

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 24720009000147	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT COMMUNE dont la population est de 3500 habitants et plus COMMUNAUTE DE COMMUNES DU PAYS SABOLIEN
--	--

POSTE COMPTABLE DE : CENTRE DES FINANCES PUBLIQUES DE SABLE
SUR SARTHE

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Compte administratif

BUDGET : BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT EAUX USEE (2)

ANNEE 2023

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

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

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget 4

II - Présentation générale du compte administratif

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

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

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

B1 - Balance générale du budget - Dépenses 9

B2 - Balance générale du budget - Recettes 10

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 11

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 13

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 14

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 15

B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 16

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

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

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 17

A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux Sans Objet

A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 21

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 22

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations Sans Objet

A3.2 - Etalement des provisions Sans Objet

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 23

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes 24

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

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

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

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

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

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

A6 - Etat des charges transférées Sans Objet

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

A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées 25

A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties 26

A8.3 - Opérations liées aux cessions 27

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

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

A10 - Etat des travaux en régie Sans Objet

B - Engagements hors bilan

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

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

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

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

B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé Sans Objet

B1.6 - Etat des autres engagements donnés Sans Objet

B1.7 - Etat des engagements reçus Sans Objet

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

B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents Sans Objet

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel Sans Objet

C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie Sans Objet

C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2) Sans Objet

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

C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes Sans Objet

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures

28

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

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

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 1 100 732,30	G 1 820 793,19	G-A 720 060,89
	Section d'investissement	B 1 084 706,31	H 1 719 556,68	H-B 634 850,37

		+	+
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 1 249 857,69 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D 837 516,56 (si déficit)	J 0,00 (si excédent)

		=	=	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 3 022 955,17	Q= G+H+I+J 4 790 207,56	=Q-P 1 767 252,39

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 988 304,36	L 338 800,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F 988 304,36	= K+L 338 800,00

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 1 100 732,30	= G+I+K 3 070 650,88	1 969 918,58
	Section d'investissement	= B+D+F 2 910 527,23	= H+J+L 2 058 356,68	-852 170,55
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 4 011 259,53	= G+H+I+J+K+L 5 129 007,56	1 117 748,03

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E 0,00	K 0,00
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
014	Atténuations de produits	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	0,00	
66	Charges financières	0,00	
67	Charges exceptionnelles	0,00	
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00	
70	Ventes produits fabriqués, prestations		0,00
73	Produits issus de la fiscalité		0,00
74	Subventions d'exploitation		0,00
75	Autres produits de gestion courante		0,00
013	Atténuations de charges		0,00
76	Produits financiers		0,00
77	Produits exceptionnels		0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F 988 304,36	L 338 800,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	338 800,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
20	Immobilisations incorporelles	855 708,26	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	132 596,10	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	367 000,00	131 397,51	151 066,78	0,00	84 535,71
012	Charges de personnel, frais assimilés	105 000,00	87 506,17	0,00	0,00	17 493,83
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
Total des dépenses de gestion courante		475 000,00	218 903,68	151 066,78	0,00	105 029,54
66	Charges financières	164 000,00	37 708,42	80 330,00	0,00	45 961,58
67	Charges exceptionnelles	14 000,00	12 305,00	0,00	0,00	1 695,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	4 000,00	0,00			4 000,00
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	50 000,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		707 000,00	268 917,10	231 396,78	0,00	206 686,12
023	Virement à la section d'investissement	1 651 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections	633 000,00	600 418,42			32 581,58
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		2 284 000,00	600 418,42			1 683 581,58
TOTAL		2 991 000,00	869 335,52	231 396,78	0,00	1 890 267,70
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	1 180 000,00	1 188 705,92	59 486,04	0,00	-68 191,96
73	Produits issus de la fiscalité(4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	-5 672,50	16 262,50	0,00	-10 590,00
75	Autres produits de gestion courante	142,31	2,32	0,00	0,00	139,99
Total des recettes de gestion courante		1 180 142,31	1 183 035,74	75 748,54	0,00	-78 641,97
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	1 008,91	0,00	0,00	-1 008,91
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		1 180 142,31	1 184 044,65	75 748,54	0,00	-79 650,88
042	Opérat° ordre transfert entre sections	561 000,00	561 000,00			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		561 000,00	561 000,00			0,00
TOTAL		1 741 142,31	1 745 044,65	75 748,54	0,00	-79 650,88
Pour information		1 249 857,69				
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	1 124 050,00	160 267,52	855 708,26	108 074,22
21	Immobilisations corporelles	4 500,00	1 005,00	0,00	3 495,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	687 933,44	86 825,71	132 596,10	468 511,63
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	1 816 483,44	248 098,23	988 304,36	580 080,85
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	285 000,00	275 608,08	0,00	9 391,92
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	Total des dépenses financières	285 000,00	275 608,08	0,00	9 391,92
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	2 101 483,44	523 706,31	988 304,36	589 472,77
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	561 000,00	561 000,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	561 000,00	561 000,00		0,00
	TOTAL	2 662 483,44	1 084 706,31	988 304,36	589 472,77
	Pour information	837 516,56			
	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	231 827,74	234 966,00	338 800,00	-341 938,26
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
	Total des recettes d'équipement	331 827,74	234 966,00	338 800,00	-241 938,26
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	884 172,26	884 172,26	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	884 172,26	884 172,26	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	1 216 000,00	1 119 138,26	338 800,00	-241 938,26
021	Virement de la section d'exploitation (2)	1 651 000,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	633 000,00	600 418,42		32 581,58
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	2 284 000,00	600 418,42		1 683 581,58
	TOTAL	3 500 000,00	1 719 556,68	338 800,00	1 441 643,32
	Pour information	0,00			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	282 464,29		282 464,29
012	Charges de personnel, frais assimilés	87 506,17		87 506,17
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00		0,00
66	Charges financières	118 038,42	0,00	118 038,42
67	Charges exceptionnelles	12 305,00	0,00	12 305,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	600 418,42	600 418,42
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	500 313,88	600 418,42	1 100 732,30

