

**DÉLIBÉRATION N° 2.15  
DU CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 12 JUIN 2024  
RÉGULIÈREMENT CONVOQUÉ LE 04 JUIN 2024  
AU PALAIS DES CONGRÈS DE MONTÉLIMAR  
SOUS LA PRÉSIDENTE DE M. JULIEN CORNILLET**

L'an deux mille vingt-quatre, le 12 juin à 18h30, le Conseil Communautaire s'est réuni au Palais des Congrès de Montélimar, sous la présidence de Monsieur Julien CORNILLET.

PRÉSENTS : M. Bruno ALMORIC, M. Hervé ANDEOL, Mme Valérie ARNAVON, M. Karim BENSID-AHMED, M. Pascal BEYNET, Mme Patricia BRUNEL-MAILLET, Mme Régina CAMPELLO, Mme Françoise CAPMAL (jusqu'à la délibération n° 5.14), M. Fermin CARRERA, M. Jean-Bernard CHARPENEL, M. Laurent CHAUVEAU, M. Yves COURBIS, M. Julien DECORTE, M. Allain DORLHIAC, Mme Josiane DUMAS, M. Julien DUVOID, M. Jean-Frédéric FABERT, Mme Christel FALCONE, Mme Marielle FIGUET, Mme Cécile GILLET, M. Jacky GOUTIN, M. Jean-Michel GUALLAR, M. Hervé ICARD, M. Vanco JOVEVSKI, M. Damien LAGIER, M. Jean-Pierre LAVAL, M. Yves LEVEQUE, M. Philippe LHOTTELLIER, Mme Marie-Christine MAGNANON, M. Cyril MANIN (jusqu'à la délibération n° 2.28), Mme Catherine MATSAERT, Mme Fabienne MENOVAR, Mme Sandrine MOURIER, M. Karim OUMEDDOUR, M. Eric PHELIPPEAU, Mme Marie-Pierre PIALLAT (à partir de la délibération n° 2.11), Mme Françoise QUENARDEL, M. Jacques ROCCI, M. Christophe ROISSAC, Mme Ghislaine SAVIN, M. Michel THIVOLLE, Mme Sylvie VERCHERE, Mme Catherine VIALE, M. Jean-Luc ZANON.

POUVOIRS : Mme Anne BELLE (pouvoir à M. Philippe LHOTTELLIER), M. Daniel BUONOMO (pouvoir à M. Julien CORNILLET), Mme Sandra CEYTE (pouvoir à M. Julien DUVOID), M. Chérif HEROUM (pouvoir à Mme Ghislaine SAVIN), M. Laurent LANFRAY (pouvoir à Mme Patricia BRUNEL-MAILLET), Mme Sandrine MAGNETTE (pouvoir à Mme Sylvie VERCHERE), M. Cyril MANIN (pouvoir à Mme Catherine MATSAERT à partir de la délibération n° 2.29), Mme Emeline MEHUKAJ (pouvoir à M. Eric PHELIPPEAU), Mme Florence MERLET (pouvoir à Mme Valérie ARNAVON), M. Laurent MILAZZO (pouvoir à M. Christophe ROISSAC), Mme Chloé PALAYRET-CARILLION (pouvoir à M. Jacques ROCCI), Mme Marie-Pierre PIALLAT (pouvoir à M. Bruno ALMORIC jusqu'à la délibération n° 2.10), M. Dorian PLUMEL (pouvoir à Mme Marie-Christine MAGNANON), Mme Maryline ROISSAC (pouvoir à Mme Marielle FIGUET), Mme Vanessa VIAU (pouvoir à M. Jean-Michel GUALLAR),

EXCUSÉS : M. Yannick ALBRAND, Mme Demet YEDILI.

ABSENTS : M. Daniel COIRON, M. Norbert GRAVES.

Secrétaire de séance : M. Christophe ROISSAC.

**2.15 \_ COMPTE ADMINISTRATIF 2023 - BUDGET ANNEXE DE L'ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF DE MONTÉLIMAR-AGGLOMÉRATION**

Valérie ARNAVON, Présidente de séance lors du vote du C.A. 2023, Rapporteur, expose à l'assemblée :

Le compte administratif 2023 du budget annexe assainissement non collectif retrace l'exécution du budget 2023 (budget primitif, budget supplémentaire et décisions modificatives). Il se résume comme suit :

	Section	Dépenses	Recettes	Solde
Réalizations de l'exercice	Fonctionnement	43 359,29 €	50 426,06 €	7 066,77 €
	Investissement		0,00 €	0,00 €
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>43 359,29 €</b>	<b>50 426,06 €</b>	<b>7 066,77 €</b>
		+	+	
Résultats reportés N-1	Fonctionnement		42 524,61 €	42 524,61 €
	Investissement		20 146,48 €	20 146,48 €
		=	=	
Total réalisations de l'exercice + résultats reportés N-1	Fonctionnement	43 359,29 €	92 950,67	49 591,38 €
	Investissement		20 146,48	20 146,48 €
	<b>Résultat de clôture</b>	<b>43 359,29 €</b>	<b>113 097,15</b>	<b>69 737,86 €</b>
Restes à réaliser à reporter en N+1	Investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats cumulés	Fonctionnement	43 359,29 €	92 950,67 €	49 591,38 €
	Investissement	0,00 €	20 146,48 €	20 146,48 €
	<b>Résultat net des restes à réaliser</b>	<b>43 359,29 €</b>	<b>113 097,15 €</b>	<b>69 737,86 €</b>

Le résultat de l'exercice 2023 est excédentaire de 7 066.77 € compte tenu de l'excédent de la section de fonctionnement.

En prenant en compte les résultats antérieurs, le résultat cumulé 2023 ressort à 69 737.86 €.

Conformément aux dispositions du Code général des collectivités territoriales, le Président, M. Julien CORNILLET, quitte la séance et le Conseil communautaire est invité à délibérer pour adopter le compte administratif 2023 – Budget annexe de l'assainissement non collectif de Montélimar-Agglomération.

**Le Conseil communautaire, à l'unanimité [4 abstentions : K. BENSID-AHMED, C. GILLET, L. MILAZZO (pouvoir à Ch. ROISSAC), Ch. ROISSAC] DÉCIDE :**

Vu le Code général des collectivités territoriales et notamment ses articles L.2121-14, L.5211-1 et L.5211-9,

Vu la note explicative de synthèse du compte administratif annexée à la présente,

Après avoir entendu l'exposé précédent,  
Après en avoir délibéré,

**DE CONSTATER** les identités de valeur avec les indications du compte de gestion relatives au report à nouveau, au résultat d'exploitation de l'exercice et aux fonds de roulement du bilan d'entrée et de sortie, aux débits et aux crédits portés à titre budgétaire aux différents comptes.

**DE RECONNAÎTRE** la sincérité des restes à réaliser.

**D'ARRÊTER** les résultats définitifs tels que résumés ci-dessus.

**DE CHARGER** Monsieur le Président ou son représentant par d...  
toutes les dispositions nécessaires à l'exécution de la présente délibération qui peut  
faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Grenoble au moyen  
de l'application informatique Télérecours accessible par le biais du site  
www.telerecours.fr, dans un délai de deux (2) mois à compter de sa transmission  
au représentant de l'État dans le département, de sa notification et de sa  
publication.

Ainsi fait et délibéré les jour, mois et an que dessus,  
POUR EXPÉDITION CONFORME  
Fait à la Communauté d'Agglomération le 13 juin 2024

Valérie ARNAVON  
Présidente de séance  
Lors du vote du CA 2023



Christophe ROISSAC  
Secrétaire de séance



# **COMPTE ADMINISTRATIF 2023**

## **NOTE EXPLICATIVE DE SYNTHÈSE**

# SOMMAIRE

<b>I. Le budget général .....</b>	<b>3</b>
A. <i>Les résultat 2023.....</i>	3
B. <i>L'exécution des prévisions de recettes de fonctionnement.....</i>	4
C. <i>L'exécution des prévisions de dépenses de fonctionnement .....</i>	5
D. <i>L'évolution de l'épargne et du taux d'épargne brute (épargne brute / recettes réelles de fonctionnement) .....</i>	5
E. <i>Les dépenses d'équipement et leur financement.....</i>	6
F. <i>Le financement des dépenses d'équipement.....</i>	7
G. <i>L'évolution de l'encours de dette.....</i>	8
<b>II. Les budgets annexes.....</b>	<b>8</b>
A. <i>Budget annexe des ordures ménagères.....</i>	8
a) <i>Les résultats 2023.....</i>	8
b) <i>L'exécution de la section de fonctionnement .....</i>	9
c) <i>L'exécution de la section d'investissement.....</i>	10
B. <i>Budget annexe des transports urbains .....</i>	11
a) <i>Les résultats 2023.....</i>	11
b) <i>L'exécution de la section de fonctionnement .....</i>	12
c) <i>L'exécution de la section d'investissement.....</i>	12
C. <i>Budget annexe de l'assainissement collectif .....</i>	13
a) <i>Les résultats 2023.....</i>	13
b) <i>L'exécution de la section de fonctionnement .....</i>	13
c) <i>L'exécution de la section d'investissement.....</i>	14
D. <i>Budget annexe de l'assainissement non collectif (SPANC) .....</i>	15
a) <i>Les résultats 2023.....</i>	15
b) <i>L'exécution de la section de fonctionnement .....</i>	16
<b>III. Vision consolidée de l'investissement et de l'endettement.....</b>	<b>16</b>

Le compte administratif termine le cycle annuel budgétaire et retrace l'exécution budgétaire de l'année.

