

# REPUBLIQUE FRANÇAISE

**Commune : Assainissement collectif de Nivillac (1)**

(2) RELATIF AU BUDGET PRINCIPAL DE Commune de Nivillac (M57)

Numéro SIRET : 21560147700023

POSTE COMPTABLE : CENTRE DES FINANCES PUBLIQUES D AURAY

**M. 49(4)**

**Compte financier unique**

**Voté par nature**

BUDGET : Assainissement Commune de Nivillac (3)

**ANNEE 2022**

(1) Indiquer soit le nom de la collectivité, soit le libellé de l'établissement, soit le nom du syndicat mixte relevant de l'article L. 5721-2 du CGCT.

(2) Libellée du budget principal s'il s'agit d'un budget annexe

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

(4) Préciser le plan de comptes : M4, M41, M42, M43, M44 ou M49

# Sommaire

## I - Informations générales et synthétiques

|   |    |
|---|----|
| A - Présentation générale du compte financier - Vue d'ensemble  | 4  |
| B - Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice     | 5  |
| C - Liste des services individualisés dans un budget annexe (1) | 6  |
| D1 - Détail des restes à réaliser - Dépenses                    | 11 |
| D2 - Détail des restes à réaliser - Recettes                    | 12 |
| E - Bilan synthétique   | 13 |
| F - Compte de résultat synthétique                              | 14 |

## II - Exécution budgétaire

|                                 |    |
|---------------------------------|----|
| A - Modalités de vote du budget | 15 |
|---------------------------------|----|

### Vue d'ensemble

|   |    |
|---|----|
| A1.1 - Vue d'ensemble - Dépenses d'exploitation   | 16 |
| A1.2 - Vue d'ensemble - Recettes d'exploitation   | 17 |
| A2.1 - Vue d'ensemble - Dépenses d'investissement | 18 |
| A2.2 - Vue d'ensemble - Recettes d'investissement | 19 |

### Vue détaillée

|  |    |
|--|----|
| B1 - Dépenses d'exploitation                                   | 20 |
| B2 - Recettes d'exploitation                                   | 22 |
| C1 - Dépenses d'investissement                                 | 24 |
| C2 - Recettes d'investissement                                 | 26 |
| D - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles | 28 |

## III - États financiers

|                        |    |
|------------------------|----|
| A - Bilan              | 29 |
| B - Compte de résultat | 34 |

## IV - Annexes

|   |    |
|---|----|
| A - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes (1) | 37 |
|---|----|

### B. États annexés patrimoniaux

|  |            |
|--|------------|
| B1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie   | Sans Objet |
| B1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette  | 39         |
| B1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux                               | 43         |
| B1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours                                     | 44         |
| B1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture  | Sans Objet |
| B1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement                       | 45         |
| B1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N                                    | 46         |
| B1.9 - Etat de la dette - Autres dettes  | Sans Objet |
| B2 - Méthodes utilisées pour les amortissements  | 47         |
| B3 - Etat des provisions et des dépréciations  | Sans Objet |
| B4 - Etat des charges transférées  | Sans Objet |
| B5 - Détail des opérations pour le compte de tiers   | Sans Objet |
| B7.1 - Etat des emprunts garantis  | 48         |
| B7.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis                                     | 49         |
| B8.1 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget   | Sans Objet |
| B8.2 - Etat des contrats de crédit-bail  | Sans Objet |
| B8.3 - Etat des contrats de partenariat public-privé   | Sans Objet |
| B8.4 - Etat des autres engagements donnés  | Sans Objet |
| B8.5 - Etat des engagements reçus  | Sans Objet |
| B9 - Etat du personnel   | Sans Objet |
| B9.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie | Sans Objet |
| B10 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)                        | Sans Objet |

### C. États annexés budgétaires

|   |            |
|---|------------|
| C1.1 - Équilibre budgétaire - Dépenses          | 50         |
| C1.2 - Équilibre budgétaire - Recettes          | 51         |
| C2.1 - Situation des autorisations de programme | Sans Objet |
| C2.2 - Situation des autorisations d'engagement | Sans Objet |