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 100 732,30
---	---------------------

	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	561 000,00	561 000,00
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	275 608,08	0,00	275 608,08
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	160 267,52	0,00	160 267,52
21	Immobilisations corporelles (6)	1 005,00	0,00	1 005,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	86 825,71	0,00	86 825,71
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	523 706,31	561 000,00	1 084 706,31

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	837 516,56
--	-------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	1 922 222,87
--	---------------------

(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	1 248 191,96		1 248 191,96
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	10 590,00		10 590,00
75	Autres produits de gestion courante	2,32		2,32
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	1 008,91	561 000,00	562 008,91
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		1 259 793,19	561 000,00	1 820 793,19

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	1 249 857,69
---	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	3 070 650,88
---	---------------------

	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	234 966,00	0,00	234 966,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
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		600 418,42	600 418,42
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		234 966,00	600 418,42	835 384,42

+

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

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	884 172,26
------------------------------------	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	1 719 556,68
---	---------------------

(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)	367 000,00	131 397,51	151 066,78	0,00	84 535,71
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6063	Fournitures entretien et petit équipt	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
6064	Fournitures administratives	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
6066	Carburants	1 800,00	0,00	0,00	0,00	1 800,00
611	Sous-traitance générale	133 000,00	66 370,10	57 846,78	0,00	8 783,12
614	Charges locatives et de copropriété	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
61523	Entretien, réparations réseaux	107 000,00	84 622,71	0,00	0,00	22 377,29
61528	Entretien,réparation autres biens immob.	55 000,00	7 681,57	0,00	0,00	47 318,43
6161	Multirisques	2 900,00	2 445,00	0,00	0,00	455,00
6168	Autres	2 800,00	2 266,07	0,00	0,00	533,93
617	Etudes et recherches	19 000,00	-33 680,00	65 220,00	0,00	-12 540,00
6226	Honoraires	33 500,00	-2 481,83	28 000,00	0,00	7 981,83
6231	Annonces et insertions	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
6251	Voyages et déplacements	0,00	18,00	0,00	0,00	-18,00
6257	Réceptions	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
6262	Frais de télécommunications	1 000,00	302,89	0,00	0,00	697,11
6378	Autres taxes et redevances	4 500,00	3 853,00	0,00	0,00	647,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	105 000,00	87 506,17	0,00	0,00	17 493,83
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	105 000,00	87 219,84	0,00	0,00	17 780,16
6458	Cotizat° autres organismes sociaux	0,00	286,33	0,00	0,00	-286,33
014	Atténuations de produits (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
6541	Créances admises en non-valeur	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
658	Charges diverses de gestion courante	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		475 000,00	218 903,68	151 066,78	0,00	105 029,54
66	Charges financières (b) (5)	164 000,00	37 708,42	80 330,00	0,00	45 961,58
66111	Intérêts réglés à l'échéance	123 000,00	120 761,21	0,00	0,00	2 238,79
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	41 000,00	-83 052,79	80 330,00	0,00	43 722,79
67	Charges exceptionnelles (c)	14 000,00	12 305,00	0,00	0,00	1 695,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	14 000,00	12 305,00	0,00	0,00	1 695,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	4 000,00	0,00			4 000,00
6817	Dot. dépréc. actifs circulants	4 000,00	0,00			4 000,00
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	50 000,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		707 000,00	268 917,10	231 396,78	0,00	206 686,12
023	Virement à la section d'investissement	1 651 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	633 000,00	600 418,42			32 581,58
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	633 000,00	600 418,42			32 581,58
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		2 284 000,00	600 418,42			1 683 581,58
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		2 284 000,00	600 418,42			1 683 581,58
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		2 991 000,00	869 335,52	231 396,78	0,00	1 890 267,70
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	40 165,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	-42 887,79
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-2 722,79