Ainsi, le compte administratif 2023 du budget a été précédé par la tenue du débat d'orientation budgétaire, le vote du budget primitif, du budget supplémentaire et de décisions modificatives.

Cette note explicative a vocation à synthétiser et commenter les données issues des maquettes budgétaires du budget général et des budgets annexes (déchets, transports urbains, assainissement collectif et non collectif).

## I. Le budget général

### A. Les résultat 2023

	Section	Dépenses	Recettes	Solde
Réalizations de l'exercice	Fonctionnement	42 703,61K€	48 951,63K€	6 248,02K€
	Investissement	5 376,48K€	7 623,00K€	2 246,52K€
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>48 080,09K€</b>	<b>56 574,63K€</b>	<b>8 494,55K€</b>
		+	+	
Résultats reportés N-1	Fonctionnement		10 018,29K€	10 018,29K€
	Investissement	1 567,21K€		-1 567,21K€
		=	=	
Total réalisations de l'exercice + résultats reportés N-1	Fonctionnement	42 703,61K€	58 969,92K€	16 266,31K€
	Investissement	6 943,69K€	7 623,00K€	679,31K€
	<b>Résultat de clôture</b>	<b>49 647,30K€</b>	<b>66 592,92K€</b>	<b>16 945,63K€</b>
Restes à réaliser à reporter en N+1	Investissement	4 716,75K€	186,00K€	-4 530,75K€
Résultats cumulés	Fonctionnement	42 703,61K€	58 969,92K€	16 266,31K€
	Investissement	11 660,44K€	7 809,00K€	-3 851,44K€
	<b>Résultat net des restes à réaliser</b>	<b>54 364,05K€</b>	<b>66 778,92K€</b>	<b>12 414,88K€</b>

Le résultat de l'exercice 2023 est excédentaire de 8 494.5 k€ compte tenu des résultats par section suivants :

- un excédent de 6 248 k€ de la section de fonctionnement ;
- un excédent de financement de 2 246.5 k€ de la section d'investissement.

En prenant en compte les excédents antérieurs et le besoin de financement des restes à réaliser 2023<sup>1</sup>, le résultat cumulé 2023 ressort à 12 414.9k€.

Les prévisions étant équilibrées en dépenses et en recettes, le résultat d'exécution est influencé par les écarts éventuels liés au taux d'exécution des prévisions (exécution

<sup>1</sup> Les restes à réaliser correspondent aux dépenses engagées juridiquement et comptablement dont les travaux ne sont pas totalement finalisés ou dont les factures n'ont pas été réceptionnées.

inférieure aux prévisions en dépenses, exécution supérieure ou (recettes) induits par le principe de prudence avec lequel doivent être élaborés les budgets.

Ainsi, s'agissant de l'appréciation du compte administratif 2023, il conviendra, dans la présente note, de rapprocher les prévisions inscrites au budget avec les réalisations effectives, tant en dépenses qu'en recettes.

## B. L'exécution des prévisions de recettes de fonctionnement

	BP 2023	Encaissé 2023	% réalisé	Solde
<b>Total 013 - ATTENUATIONS DE CHARGES</b>	<b>309 K€</b>	<b>323 K€</b>	<b>104,7%</b>	<b>14 K€</b>
<b>Total 70 - PRODUITS DE SERVICES</b>	<b>2 687 K€</b>	<b>2 596 K€</b>	<b>96,6%</b>	<b>-91 K€</b>
73111 - taxes foncières et d'habitation	13 211 K€	13 220 K€	100,1%	9 K€
73113 - taxe sur les surfaces commerciales	1 203 K€	1 414 K€	117,5%	211 K€
73114 - imposition forfait. sur les entreprises de réseau	1 293 K€	1 313 K€	101,6%	21 K€
7318 - impôts locaux (rôles complémentaires)	0 K€	73 K€		73 K€
732 - Fiscalité reversée (AC)	65 K€	63 K€	97,2%	-2 K€
7382 - Fraction de TVA - compensation TH	11 083 K€	11 075 K€	99,9%	-8 K€
7388 - Fraction de TVA - compensation CVAE	5 374 K€	5 373 K€	100,0%	0 K€
7362 - Taxe de séjour	581 K€	581 K€	100,0%	0 K€
Autres taxes	448 K€	461 K€	103%	13 K€
<b>Total 73 - IMPOTS ET TAXES</b>	<b>33 257 K€</b>	<b>33 573 K€</b>	<b>101,0%</b>	<b>316 K€</b>
74124 - dotation d'intercommunalité	1 454 K€	1 484 K€	102,0%	30 K€
74126 - dotation de compensat. group. de communes	3 859 K€	3 878 K€	100,5%	19 K€
747 - Participations	3 033 K€	3 370 K€	111,1%	337 K€
748 - Autres attributions et participations ETAT	2 077 K€	2 079 K€	100,1%	2 K€
Autres dotations	21 K€	73 K€	349,3%	52 K€
<b>Total 74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS</b>	<b>10 444 K€</b>	<b>10 885 K€</b>	<b>104,2%</b>	<b>440 K€</b>
<b>Total 75 - AUTRES PRODUITS</b>	<b>450 K€</b>	<b>512 K€</b>	<b>113,7%</b>	<b>62 K€</b>
<b>Total Recettes de gestion</b>	<b>47 147 K€</b>	<b>47 889 K€</b>	<b>101,6%</b>	<b>742 K€</b>
<b>77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>277 K€</b>	<b>845 K€</b>	<b>305,1%</b>	<b>568 K€</b>
<b>Total recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>47 424 K€</b>	<b>48 735 K€</b>	<b>102,8%</b>	<b>1 310 K€</b>

Le taux d'encaissement des recettes est globalement de 102,8 % par rapport au budget prévisionnel soit un surplus de recettes de fonctionnement de 1,31 M€ environ.

Au chapitre 73 – impôts et taxes, le gain complémentaire est principalement issu de la taxe sur les surfaces commerciales.

Au chapitre 74, le surplus résulte d'un versement plus important que prévu des participations de la CAF pour les activités extra-scolaire et petite enfance.

Les recettes exceptionnelles – chapitre 77 - sont plus importantes du fait de la régularisation de charges rattachées 2022 et des titres liés aux avoirs émis par les fournisseurs.

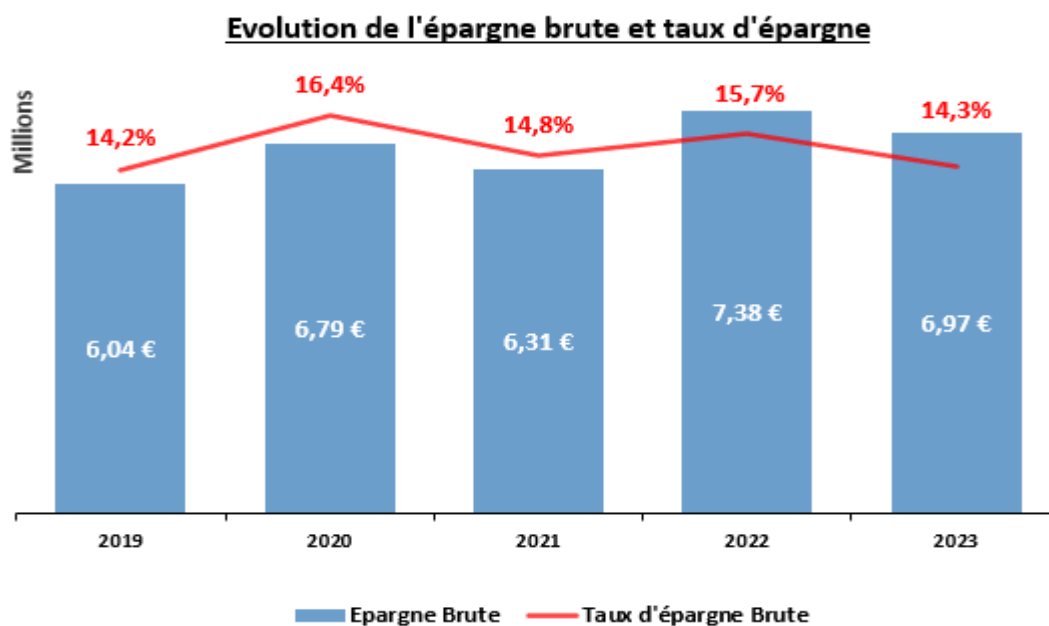
### C. L'exécution des prévisions de dépenses de fonctionnement