### D. Autres éléments d'information

|   |            |
|---|------------|
| D1.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (4)             | Sans Objet |
| D1.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (4)           | Sans Objet |
| D1.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (4)   | Sans Objet |
| D1.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (4) | Sans Objet |

## V - Arrêté et signatures

### A - 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 GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES**  
**PRÉSENTATION GÉNÉRALES DU COMPTE FINANCIER – VUE D'ENSEMBLE**

| Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice N    |  |           |                     |                     |                     |
|--|--|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
|  |  |           | Investissement      | Exploitation        | Total cumulé        |
| Recettes   | Prévision budgétaire totale                | A         | <b>1 163 926,99</b> | <b>413 000,00</b>   | <b>1 576 926,99</b> |
|  | Recettes réalisées (1)                     | B         | <b>228 388,17</b>   | <b>411 086,63</b>   | <b>639 474,80</b>   |
|  | Restes à réaliser                          | C         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| Dépenses   | Autorisation budgétaire totale             | D         | <b>1 045 434,85</b> | <b>1 070 571,39</b> | <b>2 116 006,24</b> |
|  | Dépenses réalisées (1)                     | E         | <b>210 412,58</b>   | <b>162 052,92</b>   | <b>372 465,50</b>   |
|  | Restes à réaliser                          | F         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| Différences entre les titres et les mandats                  | Solde des réalisations de l'exercice (+/-) | G = B - E | <b>17 975,59</b>    | <b>249 033,71</b>   | <b>267 009,30</b>   |
| Résultats antérieurs reportés                                | Résultats antérieurs reportés (+/-)        | H         | <b>-118 492,14</b>  | <b>657 571,39</b>   | <b>539 079,25</b>   |
| Solde (investissement) ou résultat de clôture (exploitation) | Excédent /déficit                          | G + H     | <b>-100 516,55</b>  | <b>906 605,10</b>   | <b>806 088,55</b>   |
| Différence entre les restes à réaliser                       | Restes à réaliser (+/-)                    | I = C - F | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| Résultat cumulé  | Excédent /déficit                          | G + H + I | <b>-100 516,55</b>  | <b>906 605,10</b>   | <b>806 088,55</b>   |

(1) Les recettes réalisées et les dépenses réalisées concernent les opérations réelles et les opérations d'ordre

## I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

### DÉTERMINATION DU RÉSULTAT CUMULÉ À LA FIN DE L'EXERCICE

Affiché le

ID : 056-215601477-20230327-2023D11ASS-BF

| Section d'exploitation   | Montant     |
|--|-------------|
| A Solde des réalisations de l'exercice N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)  | 249 033,71  |
| B Résultat antérieur reporté ligne 002 du compte financier N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)  | 657 571,39  |
| C Résultat de clôture de la section d'exploitation (a) = A+B   | 906 605,10  |
| <b>Section d'investissement</b>  |             |
| D Solde des réalisations de l'exercice N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)  | 17 975,59   |
| E Résultat antérieur reporté ligne 001 du compte financier N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)  | -118 492,14 |
| F Solde d'exécution de la section d'investissement N F = D+E, précédé de + ou  | -100 516,55 |
| G Solde des restes à réaliser d'investissement N (b)   | 0,00        |
| H Solde cumulé de la section d'investissement H (=F+G)<br><i>NB : en cas de solde négatif, il s'agit d'un besoin de financement à couvrir obligatoirement par l'affectation du résultat d'exploitation</i> | -100 516,55 |
| I Plus-values nettes de cessions d'éléments d'actif (c)  | 0,00        |

(a) en cas de déficit reporté de la section d'exploitation, il n'y a pas d'affectation, en cas d'excédent, il est affecté en priorité au financement des investissements (recette sur le compte 1064) pour le montant des plus-values nettes sur cessions d'éléments d'actif.

(b) le solde des restes à réaliser de la section d'exploitation n'est pas pris en compte pour l'affectation du résultat d'exploitation. Le solde est reporté au budget de reprise du résultat de l'exercice après le vote du compte financier.