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.
(3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.
(4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43.
(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF						III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES						A2
Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 180 000,00	1 188 705,92	59 486,04	0,00	-68 191,96
70611	Redevance d'assainissement collectif	1 140 000,00	1 173 925,92	58 061,04	0,00	-91 986,96
70613	Participations assainissement collectif	10 000,00	11 000,00	0,00	0,00	-1 000,00
7062	Redevances assainissement non collectif	30 000,00	3 780,00	1 425,00	0,00	24 795,00
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	-5 672,50	16 262,50	0,00	-10 590,00
747	Subv. et participat° collectivités	0,00	-5 672,50	16 262,50	0,00	-10 590,00
75	Autres produits de gestion courante	142,31	2,32	0,00	0,00	139,99
7588	Autres	142,31	2,32	0,00	0,00	139,99
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		1 180 142,31	1 183 035,74	75 748,54	0,00	-78 641,97
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	1 008,91	0,00	0,00	-1 008,91
7718	Autres produits except. opérat° gestion	0,00	787,05	0,00	0,00	-787,05
778	Autres produits exceptionnels	0,00	221,86	0,00	0,00	-221,86
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		1 180 142,31	1 184 044,65	75 748,54	0,00	-79 650,88
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	561 000,00	561 000,00			0,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	561 000,00	561 000,00			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		561 000,00	561 000,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		1 741 142,31	1 745 044,65	75 748,54	0,00	-79 650,88
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		1 249 857,69				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES					B1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	1 124 050,00	160 267,52	855 708,26	108 074,22
2031	Frais d'études	1 099 050,00	144 977,52	855 708,26	98 364,22
2033	Frais d'insertion	0,00	540,00	0,00	-540,00
2051	Concessions et droits assimilés	25 000,00	14 750,00	0,00	10 250,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	4 500,00	1 005,00	0,00	3 495,00
2111	Terrains nus	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
2183	Matériel de bureau et informatique	1 500,00	1 005,00	0,00	495,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	687 933,44	86 825,71	132 596,10	468 511,63
2315	Installat°, matériel et outillage techni	587 933,44	86 825,71	132 596,10	368 511,63
238	Avances commandés immo. incorp.	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
Total des dépenses d'équipement		1 816 483,44	248 098,23	988 304,36	580 080,85
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	285 000,00	275 608,08	0,00	9 391,92
1641	Emprunts en euros	285 000,00	202 470,68	0,00	82 529,32
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	73 137,40	0,00	-73 137,40
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		285 000,00	275 608,08	0,00	9 391,92
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		2 101 483,44	523 706,31	988 304,36	589 472,77
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	561 000,00	561 000,00		0,00
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	561 000,00	561 000,00		0,00
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	160 000,00	162 041,26		-2 041,26
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	4 000,00	3 203,04		796,96
13917	Sub. équipt cpte résult. Budget communaut	111 000,00	110 940,83		59,17
13918	Autres subventions d'équipement	286 000,00	284 814,87		1 185,13
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		561 000,00	561 000,00		0,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		2 662 483,44	1 084 706,31	988 304,36	589 472,77
Pour information		837 516,56			
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	231 827,74	234 966,00	338 800,00	-341 938,26
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	231 827,74	234 966,00	338 800,00	-341 938,26
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
238	Avances commandes immo. incorp.	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
Total des recettes d'équipement		331 827,74	234 966,00	338 800,00	-241 938,26
10	Dotations, fonds divers et réserves	884 172,26	884 172,26	0,00	0,00
1068	Autres réserves	884 172,26	884 172,26	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		884 172,26	884 172,26	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		1 216 000,00	1 119 138,26	338 800,00	-241 938,26
021	Virement de la section d'exploitation	1 651 000,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	633 000,00	600 418,42		32 581,58
28031	Frais d'études	0,00	14 792,00		-14 792,00
28033	Frais d'insertion	26 000,00	1 674,00		24 326,00
28087	Immo. incorp. reçues - mise à dispo.	20 000,00	3 916,00		16 084,00
28128	Aménagement Autres terrains	500,00	23,00		477,00
28131	Bâtiments	127 000,00	8 525,00		118 475,00
28135	Installations générales, agencements, ..	0,00	116 568,00		-116 568,00
28153	Installations à caractère spécifique	127 000,00	126 296,00		704,00
28172	Aménagements de terrains (mise à dispo)	1 000,00	73,00		927,00
28173	Constructions (mise à disposition)	132 000,00	130 870,42		1 129,58
28175	Matériel et outillage technique (mad)	190 000,00	187 469,00		2 531,00
28178	Autres immos corporelles (mad)	9 500,00	10 212,00		-712,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		2 284 000,00	600 418,42		1 683 581,58
041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		2 284 000,00	600 418,42		1 683 581,58
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		3 500 000,00	1 719 556,68	338 800,00	1 441 643,32
Pour information		0,00			
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1					