	BP 2023	Payé 2023	% réalisé	Solde
60612 - Electricité et Gaz	2 360 K€	2 278 K€	96,5%	81 K€
Autres	8 492 K€	7 289 K€	85,8%	1 203 K€
<b>011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>10 852 K€</b>	<b>9 568 K€</b>	<b>88,2%</b>	<b>1 284 K€</b>
<b>012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES</b>	<b>21 056 K€</b>	<b>21 054 K€</b>	<b>100,0%</b>	<b>2 K€</b>
739211 - Attribution de compensation	6 820 K€	6 812 K€	99,9%	8 K€
739223 - Fonds de péréquat. des ressources comm. et interco	654 K€	654 K€	100,0%	0 K€
7398 - Reversement de la taxe de séjour à l'OT	581 K€	581 K€	100,0%	0 K€
Autres (DSC, FNGIR...)	1 191 K€	1 191 K€	100,0%	0 K€
<b>014 - ATTENUATIONS DE PRODUITS</b>	<b>9 247 K€</b>	<b>9 238 K€</b>	<b>99,9%</b>	<b>8 K€</b>
<b>65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>1 797 K€</b>	<b>1 666 K€</b>	<b>92,7%</b>	<b>131 K€</b>
<b>Dépenses de gestion</b>	<b>42 952 K€</b>	<b>41 527 K€</b>	<b>96,7%</b>	<b>1 425 K€</b>
<b>66 - CHARGES FINANCIERES</b>	<b>137 K€</b>	<b>130 K€</b>	<b>94,6%</b>	<b>7 K€</b>
<b>67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>224 K€</b>	<b>106 K€</b>	<b>47,1%</b>	<b>119 K€</b>
<b>68 - DOT. AUX PROVISIONS</b>	<b>40 K€</b>	<b>0 K€</b>	<b>0,0%</b>	<b>40 K€</b>
<b>022 - DEPENSES IMPREVUES</b>	<b>150 K€</b>	<b>0 K€</b>	<b>0,0%</b>	<b>150 K€</b>
<b>Total dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>43 503 K€</b>	<b>41 762 K€</b>	<b>96,0%</b>	<b>1 741 K€</b>

Le taux de réalisation est de 96 %. Ces réalisations se situent environ à 1,7 M€ en-deçà des prévisions grâce à des efforts d'optimisation sur l'ensemble des dépenses.

### D. L'évolution de l'épargne et du taux d'épargne brute (épargne brute / recettes réelles de fonctionnement)

Ce ratio indique la part des recettes de fonctionnement qui peut être consacrée à l'investissement ou au remboursement de la dette. Il s'agit de la part des recettes de fonctionnement qui n'est pas absorbée par les dépenses récurrentes de fonctionnement.





L'épargne brute représente 14.3% des recettes de fonctionnement en 2023, soit une baisse par rapport à fin 2022.

## E. Les dépenses d'équipement et leur financement

En 2023, 9,3 M€ de dépenses d'équipement ont été constatées dont 4,7 M€ de restes à réaliser (factures restant à parvenir). Ce qui correspond à un taux de réalisation de 63,4 % par rapport au crédits inscrits.

Chapitre opérations	Budget	Payé	Restes à réaliser	% réalisé
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	998,1K€	303,7K€	511,1K€	81,64 %
204 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	2 155,5K€	412,1K€	776,4K€	55,14 %
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 614,5K€	31,3K€	1 107,1K€	43,54 %
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	4 428,3K€	1 547,9K€	934,3K€	56,05 %
Opérations d'équipement	4 428,0K€	2 256,0K€	1 387,1K€	82,27 %
<b>Total</b>	<b>14 624,5K€</b>	<b>4 551,0K€</b>	<b>4 716,1K€</b>	<b>63,37 %</b>

### Détail des réalisations

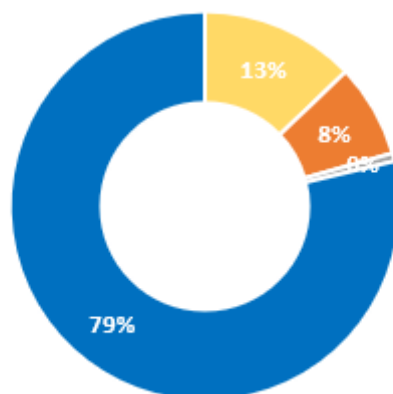
Obj.	Projet	Budget 2023	Payé	Restes à réaliser	% réalisé
<b>E1-01 : Développer et adapter toutes les structures (équipements et infrastructures)</b>					
	114-DESSERVIR LE TERRITOIRE PAR LA FIBRE OPTIQUE	116K€	116K€	0K€	100,0%
	136-CREATION D'UN MULTI ACCUEIL SUR SARDA	584K€	1K€	0K€	0,1%
	48-BIBLIOTHEQUE : EQUIPEMENT D'AUTOMATES DE PRÊT/RETOUR DES DOCUMENTS	154K€	34K€	104K€	89,3%
	70-CREATION D'UNE LUDOTHEQUE (ACCUEIL DE LOISIRS)	180K€	18K€	0K€	9,7%
	79-MAINTIEN DU PATRIMOINE BATI ET RENOUVELLEMENT MATERIEL	2 642K€	1 247K€	966K€	83,8%
	89-CREATION D'UNE MICRO CRECHE SUR LE TERRITOIRE	6K€	0K€	0K€	0,0%
	95-REDIMENSIONNEMENT CRECHE CLEON	109K€	7K€	0K€	6,7%
<b>Total E1-01 : Développer et adapter toutes les structures (équipements et infrastructures)</b>		<b>3 792K€</b>	<b>1 423K€</b>	<b>1 070K€</b>	<b>65,7%</b>
<b>E1-02 : Développer le maillage géographique de l'offre culturelle et sportive</b>					
	120-ARRÊT D'UN PROGRAMME D'ENTRETIEN ET DE RÉHABILITATION DES ÉQUIPEMENTS SPORTIFS COMMUNAUTAIRES	1 375K€	846K€	505K€	98,3%
	129-CONSTRUCTION D'UNE NOUVELLE PISCINE COMMUNAUTAIRE À CLÉON D'ANDRAN	242K€	114K€	0K€	47,2%
	131-SCHEMA DIRECTEUR DES EQUIPEMENTS TERRESTRES	48K€	32K€	16K€	99,8%
<b>Total E1-02 : Développer le maillage géographique de l'offre culturelle et sportive</b>		<b>1 665K€</b>	<b>993K€</b>	<b>521K€</b>	<b>90,9%</b>
<b>E2-01 : Développer et mailler les mobilités respectueuses de l'environnement</b>					
	37-RÉALISATION D'UN SCHÉMA DIRECTEUR CYCLABLE	47K€	44K€	3K€	100,0%
	39-RÉALISATION D'UNE VÉLOROUTE VOIE VERTE DANS LA VALLÉE DU ROUBION	30K€	0K€	0K€	0,0%
	4-ÉCOSYSTÈME TERRITORIAL HYDROGÈNE	36K€	0K€	11K€	31,0%
	63-MISE EN VALEUR DES SITES ET INFRASTRUCTURES DE LOISIRS - CONNEXION VIARHONA/ BASE DE LOISIRS	150K€	0K€	0K€	0,0%
<b>Total E2-01 : Développer et mailler les mobilités respectueuses de l'environnement</b>		<b>262K€</b>	<b>44K€</b>	<b>14K€</b>	<b>22,2%</b>
<b>E2-02 : Maîtriser la consommation de l'espace pour une urbanisation raisonnée</b>					
	132-ELABORATION PLU INTERCOMMUNAL	333K€	66K€	246K€	93,7%
	133-MISE EN ŒUVRE DU PLH – ACCOMPAGNER LA RÉNOVATION DES FAÇADES	1 826K€	269K€	748K€	55,7%
<b>Total E2-02 : Maîtriser la consommation de l'espace pour une urbanisation raisonnée</b>		<b>2 159K€</b>	<b>336K€</b>	<b>994K€</b>	<b>61,6%</b>

Obj.	Projet	Budget 2023	Payé	Restes à réaliser	% réalisé
<b>E2-O3 : Développer et renforcer la qualité du cadre de vie</b>					
	61-MISE EN VALEUR DES SITES ET INFRASTRUCTURES DE LOISIRS - AMENAGEMENT DU PARKING DE LA BASE DE LOISIRS	648K€	632K€	14K€	99,7%
	74-CINEMA DES TEMPLIERS DISSOCIATION DES FLUIDES ET INDEPENDANCE ET MISE AUX NORMES DE L'AUDITORIUM	150K€	3K€	144K€	97,8%
	78-MISE EN ACCESSIBILITE DE QUAIS DE BUS (ARRET GENERATEURS DE DEPLACEMENTS ET LIGNES PRIORITAIRES)STRUCTURANTES	1 249K€	583K€	184K€	61,4%
	81-PPI - MAINTIEN DU PATRIMOINE DES INFRASTRUCTURES A VOCATION ECONOMIQUES - ZAE COMMUNAUTAIRE	580K€	277K€	285K€	96,9%
	88-SIGNALETIQUE DES ZONES D'ACTIVITÉS	120K€	0K€	0K€	0,0%
<b>Total E2-O3 : Développer et renforcer la qualité du cadre de vie</b>		<b>2 747K€</b>	<b>1 494K€</b>	<b>627K€</b>	<b>77,2%</b>
<b>E2-O4 : Accompagner une démarche vertueuse d'agriculture durable et de Plan alimentaire territorial</b>					
	54-CIRCUITS COURTS :ACCOMPAGNEMENT ET CREATION D'OUTILS COLLECTIFS POUR L'ABATTAGE MOBILE A LA FERME SUR LE BASSIN DE MONTELMAR	60K€	0K€	0K€	0,0%
	59-DEMARCHE DE BIOECONOMIE TERRITORIALE – CROISSANCE VERTE	26K€	0K€	0K€	0,0%
<b>Total E2-O4 : Accompagner une démarche vertueuse d'agriculture durable et de Plan alimentaire territorial</b>		<b>86K€</b>	<b>0K€</b>	<b>0K€</b>	<b>0,0%</b>