(c) différence entre le montant des titres émis sur le compte 775 et celui des mandats émis sur le compte 675

**I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES**  
**LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISÉS DANS UN BUDGET A**

| Catégorie de services (2) | Intitulé / objet du service | Date de création | Date de délibération | N° SIRET | Nature de l'activité (SPIC/SPA) | TVA (oui / non) |
|---------------------------|-----------------------------|------------------|----------------------|----------|---------------------------------|-----------------|
|                           |                             |                  |                      |          |                                 |                 |

| Catégorie de services (2) | Intitulé / objet du service | Date de création | Date de délibération |  |  |  |
|---------------------------|-----------------------------|------------------|----------------------|--|--|--|
|                           |                             |                  |                      |  |  |  |

| Catégorie de services (2) | Intitulé / objet du service | Date de création | Date de délibération |  |  |  |
|---------------------------|-----------------------------|------------------|----------------------|--|--|--|
|                           |                             |                  |                      |  |  |  |



| Catégorie de services (2) | Intitulé / objet du service | Date de création | Date de délibération |  |  |  |
|---------------------------|-----------------------------|------------------|----------------------|--|--|--|
|                           |                             |                  |                      |  |  |  |

| Catégorie de services (2) | Intitulé / objet du service | Date de création | Date de délibération |  |  |  |
|---------------------------|-----------------------------|------------------|----------------------|--|--|--|
|                           |                             |                  |                      |  |  |  |

(1) Seulement valable pour les régies dotées de l'autonomie financière et de la personnalité morale.  
 (2) Exemples de catégories : régie à seule autonomie financière, opérations d'aménagement, service social et médico-social.

**I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES**  
**DETAIL DES RESTES A REALISER – RAR DEPENSES**
**DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)**

| Chap. / art. (2)                        | Libellé                                     | Dépenses engagées non mandatées |
|---|---|---------------------------------|
| <b>SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL</b> |   | (I) <b>0,00</b>                 |
| 10                                      | Dotations, fonds divers et réserves         | 0,00                            |
| 13                                      | Subventions d'investissement                | 0,00                            |
| 16                                      | Emprunts et dettes assimilées               | 0,00                            |
| 18                                      | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)    | 0,00                            |
| 20                                      | Immobilisations incorporelles               | 0,00                            |
| 21                                      | Immobilisations corporelles                 | 0,00                            |
| 22                                      | Immobilisations reçues en affectation       | 0,00                            |
| 23                                      | Immobilisations en cours                    | 0,00                            |
| 26                                      | Participat° et créances rattachées          | 0,00                            |
| 27                                      | Autres immobilisations financières          | 0,00                            |
| 45                                      | Chapitres d'opérations pour compte de tiers | 0,00                            |
| <b>SECTION D'EXPLOITATION – TOTAL</b>   |   | (II) <b>0,00</b>                |
| 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                            |

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

**I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES**  
**DETAIL DES RESTES A REALISER - RAR RECETTES**
**DETAIL DES RESTES A REALISER N EN RECETTES (1)**

| Chap. / art. (2)                        | Libellé                                     | Titres restant à émettre |
|---|---|--------------------------|
| <b>SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL</b> |   | (III) <b>0,00</b>        |
| 10                                      | Dotations, fonds divers et réserves         | 0,00                     |
| 13                                      | Subventions d'investissement                | 0,00                     |
| 16                                      | Emprunts et dettes assimilées               | 0,00                     |
| 18                                      | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)    | 0,00                     |
| 20                                      | Immobilisations incorporelles               | 0,00                     |
| 21                                      | Immobilisations corporelles                 | 0,00                     |
| 22                                      | Immobilisations reçues en affectation       | 0,00                     |
| 23                                      | Immobilisations en cours                    | 0,00                     |
| 26                                      | Participat° et créances rattachées          | 0,00                     |
| 27                                      | Autres immobilisations financières          | 0,00                     |
| 45                                      | Chapitres d'opérations pour compte de tiers | 0,00                     |
| <b>SECTION D'EXPLOITATION – TOTAL</b>   |   | (IV) <b>0,00</b>         |
| 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                     |

