Dettes en capital 31/12/N » correspond au montant résiduel de la garantie au 31/12/N ;
- la colonne « Annuité versée au cours de l'exercice » n'est pas remplie car l'octroi de la garantie n'implique pas que des versements annuels aient lieu. Des versements ne seront effectués qu'en cas d'appel de la garantie.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.1

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 N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de l'exercice N (3)	CP réalisés durant l'exercice N
2020-EURUUG-V Rénovation des usines de dépollution	1 410 320,00	1 665 841,00	3 076 161,00	1 041 415,00	768 497,95	1 266 248,05	768 497,95
2022-EUSDAHSDA-V Travaux sur réseaux eaux usées SDA et Hors SDA	27 533 481,00	0,00	27 533 481,00	3 878 060,00	5 300 500,00	20 012 647,00	3 642 774,00

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE A 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.

La nature de l'engagement (2)	Nom de l'organisme	Raison sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
<u>Délégation de service public (3)</u> 26/09/2017 - Régie intéressée	Véolia Eau	Creusot Montceau Eau	Société Locale	38 971 000,00
<u>Garantie ou cautionnement d'un emprunt</u>				
<u>Autres</u> - Participation au capital	Agence France Locale	AFL	Société Territoriale	46 600,00

(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
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES (uniquement pour les SPIC dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale)	C4

C4 – PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES**1 – BUDGET PRINCIPAL DU SPIC**

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	90 668 452,85	71 572 122,05	0,00	71 572 122,05
RECETTES	90 668 452,85	81 971 681,82	0,00	81 971 681,82
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	49 806 899,40	30 867 979,56	2 115 926,84	32 983 906,40
RECETTES	49 806 899,40	30 731 477,54	361 908,11	31 093 385,65

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

2 – BUDGETS ANNEXES (autant de tableaux que de budget) (1)

BUDGET BUDGET ASSAINISSEMENT / Numéro SIRET : 24710029000193				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	9 358 465,23	8 863 931,51	0,00	8 863 931,51
RECETTES	9 358 465,23	9 067 184,79	0,00	9 067 184,79
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	7 691 050,00	5 256 611,90	0,00	5 256 611,90
RECETTES	7 691 050,00	5 471 756,57	0,00	5 471 756,57

BUDGET BUDGET EAU / Numéro SIRET : 24710029000185				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	16 456 060,73	14 073 527,26	0,00	14 073 527,26
RECETTES	16 456 060,73	15 841 110,47	0,00	15 841 110,47
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	14 249 782,27	6 273 697,73	51 615,26	6 325 312,99
RECETTES	14 249 782,27	7 818 363,94	504 786,92	8 323 150,86

BUDGET BUDGET TRANSPORTS / Numéro SIRET : 24710029000201				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	8 589 667,32	4 829 257,95	0,00	4 829 257,95
RECETTES	8 589 667,32	5 462 729,92	0,00	5 462 729,92
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	4 862 677,25	59 078,42	3 480,90	62 559,32
RECETTES	4 862 677,25	253 633,35	0,00	253 633,35

BUDGET Budget SPANC / Numéro SIRET : 24710029000243				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	541 086,78	258 757,17	0,00	258 757,17

BUDGET Budget SPANC / Numéro SIRET : 24710029000243				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
RECETTES	541 086,78	114 657,12	0,00	114 657,12
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	37 637,00	0,00	7 144,03	7 144,03
RECETTES	37 637,00	0,00	0,00	0,00

BUDGET BUDGET ZA ECONOMIQUES ET COMMERCIALES / Numéro SIRET : 24710029000276				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	2 845 483,77	1 837 010,55	0,00	1 837 010,55
RECETTES	2 845 483,77	2 191 574,67	0,00	2 191 574,67
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	3 631 369,50	1 161 625,91	0,00	1 161 625,91
RECETTES	3 631 369,50	1 028 659,50	0,00	1 028 659,50

BUDGET BUDGET LOTISSEMENTS / Numéro SIRET : 24710029000284				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	447 955,00	446 051,29	0,00	446 051,29
RECETTES	447 955,00	446 051,29	0,00	446 051,29
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	447 955,00	446 051,29	0,00	446 051,29
RECETTES	447 955,00	0,00	0,00	0,00

(1) Cumul du BP, BS et DM.
 (2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

3 – PRESENTATION AGRÉGÉE

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	128 907 171,68	101 880 657,78	0,00	101 880 657,78
RECETTES	128 907 171,68	115 094 990,08	0,00	115 094 990,08
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	80 727 370,42	44 065 044,81	2 178 167,03	46 243 211,84
RECETTES	80 727 370,42	45 303 890,90	866 695,03	46 170 585,93
TOTAL AGREGE DES DEPENSES	209 634 542,10	145 945 702,59	2 178 167,03	148 123 869,62
TOTAL AGREGE DES RECETTES	209 634 542,10	160 398 880,98	866 695,03	161 265 576,01

(1) Cumul du BP, BS et DM.
 (2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 0

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation :

Présenté par (1) ,

A le

(1) ,

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

A , le

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

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

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

(2) L'assemblée délibérante étant : .

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