Obj.	Projet	Budget 2023	Payé	Restes à réaliser	% réalisé
<b>E2-O5 : Préserver nos ressources</b>					
	24-ETUDES ET TRAVAUX SUR LES SYSTÈMES D'ENDIGUEMENT GÉRÉS PAR MONTELMAR AGGLOMÉRATION	229K€	56K€	140K€	86,1%
	25-ACTIONS RÉALISÉES PAR LE SMBRJ DANS LE CADRE DU CONTRAT DE RIVIÈRES 2021-2023(LISTING DES ACTIONS EN PIÈCE JOINTE)	434K€	59K€	51K€	25,4%
	2-SCHÉMA D'ORIENTATION DE PRODUCTION D'ÉNERGIES RENOUVELABLE	85K€	73K€	12K€	100,0%
	35-AMÉNAGEMENT DU RUISSEAU DE L'ARMAGNAC DANS LA TRAVERSÉE DU HAMEAU DE L'HOMME D'ARMES (SAVASSE) POUR LA PROTECTION CONTRE LES INONDATIONS	4K€	0K€	4K€	100,0%
	80-TRANSITION ENERGETIQUE ET ECOLOGIQUE - APPLICATION DU DECRET TERRTIAIRE OBLIGATION D'ECONOMIE D'ENERGIE OBJECTIF -30% / -40% - 50%	150K€	0K€	0K€	0,0%
<b>Total E2-O5 : Préserver nos ressources</b>		<b>902K€</b>	<b>189K€</b>	<b>207K€</b>	<b>44,0%</b>
<b>E3-O1 : Favoriser l'accueil proactif des entreprises</b>					
	115-CONSTITUTION RESERVES FONCIERES	2 340K€	0K€	1 003K€	42,9%
<b>Total E3-O1 : Favoriser l'accueil proactif des entreprises</b>		<b>2 340K€</b>	<b>0K€</b>	<b>1 003K€</b>	<b>42,9%</b>
SOLDE PROJETS ANTERIEURS		391K€	2K€	281K€	72,4%
<b>Total général</b>		<b>14 343K€</b>	<b>4 482K€</b>	<b>4 716K€</b>	<b>64,1%</b>

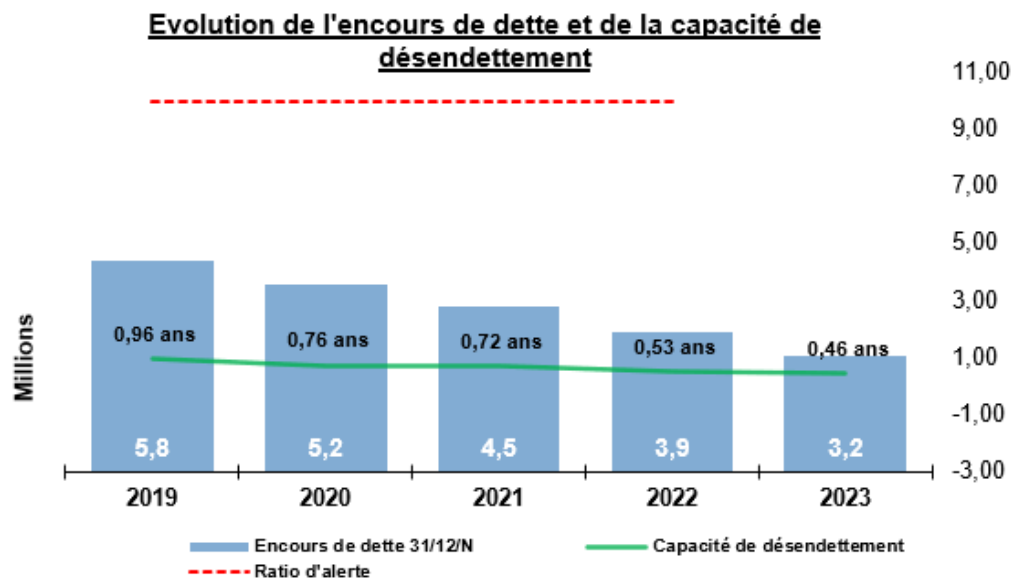
## F. Le financement des dépenses d'équipement

Les travaux/acquisitions payés ont été financés par les subventions, le FCTVA – Fonds ce Compensation de la TVA - et l'autofinancement dégagé de la section de fonctionnement. Aucun emprunt n'a été mobilisé en 2023.



■ FCTVA ■ Subventions et autres ■ Divers ■ Autofinancement

## G. L'évolution de l'encours de dette



Fin 2023, l'encours de dette du budget général est de 3.2 M€ en baisse de 17.9 % par rapport à 2022. La capacité de désendettement (mesure de la durée qu'il faudrait à la collectivité pour rembourser l'encours si elle y consacrait la totalité de son épargne) continue de diminuer et reste en-dessous d'une année.

## II. Les budgets annexes

### A. Budget annexe des ordures ménagères

#### a) Les résultats 2023

	Section	Dépenses	Recettes	Solde
Réalizations de l'exercice	Fonctionnement	11 269,47K€	12 547,97K€	1 278,50K€
	Investissement	146,76K€	380,18K€	233,43K€
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>11 416,23K€</b>	<b>12 928,15K€</b>	<b>1 511,93K€</b>
		+	+	
Résultats reportés N-1	Fonctionnement		3 607,35K€	3 607,35K€
	Investissement		30,30K€	30,30K€
		=	=	
Total réalisations de l'exercice + résultats reportés N-1	Fonctionnement	11 269,47K€	16 155,32K€	4 885,85K€
	Investissement	146,76K€	410,48K€	263,73K€
	<b>Résultat de clôture</b>	<b>11 416,23K€</b>	<b>16 565,80K€</b>	<b>5 149,58K€</b>
Restes à réaliser à reporter en N+1	Investissement	615,89K€	4,82K€	-611,07K€
Résultats cumulés	Fonctionnement	11 269,47K€	16 155,32K€	4 885,85K€
	Investissement	762,65K€	415,30K€	-347,35K€
	<b>Résultat net des restes à réaliser</b>	<b>12 032,12K€</b>	<b>16 570,62K€</b>	<b>4 538,50K€</b>

Le résultat de l'exercice 2023 est excédentaire de 1 512 k€ compte tenu des résultats par section suivants :

- un excédent de 1 279 k€ de la section de fonctionnement ;
- un excédent de financement de 233 k€ de la section d'investissement.

En prenant en compte les excédents antérieurs et le besoin de financement des restes à réaliser 2023<sup>2</sup>, le résultat cumulé 2023 ressort à 4 538 k€.

## b) L'exécution de la section de fonctionnement

	BP 2023	Encaissé 2023	% réalisé	Solde
<b>013 - ATTENUATIONS DE CHARGES</b>	- €	- €		- €
Valorisation des déchets	805,0 K€	872,5 K€	108,4%	67,5 K€
<b>70 - PRODUITS DE SERVICES</b>	<b>805,0 K€</b>	<b>872,5 K€</b>	<b>108,4%</b>	<b>67,5 K€</b>
7331 - Taxe d'enlèvement des o.m.	11 361,3 K€	11 412,7 K€	100,5%	51,4 K€
<b>73 - IMPOTS ET TAXES</b>	<b>11 361,3 K€</b>	<b>11 412,7 K€</b>	<b>100,5%</b>	<b>51,4 K€</b>
<b>74 - DOTATIONS ET PARTICIPATION</b>	<b>0,0 K€</b>	<b>0,0 K€</b>		<b>0,0 K€</b>
<b>75 - AUTRES PRODUITS</b>	<b>0,0 K€</b>	<b>1,7 K€</b>		<b>-1,7 K€</b>
<b>Total 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>0,0 K€</b>	<b>258,2 K€</b>		<b>258,2 K€</b>
<b>Total Recettes réelles</b>	<b>12 166,3 K€</b>	<b>12 545,1 K€</b>	<b>103,1%</b>	<b>378,7 K€</b>

Les recettes exceptionnelles – chapitre 77 - sont liées à la régularisation de charges rattachées 2022 et non réalisées.

	BP 2023	Payé 2023	% réalisé	Solde
611 - Collecte des OM	4 006,5 K€	4 006,0 K€	100,0%	0,5 K€
615 - Entretien, réparations et lavages	280,0 K€	277,3 K€	99,0%	2,7 K€
628 - Traitement et gestion des bas de quai	6 543,6 K€	6 190,7 K€	94,6%	352,9 K€
Autres	60,8 K€	48,8 K€	80,4%	11,9 K€
<b>011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>10 890,8 K€</b>	<b>10 522,8 K€</b>	<b>96,6%</b>	<b>368,1 K€</b>
<b>012 - CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>277,7 K€</b>	<b>194,7 K€</b>	<b>70,1%</b>	<b>83,0 K€</b>
<b>65 - AUTRES CHARGES DE GESTION (SYPP)</b>	<b>273,0 K€</b>	<b>264,2 K€</b>	<b>96,8%</b>	<b>8,8 K€</b>
<b>66 - CHARGES FINANCIERES</b>	<b>19,0 K€</b>	<b>19,0 K€</b>	<b>99,8%</b>	<b>0,0 K€</b>
<b>67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>5,0 K€</b>	<b>1,0 K€</b>	<b>20,4%</b>	<b>4,0 K€</b>
<b>Total Dépenses réelles</b>	<b>11 465,5 K€</b>	<b>11 001,6 K€</b>	<b>96,0%</b>	<b>463,9 K€</b>

Les réalisations des dépenses sont conformes aux prévisions.