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

Envoyé en préfecture le 03/04/2023

Reçu en préfecture le 03/04/2023

Affiché le

ID : 056-215601477-20230327-2023D11ASS-BF

**I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES****Bilan synthétique (en milliers d'euros)**

| <b>ACTIF NET (1)</b>   | <b>Total</b>    | <b>PASSIF</b>   | <b>Total</b>    |
|--|-----------------|---|-----------------|
| <b>Immobilisations incorporelles (nettes)</b>  | <b>70,30</b>    | Dotations   | 9,67            |
| Terrains   | 45,19           | Fonds globalisés  | 107,12          |
| Constructions  | 313,12          | Réserves  | 1 472,33        |
| Réseaux et installations de voirie et réseaux divers   | 4 345,63        | Différences sur réalisation d'immobilisations                       | 0,00            |
| Immobilisations corporelles en cours   | 32,09           | Report à nouveau (1)  | 657,57          |
| Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées | 0,00            | Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)                | 249,03          |
| Autres immobilisations corporelles   | 0,00            | Subventions transférables   | 2 109,99        |
| <b>Total immobilisations corporelles (nettes)</b>  | <b>4 736,03</b> | Subventions non transférables                                       | 0,00            |
| <b>Immobilisations financières</b>   | <b>3,84</b>     | Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant | 0,00            |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>  | <b>4 810,17</b> | Provisions réglementées   | 0,00            |
| Stocks   | 0,00            | <b>TOTAL FONDS PROPRES</b>  | <b>4 605,72</b> |
| Créances   | 827,34          | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                           | <b>0,00</b>     |
| Valeurs mobilières de placement  | 0,00            | <b>Dettes financières à long terme</b>                              | <b>1 023,40</b> |
| Disponibilités   | 0,00            | Fournisseurs (2)  | 8,39            |
| Autres actifs circulant  | 0,00            | Autres dettes à court terme   | 0,00            |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>   | <b>827,34</b>   | <b>Total des dettes à court terme</b>                               | <b>8,39</b>     |
| <b>Comptes de régularisation</b>   | <b>0,00</b>     | <b>TOTAL DETTES</b>   | <b>1 031,79</b> |
|  |                 | Comptes de régularisation   | 0,00            |
| <b>TOTAL ACTIF</b>   | <b>5 637,51</b> | <b>TOTAL PASSIF</b>   | <b>5 637,51</b> |

Envoyé en préfecture le 03/04/2023

Reçu en préfecture le 03/04/2023

Affiché le

ID : 056-215601477-20230327-2023D11ASS-BF

**I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES****Compte de résultat synthétique (en milliers d'euros)**

| POSTES                                     | Exercice N    | Exercice N-1  |
|--|---------------|---------------|
| Impôts et taxes perçus                     |               |               |
| Dotations et subventions reçues            |               |               |
| Produits des services                      | 368,66        | 397,20        |
| Autres produits                            |               |               |
| Transferts de charges                      |               |               |
| Produits courants non financiers           | 368,66        | 397,20        |
| Traitements, salaires, charges sociales    |               |               |
| Achats et charges externes                 | 11,26         | 14,51         |
| Participations et interventions            |               |               |
| Dotations aux amortissements et provisions | 114,95        | 114,70        |
| Autres charges                             |               |               |
| Charges courantes non financières          | 126,21        | 129,21        |
| <b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>      | <b>242,46</b> | <b>267,99</b> |
| Produits courants financiers               | 0,01          | 0,01          |
| Charges courantes financières              | 35,85         | 41,18         |
| <b>RESULTAT COURANT FINANCIER</b>          | <b>-35,84</b> | <b>-41,17</b> |
| <b>RESULTAT COURANT</b>                    | <b>206,62</b> | <b>226,81</b> |
| Produits exceptionnels                     | 42,41         | 42,41         |
| Charges exceptionnelles                    |               |               |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>               | <b>42,41</b>  | <b>42,41</b>  |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>              | <b>249,03</b> | <b>269,23</b> |

**II – EXÉCUTION BUDGÉTAIRE**  
**MODALITES DE VOTE DU BUDGET**

- I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget :
- au niveau (1) du chapitre pour la section d'exploitation ;
  - au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.
  - sans (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état D1.