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

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

Cet état ne contient pas d'information.

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					4 506 550,63									
1641 Emprunts en euros (total)					3 450 995,07									
01A2020001	CREDIT AGRICOLE	01/01/2020	01/01/2020	15/02/2020	155 918,58	F	Taux fixe à 3.5 %	3,500	3,500	EUR	A	P	O	A-1
02A2020006	CREDIT AGRICOLE	17/06/2009	01/01/2020	20/03/2020	430 703,18	F	Taux fixe à 4.7 %	4,700	4,784	EUR	T	P	O	A-1
07A2020001	CREDIT MUTUEL	01/01/2020	01/01/2020	05/03/2020	13 751,63	F	Taux fixe à 3.22 %	3,220	3,259	EUR	T	P	O	A-1
08A2020002	CAISSE D'EPARGNE	01/01/2020	01/01/2020	25/03/2020	31 204,28	F	Taux fixe à 4.33 %	4,330	4,401	EUR	T	P	O	A-1
08A2020003	CREDIT AGRICOLE	01/01/2020	01/01/2020	20/03/2020	92 134,78	F	Taux fixe à 5.14 %	5,140	5,240	EUR	T	P	O	A-1
09A2020001	CAISSE D'EPARGNE	01/01/2020	01/01/2020	25/02/2020	51 074,31	F	Taux fixe à 4.9 %	4,900	4,991	EUR	T	P	O	A-1
10A2020001	CREDIT MUTUEL	25/09/2009	01/01/2020	15/02/2020	363 713,25	F	Taux fixe à 4.55 %	4,550	4,628	EUR	T	P	O	A-1
10A2020002	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	08/08/2016	01/01/2020	29/01/2020	895 620,32	F	Taux fixe à 1.24 %	1,240	1,240	EUR	T	P	O	A-1
13A200601	CAISSE D'EPARGNE	01/01/2020	01/01/2020	25/01/2020	209 925,00	F	Taux fixe à 4.22 %	4,220	4,287	EUR	T	C	O	A-1
13A201201	CREDIT FONCIER DE FRANCE	28/03/2014	01/01/2020	25/03/2020	124 999,90	F	Taux fixe à 5.01 %	5,010	5,181	EUR	T	C	O	A-1
13A201601	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	01/09/2016	01/01/2020	01/04/2020	425 134,28	F	Taux fixe à 1.19 %	1,190	1,190	EUR	T	P	O	A-1
13A201602	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	01/09/2016	01/01/2020	01/03/2020	457 917,43	V	(Livret A(Préfixé) + 0.75)-Floor 0 sur Livret A(Préfixé)	1,500	1,500	EUR	T	C	O	A-1
16A2020001	CREDIT MUTUEL	01/01/2020	01/01/2020	20/03/2020	198 898,13	F	Taux fixe à 3.6 %	3,600	3,649	EUR	T	P	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									