Le coût du traitement des déchets s'est avéré être moins élevé que prévu, car 1610 tonnes, d'un montant estimé à 250K€, n'ont pas été facturées en raison de leur utilisation

<sup>2</sup> Les restes à réaliser correspondent aux dépenses engagées juridiquement et comptablement dont les travaux ne sont pas totalement finalisés ou dont les factures n'ont pas été réceptionnées.

pour tester les machines lors de la mise en route du nouveau Malataverne (SYPROVAL)

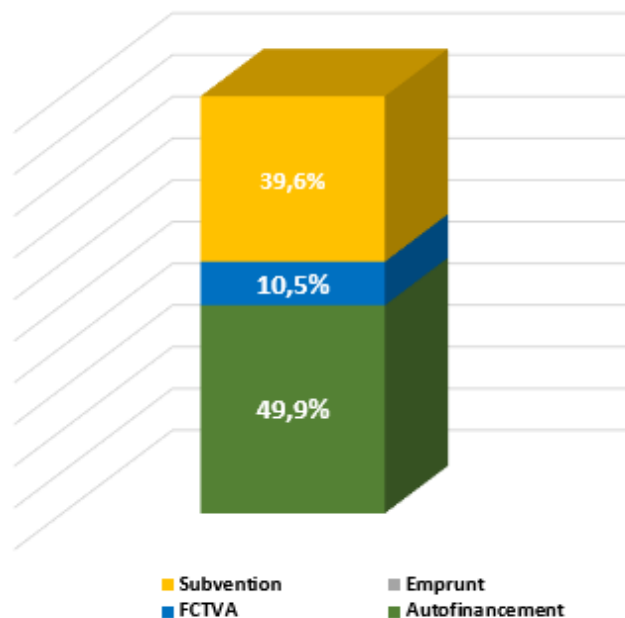
### c) L'exécution de la section d'investissement

Le montant des équipements réalisés en 2023 est de 686 k€ dont 616 k€ de restes à réaliser (factures restant à parvenir).

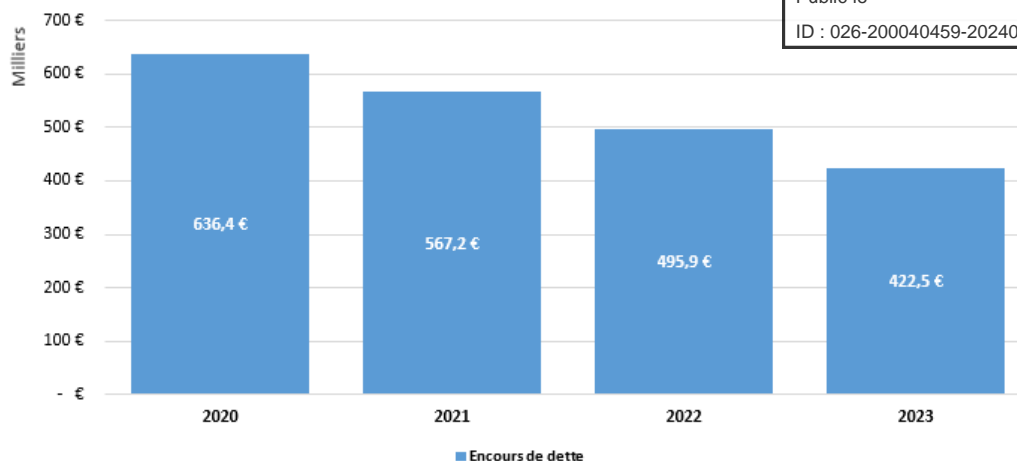
Projet	Budget 2023	Payé 2023	Restes à payer	% Réalisé
INVESTISSEMENT COURANT ADMINISTRATION GENERALE	2,0 K€	2,0 K€	0,0 K€	100%
FONCTIONNEMENT GENERALDES DECHETERIES	2,7 K€	2,7 K€	0,0 K€	100%
CREATION AIRE DE STOCKAGE ET BROYAGE DECHETS VERTS	30,0 K€	0,0 K€	4,2 K€	14%
COLLECTE SEPARÉE DES BIODECHETS SUR LE TERRITOIRE	519,2 K€	10,3 K€	68,3 K€	15%
DEVELOPPEMENT DE LA COLLECTE EN APPORT VOLONTAIRE	725,4 K€	55,2 K€	487,4 K€	75%
EXTENSION DECHETERIE INTERCOMMUNALE LA LAUPIE	48,0 K€	0,0 K€	0,0 K€	0%
ACHAT COMPOSTEURS INDIVIDUELS	45,0 K€	0,0 K€	0,0 K€	0%
TRI DES DECHETS DANS LES MANIFESTATIONS	43,9 K€	0,0 K€	0,0 K€	0%
ACQUISITION BACS OM	20,0 K€	0,0 K€	0,0 K€	0%
SOLDE PROJETS ANTERIEURS	56,2 K€	0,2 K€	56,0 K€	100%
<b>Total général</b>	<b>1 492,3 K€</b>	<b>70,4 K€</b>	<b>615,9 K€</b>	<b>46%</b>

Les investissements payés ont été réalisés sans faire appel à l'emprunt. Par conséquent, l'encours de dette du budget annexe des ordures ménagères a diminué en 2023.

### Financement des dépenses d'équipements



L'encours de dette est de 422.5 k€ fin 2023 soit une baisse de 14.8 % par rapport à 2022.



## B. Budget annexe des transports urbains

### a) Les résultats 2023

	Section	Dépenses	Recettes	Solde
Réalizations de l'exercice	Fonctionnement	4 586,15K€	5 447,30K€	861,15K€
	Investissement	262,88K€	51,01K€	-211,87K€
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>4 849,03K€</b>	<b>5 498,32K€</b>	<b>649,28K€</b>
		+	+	
Résultats reportés N-1	Fonctionnement		134,64K€	134,64K€
	Investissement		171,72K€	171,72K€
		=	=	
Total réalisations de l'exercice + résultats reportés N-1	Fonctionnement	4 586,15K€	5 581,95K€	995,79K€
	Investissement	262,88K€	222,73K€	-40,15K€
	<b>Résultat de clôture</b>	<b>4 849,03K€</b>	<b>5 804,68K€</b>	<b>955,65K€</b>
Restes à réaliser à reporter en N+1	Investissement	221,63K€	1,73K€	-219,91K€
Résultats cumulés	Fonctionnement	4 586,15K€	5 581,95K€	995,79K€
	Investissement	484,51K€	224,46K€	-260,05K€
	<b>Résultat net des restes à réaliser</b>	<b>5 070,67K€</b>	<b>5 806,41K€</b>	<b>735,74K€</b>

Le résultat de l'exercice 2023 est excédentaire de 649k€ compte tenu des résultats par section suivants :

- un excédent de 861k€ de la section de fonctionnement ;
- un besoin de financement de 212k€ de la section d'investissement.

En prenant en compte les excédents antérieurs et le besoin de financement des restes à réaliser 2023<sup>3</sup>, le résultat cumulé 2023 ressort à 736k€.

<sup>3</sup> Les restes à réaliser correspondent aux dépenses engagées juridiquement et comptablement dont les travaux ne sont pas totalement finalisés ou dont les factures n'ont pas été réceptionnées.

**b) L'exécution de la section de fonctionnement**

	BP 2023	Encaissé 2023	% réalisé	Solde
Versement de mobilité	3 612 K€	3 948 K€	109,3%	335 K€
<b>Total 73 - IMPOTS ET TAXES</b>	<b>3 612 K€</b>	<b>3 948 K€</b>	<b>109,3%</b>	<b>335 K€</b>
Subvention d'équilibre budget général	0 K€	0 K€		K€
Compensation transfert ligne	1 067 K€	1 203 K€	112,8%	136 K€
<b>Total 74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS</b>	<b>1 067 K€</b>	<b>1 203 K€</b>	<b>112,8%</b>	<b>136 K€</b>
Redevances abribus - communication	54 K€	67 K€	123%	13 K€
Compensation versement de mobilité	30 K€	42 K€	139%	12 K€
<b>Total 75 - AUTRES PRODUITS</b>	<b>84 K€</b>	<b>108 K€</b>	<b>129%</b>	<b>24 K€</b>
<b>Total 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>0 K€</b>	<b>184 K€</b>		<b>184 K€</b>
<b>Total Recettes de fonctionnement</b>	<b>4 763 K€</b>	<b>5 443 K€</b>	<b>114,3%</b>	<b>680 K€</b>

Le taux d'encaissement des recettes est globalement de 114.3% par rapport au budget prévisionnel soit un surplus de recettes de fonctionnement de 680K€. Ce surplus est essentiellement lié au dynamisme du versement mobilité plus élevé que prévu et aux recettes exceptionnelles liées à de la régularisation de charges rattachées 2022 non réalisées.