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 ;

- budgétaires (délibération n° ..... du .....).

**II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE**  
**DÉPENSES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE**

**DEPENSES D'EXPLOITATION**

| Chapitre   | Intitulé                                      | Prévisions<br>(a)   | Réalisations<br>Mandats<br>émis (b) | Rattachements<br>(c) | Total<br>réalisations<br>(d = b+c) | Taux de<br>réalisation<br>(d/a) | Restes à<br>réaliser<br>(1) |
|--|---|---------------------|-------------------------------------|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| Chapitre<br>011  | Charges à caractère général                   | 15 000,00           | 11 257,88                           | 0,00                 | 11 257,88                          | 75,05                           | 0,00                        |
| Chapitre<br>012  | Charges de personnel, frais assimilés         | 0,00                | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                        |
| Chapitre<br>014  | Atténuations de produits                      | 0,00                | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                        |
| Chapitre<br>65   | Autres charges de gestion courante            | 5 000,00            | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                        |
| <b>Total des dépenses de gestion courante</b>          |   | <b>20 000,00</b>    | <b>11 257,88</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>11 257,88</b>                   | <b>56,29</b>                    | <b>0,00</b>                 |
| Chapitre<br>66   | Charges financières                           | 38 000,00           | 22 983,87                           | 12 861,69            | 35 845,56                          | 94,33                           | 0,00                        |
| Chapitre<br>67   | Charges exceptionnelles                       | 2 000,00            | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                        |
| Chapitre<br>68   | Dotations aux provisions et dépréciat°        | 3 000,00            | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                        |
| Chapitre<br>69   | Impôts sur les bénéfices et assimilés(2)      | 0,00                | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                        |
| Chapitre<br>022  | Dépenses imprévues                            | 4 000,00            |                                     |                      |                                    |                                 |                             |
| <b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>       |   | <b>67 000,00</b>    | <b>34 241,75</b>                    | <b>12 861,69</b>     | <b>47 103,44</b>                   | <b>70,30</b>                    | <b>0,00</b>                 |
| Chapitre<br>023  | Virement à la section d'investissement        | 888 571,39          |                                     |                      |                                    |                                 |                             |
| Chapitre<br>042  | Opérat° ordre transfert entre sections<br>(3) | 115 000,00          | 114 949,48                          | 0,00                 | 114 949,48                         | 99,96                           | 0,00                        |
| Chapitre<br>043  | Opérat° ordre intérieur de la section (3)     | 0,00                | 0,00                                | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                        |
| <b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>       |   | <b>1 003 571,39</b> | <b>114 949,48</b>                   | <b>0,00</b>          | <b>114 949,48</b>                  | <b>11,45</b>                    | <b>0,00</b>                 |
| <b>Total des dépenses d'exploitation de l'exercice</b> |   | <b>1 070 571,39</b> | <b>149 191,23</b>                   | <b>12 861,69</b>     | <b>162 052,92</b>                  | <b>15,14</b>                    | <b>0,00</b>                 |
| <b>002 Résultat d'exploitation reporté</b>             |   | <b>0,00</b>         |                                     |                      |                                    |                                 |                             |
| <b>Total des dépenses de la section d'exploitation</b> |   | <b>1 070 571,39</b> | <b>149 191,23</b>                   | <b>12 861,69</b>     | <b>162 052,92</b>                  | <b>15,14</b>                    | <b>0,00</b>                 |