COMMUNAUTE DE COMMUNES DU PAYS SABOLIEN - BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT EAUX USEE - CA - 2023

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					1 055 555,56									
13A201101	CACIB ex BFT CREDIT AGRICOLE	11/04/2008	01/01/2020	15/03/2020	1 055 555,56	F	Taux fixe à 4.35 %	4,350	4,413	EUR	X	X	O	A-1
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					4 506 550,63									

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		0,00		3 436 539,33					275 608,08	120 761,21	0,00	40 165,01
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		2 603 206,01					220 052,52	81 557,51	0,00	10 862,92
01A2020001	N	0,00	A-1	112 022,43	7,12	F	Taux fixe à 3.5 %	4,078	11 642,44	5 057,89	0,00	4 009,01
02A2020006	N	0,00	A-1	371 185,48	15,47	F	Taux fixe à 4.7 %	4,688	15 937,97	17 916,63	0,00	484,60
07A2020001	N	0,00	A-1	4 881,04	1,93	F	Taux fixe à 3.22 %	3,214	2 325,44	204,16	0,00	10,91
08A2020002	N	0,00	A-1	5 360,92	0,73	F	Taux fixe à 4.33 %	4,329	6 884,02	419,42	0,00	3,22
08A2020003	N	0,00	A-1	56 347,63	4,97	F	Taux fixe à 5.14 %	5,128	9 643,40	3 208,04	0,00	80,45
09A2020001	N	0,00	A-1	11 233,21	0,90	F	Taux fixe à 4.9 %	4,894	10 699,28	880,08	0,00	53,52
10A2020001	N	0,00	A-1	289 419,84	10,87	F	Taux fixe à 4.55 %	4,538	19 852,17	13 736,35	0,00	1 646,08
10A2020002	N	0,00	A-1	750 306,67	17,83	F	Taux fixe à 1.24 %	1,231	37 002,70	9 546,74	0,00	1 569,20
13A200601	N	0,00	A-1	85 525,00	2,57	F	Taux fixe à 4.22 %	4,213	31 100,00	4 429,42	0,00	651,65
13A201201	N	0,00	A-1	58 333,18	3,48	F	Taux fixe à 5.01 %	5,066	16 666,68	3 491,33	0,00	48,71
13A201601	N	0,00	A-1	360 261,21	18,00	F	Taux fixe à 1.19 %	1,182	17 581,84	4 398,48	0,00	1 055,17
13A201602	N	0,00	A-1	379 974,07	19,42	V	(Livret A(Préfixé) + 0.75)-Floor 0 sur Livret A(Préfixé)	3,522	19 485,84	13 528,35	0,00	1 132,04
16A2020001	N	0,00	A-1	118 355,33	4,97	F	Taux fixe à 3.6 %	3,592	21 230,74	4 740,62	0,00	118,36
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		833 333,32					55 555,56	39 203,70	0,00	29 302,09
13A201101	N	0,00	A-1	833 333,32	14,21	F	Taux fixe à 4.35 %	4,398	55 555,56	39 203,70	0,00	29 302,09

COMMUNAUTE DE COMMUNES DU PAYS SABOLIEN - BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT EAUX USEE - CA - 2023

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		0,00		3 436 539,33					275 608,08	120 761,21	0,00	40 165,01

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
Structure							
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	14	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	3 436 539,33	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) : 500.00 €	2023-04-05

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Ouvrages de génie civil pour la collecte, le transfert et le traitement	60	05/04/2023
L	Agencements, aménagements de bâtiments, installation électrique, téléphonique, ...	15	05/04/2023
L	Installation de collecte et de traitement des eaux usées	10	05/04/2023
L	Organes de régulation électriques et électroniques	10	05/04/2023
L	Matériel informatique, logiciels et progiciels spécifiques au métier de l'assainissement	5	05/04/2023
L	Véhicules	5	05/04/2023
L	Appareils de laboratoire, Matériel et mobilier de bureaux outillages	5	05/04/2023
L	Frais d'études non suivis de réalisations	5	05/04/2023