	BP 2023	Payé 2023	% réalisé	Solde
DSP	4 415 K€	4 415 K€	100,0%	K€
Compensation conseil départemental (desserte Montboucher, Marguerite Duras...)	129 K€	129 K€	100,0%	K€
Autres	132 K€	16 K€	12,2%	116 K€
<b>011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>4 675 K€</b>	<b>4 560 K€</b>	<b>97,5%</b>	<b>116 K€</b>
<b>012 - CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>50 K€</b>	<b>K€</b>	<b>0,0%</b>	<b>50 K€</b>
Restitution VM	15 K€	K€	0,0%	15 K€
<b>014 - ATTENUATIONS DE PRODUITS</b>	<b>15 K€</b>	<b>K€</b>	<b>0,0%</b>	<b>15 K€</b>
<b>65 - AUTRES CHARGES DE GESTION</b>	<b>K€</b>	<b>K€</b>		<b>K€</b>
<b>Total Dépenses de fonctionnement</b>	<b>4 740 K€</b>	<b>4 560 K€</b>	<b>96,2%</b>	<b>181 K€</b>

Les réalisations des dépenses sont conformes aux prévisions.

**c) L'exécution de la section d'investissement**

Le montant des équipements réalisés en 2023 est de 480k€ dont 222k€ de restes à réaliser (factures restant à parvenir). Les réalisations concernent essentiellement la mise en place de la billettique et les travaux du local « montelibus »

Ces investissements ont été financés d'une part par la récupération de la TVA et d'autre part par l'autofinancement.

Il n'y a pas d'encours de dette sur ce budget.

## C. Budget annexe de l'assainissement collectif

### a) Les résultats 2023

	Section	Dépenses	Recettes	Solde
Réalizations de l'exercice	Fonctionnement	2 274,02K€	3 793,10K€	1 519,08K€
	Investissement	3 464,84K€	3 545,07K€	80,24K€
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>5 738,85K€</b>	<b>7 338,17K€</b>	<b>1 599,31K€</b>
		+	+	
Résultats reportés N-1	Fonctionnement		1 351,44K€	1 351,44K€
	Investissement		27,66K€	27,66K€
		=	=	
Total réalisations de l'exercice + résultats reportés N-1	Fonctionnement	2 274,02K€	5 144,54K€	2 870,52K€
	Investissement	3 464,84K€	3 572,73K€	107,90K€
	<b>Résultat de clôture</b>	<b>5 738,85K€</b>	<b>8 717,27K€</b>	<b>2 978,42K€</b>
Restes à réaliser à reporter en N+1	Investissement	2 454,38K€	1,13K€	-2 453,25K€
Résultats cumulés	Fonctionnement	2 274,02K€	5 144,54K€	2 870,52K€
	Investissement	5 919,22K€	3 573,86K€	-2 345,36K€
	<b>Résultat net des restes à réaliser</b>	<b>8 193,24K€</b>	<b>8 718,40K€</b>	<b>525,16K€</b>

Le résultat de l'exercice 2023 est excédentaire de 1 599 k€ compte tenu des résultats par section suivants :

- un excédent de 1 519k€ de la section de fonctionnement ;
- un excédent de financement de 80k€ de la section d'investissement.

En prenant en compte les excédents antérieurs et le besoin de financement des restes à réaliser 2023<sup>4</sup>, le résultat cumulé 2023 ressort à 525k€.

### b) L'exécution de la section de fonctionnement

	BP 2023	Encaissé 2023	% réalisé	Solde
Participation au raccordement des égouts	400,0 K€	444,8 K€	111%	44,8 K€
Redevances assainissement - Surtaxe	2 700,0 K€	2 686,2 K€	99%	-13,8 K€
Divers	6,0 K€	75,8 K€	1263%	69,8 K€
<b>Total 70 - PRODUITS DE SERVICES</b>	<b>3 106,0 K€</b>	<b>3 206,8 K€</b>	<b>103%</b>	<b>100,8 K€</b>
Prime d'épuration	230,0 K€	213,9 K€	93%	-16,1 K€
<b>Total 74 - SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS</b>	<b>230,0 K€</b>	<b>213,9 K€</b>	<b>93%</b>	<b>-16,1 K€</b>
<b>Total 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>	<b>0,0 K€</b>	<b>2,5 K€</b>		<b>2,5 K€</b>
<b>Total 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>102,7 K€</b>	<b>116,7 K€</b>	<b>114%</b>	<b>14,0 K€</b>
<b>Total 013 - ATTENUATION DE CHARGES</b>	<b>0,0 K€</b>	<b>0,0 K€</b>		<b>0,0 K€</b>
<b>Total Recettes de fonctionnement</b>	<b>3 438,7 K€</b>	<b>3 539,9 K€</b>	<b>103%</b>	<b>101,3 K€</b>

<sup>4</sup> Les restes à réaliser correspondent aux dépenses engagées juridiquement et comptablement dont les travaux ne sont pas totalement finalisés ou dont les factures n'ont pas été réceptionnées.



Le taux d'encaissement des recettes est globalement de 103% par rapport au budget prévisionnel soit un surplus de recettes de fonctionnement de 16 k€.

	BP 2023	Payé 2023	% réalisé	Solde
<b>total 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>122,0 K€</b>	<b>113,3 K€</b>	<b>93%</b>	<b>8,7 K€</b>
<b>Total 012 - CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>320,2 K€</b>	<b>320,2 K€</b>	<b>100%</b>	<b>0,0 K€</b>
<b>Total 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION</b>	<b>8,3 K€</b>	<b>8,2 K€</b>	<b>99%</b>	<b>0,1 K€</b>
<b>Total 66 - CHARGES FINANCIERES</b>	<b>439,5 K€</b>	<b>426,4 K€</b>	<b>97%</b>	<b>13,1 K€</b>
<b>Total 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>40,0 K€</b>	<b>36,5 K€</b>	<b>91%</b>	<b>3,5 K€</b>
<b>Total 68 - PROVISIONS</b>	<b>0,0 K€</b>	<b>0,0 K€</b>		<b>0,0 K€</b>
<b>Total Dépenses de fonctionnement</b>	<b>930,0 K€</b>	<b>904,6 K€</b>	<b>97%</b>	<b>25,4 K€</b>

Les réalisations de dépenses de fonctionnement sont de 97%.

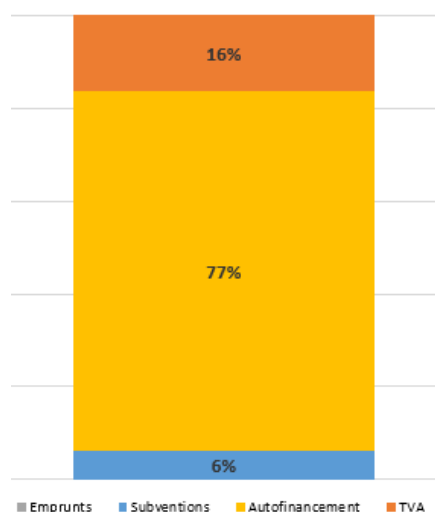
### c) L'exécution de la section d'investissement

Chapitre	Total budget 2023	Payé 2023	Restes à réaliser 2023	% réalisé
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 K€	3 K€	2 K€	28,9%
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	5 902 K€	1 858 K€	2 452 K€	73,0%
<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>5 918 K€</b>	<b>1 861 K€</b>	<b>2 454 K€</b>	<b>72,9%</b>

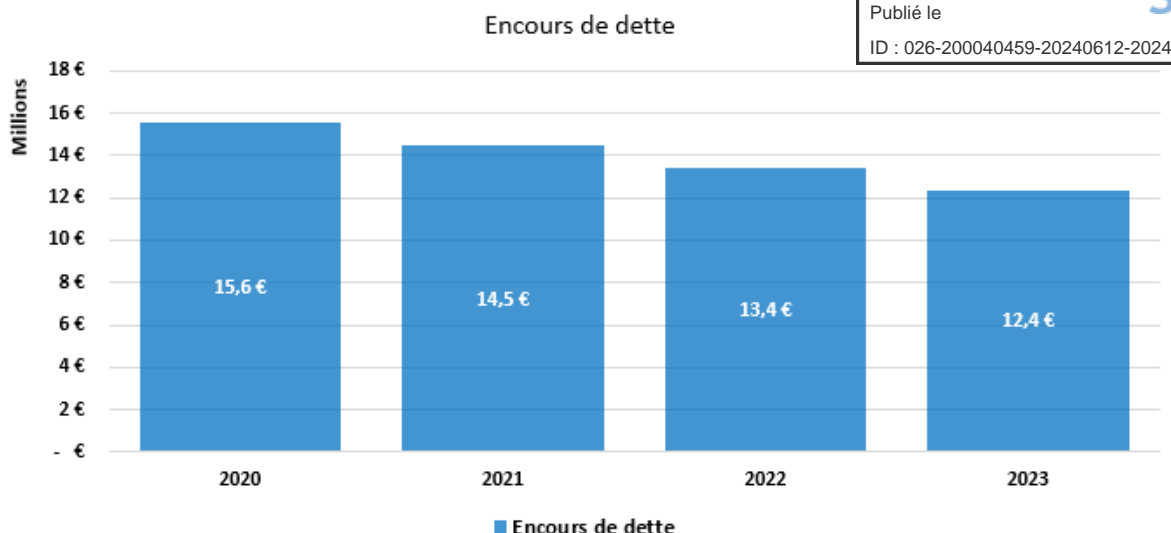
Les crédits de paiement 2023 ont été réalisés à hauteur de 73 % avec 1 861k€ de travaux payés et 2 454k€ engagés en attente de facturation pour paiement.