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

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		846 000,00	836 608,08
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		285 000,00	275 608,08
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	285 000,00	202 470,68
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	73 137,40
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		561 000,00	561 000,00
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	561 000,00	561 000,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	836 608,08	988 304,36	837 516,56	2 662 429,00

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

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

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		2 284 000,00	III 600 418,42
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)		2 284 000,00	600 418,42
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
28031	Frais d'études	0,00	14 792,00
28033	Frais d'insertion	26 000,00	1 674,00
28087	Immo. incorp. reçues - mise à dispo.	20 000,00	3 916,00
28128	Aménagement Autres terrains	500,00	23,00
28131	Bâtiments	127 000,00	8 525,00
28135	Installations générales, agencements, ..	0,00	116 568,00
28153	Installations à caractère spécifique	127 000,00	126 296,00
28172	Aménagements de terrains (mise à dispo)	1 000,00	73,00
28173	Constructions (mise à disposition)	132 000,00	130 870,42
28175	Matériel et outillage technique (mad)	190 000,00	187 469,00
28178	Autres immos corporelles (mad)	9 500,00	10 212,00
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	1 651 000,00	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	600 418,42	338 800,00	0,00	884 172,26	1 823 390,68

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II 2 662 429,00
Ressources propres disponibles	IV 1 823 390,68
Solde	V = IV – II (3) -839 038,32

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

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

(3) Indiquer le signe algébrique.

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

A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
13/02/2023	LE BAILLEUL POSTE TRX 2023	3 591,50	0,00	0
13/02/2023	BOUCESSAY TRAVAUX 2023 POSTES	22 899,00	0,00	0
13/02/2023	SABLE TRAVAUX 2023 RESEAUX	11 777,88	0,00	0
13/02/2023	SABLE TRAVAUX 2023 STEP	3 304,60	0,00	0
14/03/2023	LE BAILLEUL TRAVAUX 2023 STEP	3 018,40	0,00	0
16/03/2023	COURTILLERS TRAVAUX 2023 POSTES	3 342,40	0,00	0
16/03/2023	LOUAILLES TRAVAUX 2023 POSTES	1 660,00	0,00	0
16/03/2023	VION TRAVAUX 2023 POSTES	6 673,75	0,00	0
19/04/2023	FRAIS INSERTION SCHEMA DIRECTEUR ASSAINISSEMENT	270,00	0,00	0
19/04/2023	FRAIS INSERTION MOE MISE EN SEPARATIF SOLESMES	270,00	0,00	1
21/04/2023	FRAIS D ETUDES SCHEMAS DIRECTEURS	143 312,52	0,00	0
25/04/2023	SOUVIGNE TRAVAUX 2023 POSTES	9 960,94	0,00	0
12/05/2023	SABLE TRAVAUX 2023 POSTES	3 399,49	0,00	0
16/06/2023	PARCE FRAIS D ETUDE	1 665,00	0,00	0
14/08/2023	PARCE TRAVAUX 2023 RESEAUX	14 112,75	0,00	0
28/11/2023	MISE EN SEPARATIF DE SOLESMES - RECHERCHE AMIANTE	3 085,00	0,00	0
13/12/2023	LOGICIEL SPANC YPRESIA	14 750,00	0,00	5
13/12/2023	ORDINATEUR DELL LATITUDE 5540	1 005,00	0,00	5
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
TOTAL GENERAL		248 098,23	0,00	

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

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

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

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

A8.3 –OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

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

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 44
 Nombre de membres présents : 35
 Nombre de suffrages exprimés : 40
 VOTES :
 Pour : 40
 Contre : 0
 Abstentions : 0

Date de convocation : 13/06/2024

Présenté par (1) Le Président,
 A Sablé sur Sarthe le 19/06/2024
 (1) Le Président,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session
 A Sablé sur Sarthe, le 19/06/2024
 Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

CHEVALIER Daniel	
------------------	--

Certifié exécutoire par (1) Le Président, compte tenu de la transmission en préfecture, le 04/07/2024, et de la publication le 05/07/2024
 A Sablé sur Sarthe, le 05/07/2024

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