Ces travaux ont été financés sans faire appel à l'emprunt.

#### Financement des investissements



L'encours de dette de ce budget est de 12.4 M€ fin 2023 soit en baisse de 7.8% par rapport à 2022.



## D. Budget annexe de l'assainissement non collectif (SPANC)

### a) Les résultats 2023

	Section	Dépenses	Recettes	Solde
Réalizations de l'exercice	Fonctionnement	43,36K€	50,43K€	7,07K€
	Investissement		0,00K€	0,00K€
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>43,36K€</b>	<b>50,43K€</b>	<b>7,07K€</b>
		+	+	
Résultats reportés N-1	Fonctionnement		42,52K€	42,52K€
	Investissement		20,15K€	20,15K€
		=	=	
Total réalisations de l'exercice + résultats reportés N-1	Fonctionnement	43,36K€	92,95K	49,59K€
	Investissement		20,15K	20,15K€
	<b>Résultat de clôture</b>	<b>43,36K€</b>	<b>113,10K</b>	<b>69,74K€</b>
Restes à réaliser à reporter en N+1	Investissement	0,00K€	0,00K€	0,00K€
Résultats cumulés	Fonctionnement	43,36K€	92,95K€	49,59K€
	Investissement	0,00K€	20,15K€	20,15K€
	<b>Résultat net des restes à réaliser</b>	<b>43,36K€</b>	<b>113,10K€</b>	<b>69,74K€</b>

Le résultat de l'exercice 2023 est excédentaire de 7k€ compte tenu de l'excédent de la section de fonctionnement.

En prenant en compte les excédents antérieurs, le résultat cumulé 2023 ressort à 69.7k€.

## b) L'exécution de la section de fonctionnement

	BP 2023	Encaissé 2023	% réalisé	Solde
<b>Total 70 - PRODUITS DE SERVICES</b>	<b>75 K€</b>	<b>49 K€</b>	<b>65%</b>	<b>-26 K€</b>
<b>Total 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>1 K€</b>	<b>2 K€</b>	<b>166%</b>	<b>1 K€</b>
<b>Total Recettes de fonctionnement</b>	<b>76 K€</b>	<b>50 K€</b>	<b>66,2%</b>	<b>-26 K€</b>

	BP 2023	Payé 2023	% réalisé	Solde
<b>total 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>72 K€</b>	<b>41 K€</b>	<b>57%</b>	<b>31 K€</b>
<b>Total 012 - CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>K€</b>	<b>K€</b>		<b>K€</b>
<b>Total 65 - CHARGES DE GESTION COURANTES</b>	<b>2 K€</b>	<b>2 K€</b>	<b>97%</b>	<b>K€</b>
<b>Total 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>2 K€</b>	<b>K€</b>	<b>6%</b>	<b>2 K€</b>
<b>Total 68 - PROVISIONS</b>	<b>K€</b>	<b>K€</b>		<b>K€</b>
<b>Total Dépenses de fonctionnement</b>	<b>76 K€</b>	<b>43 K€</b>	<b>56,9%</b>	<b>33 K€</b>

Le SPANC est un service public chargé de conseiller, d'accompagner les particuliers dans la mise en place de leur installation d'assainissement non collectif et de contrôler les installations existantes. Ce service fait l'objet d'une redevance permettant d'en assurer l'équilibre financier.

Les réalisations budgétaires en dépenses et recettes sont donc fonction de l'avancée des études, des contrôles et du traitement des dossiers.

### III. Vision consolidée de l'investissement et de l'endettement

#### ➤ Dépenses d'équipement consolidées tous budgets confondus

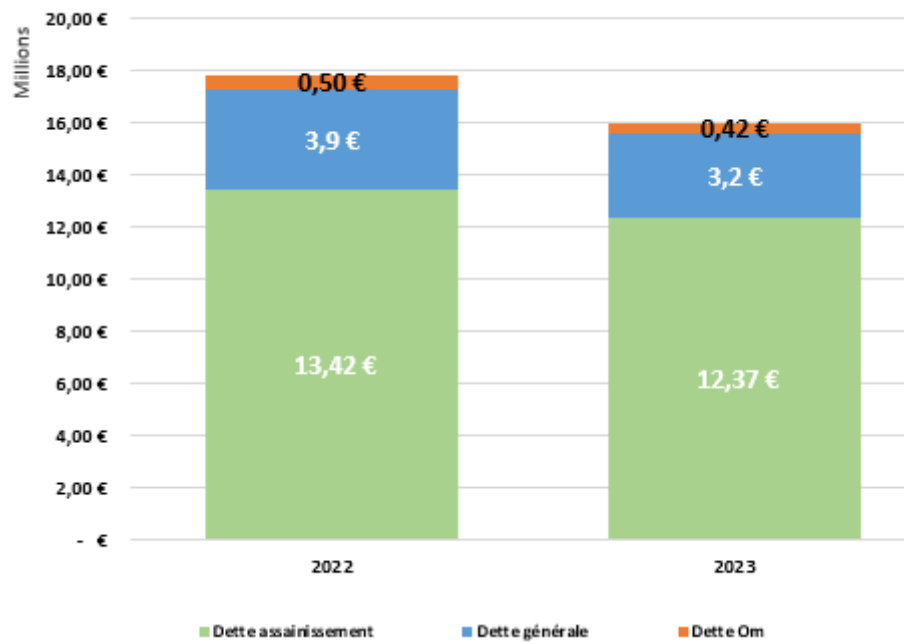
Au total plus de 14.7 M€ ont été injectés dans l'économie en 2023 au titre des dépenses d'équipement.

	Payé 2023	Restes à payer 2023	Total 2023
Budget général	4 551 K€	4 716 K€	9 267 K€
Budget Om	70 K€	616 K€	686 K€
Budget des transports urbains	259 K€	222 K€	480 K€
Budget assainissement collectif	1 861 K€	2 454 K€	4 315 K€
Budget assainissement non collectif	0 K€	0 K€	0 K€
<b>Total</b>	<b>6 741 K€</b>	<b>8 008 K€</b>	<b>14 749 K€</b>

#### ➤ Endettement consolidé

Fin 2023, l'encours de dette consolidé est de 16.03 M€ soit en baisse de 10% (-1.8 M€) par rapport à 2022.

### Encours de dette consolidé





**REPUBLIQUE FRANÇAISE**

<b>Numéro SIRET</b> <b>20004045900030</b>	<b>COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT</b> <b>COMMUNE dont la population est de 3500 habitants</b> <b>et plus MONTELMAR AGGLOMERATION</b>
--	--

POSTE COMPTABLE DE : MONTELMAR

<b>SERVICE PUBLIC LOCAL</b>
-----------------------------

M. 49 (1)

<b>Compte administratif</b>
-----------------------------

BUDGET : BUDGET M-A SPANC (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 12

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 13

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 14

B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 15

## 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 Sans Objet

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 Sans Objet

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 16

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

A3.2 - Etalement des provisions Sans Objet

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 17

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes 18

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 19

A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties 20

A8.3 - Opérations liées aux cessions 21

A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées 22

A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties 23

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

- (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**  
**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 VUE D'ENSEMBLE

### EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 43 359,29	G 50 426,06	G-A 7 066,77
	Section d'investissement	B 0,00	H 0,00	H-B 0,00

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 42 524,61 (si excédent)	
	Report en section d'investissement (001)	D 0,00 (si déficit)	J 20 146,48 (si excédent)	

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
<b>TOTAL (réalisations + reports)</b>		P= A+B+C+D 43 359,29	Q= G+H+I+J 113 097,15	=Q-P 69 737,86

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
Section d'exploitation		E 0,00	K 0,00	
Section d'investissement		F 0,00	L 0,00	
<b>TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1</b>		= E+F 0,00	= K+L 0,00	

RESULTAT CUMULE		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
Section d'exploitation		= A+C+E 43 359,29	= G+I+K 92 950,67	49 591,38
Section d'investissement		= B+D+F 0,00	= H+J+L 20 146,48	20 146,48
<b>TOTAL CUMULE</b>		= A+B+C+D+E+F 43 359,29	= G+H+I+J+K+L 113 097,15	69 737,86

### DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
<b>TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		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
<b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		F 0,00	L 0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
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

Envoyé en préfecture le 24/06/2024  
 Reçu en préfecture le 24/06/2024  
 Publié le  
 Titres restant à émettre  
 ID : 026-200040459-20240612-2024\_06\_12\_215-BF

Chap.	Libellé	Dépenses engagées mandatées	Publié le	Titres restant à émettre
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

### SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES

#### 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	71 710,00	16 910,84	23 959,44	0,00	30 839,72
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	2 440,00	2 364,01	0,00	0,00	75,99
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>74 150,00</b>	<b>19 274,85</b>	<b>23 959,44</b>	<b>0,00</b>	<b>30 915,71</b>
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	2 000,00	125,00	0,00	0,00	1 875,00
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	0,00				
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>76 150,00</b>	<b>19 399,85</b>	<b>23 959,44</b>	<b>0,00</b>	<b>32 790,71</b>
023	Virement à la section d'investissement	42 524,61				
042	Opérat° ordre transfert entre sections	0,00	0,00			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>42 524,61</b>	<b>0,00</b>			<b>42 524,61</b>
<b>TOTAL</b>		<b>118 674,61</b>	<b>19 399,85</b>	<b>23 959,44</b>	<b>0,00</b>	<b>75 315,32</b>
<b>Pour information</b>		<b>0,00</b>				
<b>D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>						

#### 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	75 150,00	42 979,00	5 701,44	0,00	26 469,56
73	Produits issus de la fiscalité(4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	80,64	0,00	0,00	-80,64
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>75 150,00</b>	<b>43 059,64</b>	<b>5 701,44</b>	<b>0,00</b>	<b>26 388,92</b>
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	1 000,00	1 664,98	0,00	0,00	-664,98
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>76 150,00</b>	<b>44 724,62</b>	<b>5 701,44</b>	<b>0,00</b>	<b>25 723,94</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections	0,00	0,00			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>76 150,00</b>	<b>44 724,62</b>	<b>5 701,44</b>	<b>0,00</b>	<b>25 723,94</b>
<b>Pour information</b>		<b>42 524,61</b>				
<b>R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>						

(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****SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES****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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	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
020	Dépenses imprévues	0,00			
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
45...	<b>Total des opérations pour compte de tiers (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Pour information</b>	<b>0,00</b>			
	<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>				

**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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
45...	<b>Total des opérations pour le compte de tiers (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
021	Virement de la section d'exploitation (2)	42 524,61			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>42 524,61</b>	<b>0,00</b>		<b>42 524,61</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>42 524,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42 524,61</b>
	<b>Pour information</b>	<b>20 146,48</b>			
	<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>				

(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

### BALANCE GENERALE DU BUDGET

#### 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	40 870,28		40 870,28
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00		0,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	2 364,01		2 364,01
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	125,00	0,00	125,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
	<b>Dépenses d'exploitation – Total</b>	<b>43 359,29</b>	<b>0,00</b>	<b>43 359,29</b>

+

<b>D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>43 359,29</b>
---	------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations(reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45...	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
	<b>Dépenses d'investissement –Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

+

<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

(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****BALANCE GENERALE DU BUDGET****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	48 680,44		48 680,44
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	80,64		80,64
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	1 664,98	0,00	1 664,98
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
<b>Recettes d'exploitation – Total</b>		<b>50 426,06</b>	<b>0,00</b>	<b>50 426,06</b>

+

<b>R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>42 524,61</b>
---	------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>92 950,67</b>
---	------------------

	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	0,00	0,00	0,00
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		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
<b>Recettes d'investissement – Total</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

+

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1</b>	<b>20 146,48</b>
---	------------------

+

<b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b>	<b>0,00</b>
------------------------------------	-------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>20 146,48</b>
---	------------------

(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

#### SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES

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	
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général (2) (3)</b>	<b>71 710,00</b>	<b>16 910,84</b>	<b>23 959,44</b>	<b>0,00</b>	<b>30 839,72</b>
6063	Fournitures entretien et petit équipt	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
6156	Maintenance	2 783,00	2 540,60	0,00	0,00	242,40
617	Etudes et recherches	68 427,00	14 370,24	23 959,44	0,00	30 097,32
<b>012</b>	<b>Charges de personnel, frais assimilés</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>2 440,00</b>	<b>2 364,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>75,99</b>
6512	Droits d'utilisat° - informatique nuage	1 440,00	1 440,00	0,00	0,00	0,00
6541	Créances admises en non-valeur	1 000,00	924,01	0,00	0,00	75,99
<b>TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)</b>		<b>74 150,00</b>	<b>19 274,85</b>	<b>23 959,44</b>	<b>0,00</b>	<b>30 915,71</b>
<b>66</b>	<b>Charges financières (b) (5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>67</b>	<b>Charges exceptionnelles (c)</b>	<b>2 000,00</b>	<b>125,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 875,00</b>
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	2 000,00	125,00	0,00	0,00	1 875,00
<b>68</b>	<b>Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>69</b>	<b>Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>022</b>	<b>Dépenses imprévues (f)</b>	<b>0,00</b>				
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f</b>		<b>76 150,00</b>	<b>19 399,85</b>	<b>23 959,44</b>	<b>0,00</b>	<b>32 790,71</b>
<b>023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>	<b>42 524,61</b>				
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>42 524,61</b>	<b>0,00</b>			<b>42 524,61</b>
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section (10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>42 524,61</b>	<b>0,00</b>			<b>42 524,61</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>118 674,61</b>	<b>19 399,85</b>	<b>23 959,44</b>	<b>0,00</b>	<b>75 315,32</b>
<b>Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>0,00</b>				

#### Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

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) 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

#### SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES

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	75 150,00	42 979,00	5 701,44	0,00	26 469,56
7062	Redevances assainissement non collectif	62 550,00	35 295,00	480,00	0,00	26 775,00
7068	Autres prestations de services	12 600,00	7 684,00	5 221,44	0,00	-305,44
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	80,64	0,00	0,00	-80,64
7581	FCTVA	0,00	80,64	0,00	0,00	-80,64
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013</b>		<b>75 150,00</b>	<b>43 059,64</b>	<b>5 701,44</b>	<b>0,00</b>	<b>26 388,92</b>
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	1 000,00	1 664,98	0,00	0,00	-664,98
7718	Autres produits except. opérat° gestion	1 000,00	1 664,98	0,00	0,00	-664,98
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d</b>		<b>76 150,00</b>	<b>44 724,62</b>	<b>5 701,44</b>	<b>0,00</b>	<b>25 723,94</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	0,00	0,00			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>76 150,00</b>	<b>44 724,62</b>	<b>5 701,44</b>	<b>0,00</b>	<b>25 723,94</b>
Pour information		42 524,61				
<b>R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>						

#### 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.

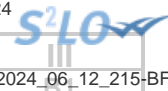
(3) Ce chapitre existe uniquement en M. 41 et M. 43.

(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

#### SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES

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)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	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
020	Dépenses imprévues	0,00			
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	0,00	0,00		0,00
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	0,00	0,00		0,00
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		0,00
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pour information</b>		<b>0,00</b>			
<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>					

(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

#### SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTE

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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Total des recettes financières</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
021	Virement de la section d'exploitation	42 524,61			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	0,00	0,00		0,00
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		<b>42 524,61</b>	<b>0,00</b>		<b>42 524,61</b>
041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00		0,00
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>42 524,61</b>	<b>0,00</b>		<b>42 524,61</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)</b>		<b>42 524,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42 524,61</b>
<b>Pour information</b>		<b>20 146,48</b>			
<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>					

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

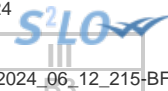
(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.

(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**

**DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMEN**

Cet état ne contient pas d'information.



## IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN  
METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

A2

## A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE	Délibération du
<b>Biens de faible valeur</b> Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 1500.00 €	2014-01-27

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Logiciels - 2 ans	2	27/01/2014
L	Matériel sp. exploit sce assainissement - 7 ans	7	27/01/2014
L	Matériel et outillage technique - 7 ans	7	27/01/2014
L	Matériel de transport (Véhicule tourisme) - 7 ans	7	27/01/2014
L	Matériel de transport (camion, utilitaire) - 8 ans	8	27/01/2014
L	Matériel informatique - 3 ans	3	27/01/2014
L	Matériel de bureau - 5 ans	5	27/01/2014
L	Mobilier - 12 ans	12	27/01/2014
L	Matériel divers - 7 ans	7	27/01/2014



## IV – ANNEXES

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
<b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
<b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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



<b>IV – ANNEXES</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b>
<b>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES</b>
<b>A4.2</b>

**RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)		Réalizations
<b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>		<b>42 524,61</b>	<b>III</b>	<b>0,00</b>
<b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
10222	FCTVA	0,00		0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00		0,00
26...	Participations et créances rattachées			
27...	Autres immobilisations financières			
<b>Ressources propres internes de l'année (b) (2)</b>		<b>42 524,61</b>		<b>0,00</b>
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			
29...	Dépréciation des immobilisations			
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours			
481...	Charges à répartir plusieurs exercices			
021	Virement de la section d'exploitation	42 524,61		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
<b>Total ressources propres disponibles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 146,48</b>	<b>0,00</b>	<b>20 146,48</b>

	Montant
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>II 0,00</b>
<b>Ressources propres disponibles</b>	<b>IV 20 146,48</b>
<b>Solde</b>	<b>V = IV – II (3) 20 146,48</b>

(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****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				
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



## IV – ANNEXES

## 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							
<b>TOTAL GENERAL</b>		0,00					0,00



<b>IV – ANNEXES</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b>
<b>OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS</b>
<b>A8.3</b>

**A8.3 –OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS**

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



## IV – ANNEXES

## ELEMENTS DU BILAN

## VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) – ENTREES

A9.1

## A9.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS (L. 300-5 du code de l'urbanisme)

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
<b>TOTAL GENERAL</b>		0,00	0,00	

**IV – ANNEXES****ELEMENTS DU BILAN****VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) – SORTIES****A9.2****A9.2 – ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS (L. 300-5 du code de l'urbanisme)**

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							
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>0,00</b>					<b>0,00</b>

**IV – ANNEXES**  
**ARRETE ET SIGNATURES**

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.