(1) dépenses engagées non mandatées

(2) ce chapitre n'existe pas en M49

(3) DE 042 = RI 040 ; DE 043 = RE 043



## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

### RECETTES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE

| Chapitre   | Intitulé                                      | Prévisions<br>(a)   | Réalisations<br>Titres émis<br>(b) | Rattachements<br>(c) | Total<br>réalisations<br>(d = b+c) | Taux de<br>réalisation<br>(d/a) | Restes à<br>réaliser (1) |
|--|---|---------------------|------------------------------------|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|
| Chapitre<br>013  | Atténuations de charges                       | 0,00                | 0,00                               | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                     |
| Chapitre<br>70   | Ventes produits fabriqués, prestations        | 370 000,00          | 368 662,79                         | 0,00                 | 368 662,79                         | 99,64                           | 0,00                     |
| Chapitre<br>73   | Produits issus de la fiscalité(2)             | 0,00                | 0,00                               | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                     |
| Chapitre<br>74   | Subventions d'exploitation                    | 0,00                | 0,00                               | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                     |
| Chapitre<br>75   | Autres produits de gestion courante           | 0,00                | 0,00                               | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                     |
| <b>Total des recettes de gestion courante</b>              |   | <b>370 000,00</b>   | <b>368 662,79</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>368 662,79</b>                  | <b>99,64</b>                    | <b>0,00</b>              |
| Chapitre<br>76   | Produits financiers                           | 0,00                | 10,10                              | 0,00                 | 10,10                              | 0,00                            | 0,00                     |
| Chapitre<br>77   | Produits exceptionnels                        | 0,00                | 0,00                               | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                     |
| Chapitre<br>78   | Reprises sur provisions et<br>dépréciations   | 0,00                | 0,00                               | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                     |
| <b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>           |   | <b>370 000,00</b>   | <b>368 672,89</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>368 672,89</b>                  | <b>99,64</b>                    | <b>0,00</b>              |
| Chapitre<br>042  | Opérat° ordre transfert entre sections<br>(3) | 43 000,00           | 42 413,74                          | 0,00                 | 42 413,74                          | 98,64                           | 0,00                     |
| Chapitre<br>043  | Opérat° ordre intérieur de la section         | 0,00                | 0,00                               | 0,00                 | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                     |
| <b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>           |   | <b>43 000,00</b>    | <b>42 413,74</b>                   | <b>0,00</b>          | <b>42 413,74</b>                   | <b>98,64</b>                    | <b>0,00</b>              |
| <b>Total des recettes d'exploitation de<br/>l'exercice</b> |   | <b>413 000,00</b>   | <b>411 086,63</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>411 086,63</b>                  | <b>99,54</b>                    | <b>0,00</b>              |
| <b>002 Résultat d'exploitation reporté</b>                 |   | <b>657 571,39</b>   |                                    |                      |                                    |                                 |                          |
| <b>Total des recettes de la section<br/>d'exploitation</b> |   | <b>1 070 571,39</b> | <b>411 086,63</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>411 086,63</b>                  | <b>99,54</b>                    | <b>0,00</b>              |

(1) recettes justifiées non titrées

(2) ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44

(3) RE 042 = DI 040

## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

### DÉPENSES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE

| Chapitre  | Intitulé   | Prévisions (a)      | Réalisations<br>Mandats émis (b) | Taux de<br>réalisation (b/a) | Restes à réaliser<br>(1) |
|---|--|---------------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------|
| Chapitre 20   | Immobilisations incorporelles                      | 51 863,46           | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                     |
| Chapitre 21   | Immobilisations corporelles                        | 200 000,00          | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                     |
| Chapitre 22   | Immobilisations reçues en affectation              | 0,00                | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                     |
| Chapitre 23   | Immobilisations en cours                           | 534 470,62          | 1 670,58                         | 0,31                         | 0,00                     |
|   | Total des opérations d'équipement (2)              | 0,00                | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                     |
| <b>Total des dépenses d'équipement</b>                              |  | <b>786 334,08</b>   | <b>1 670,58</b>                  | <b>0,21</b>                  | <b>0,00</b>              |
| Chapitre 10   | Dotations, fonds divers et réserves                | 0,00                | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                     |
| Chapitre 13   | Subventions d'investissement                       | 0,00                | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                     |
| Chapitre 16   | Emprunts et dettes assimilées                      | 166 100,00          | 166 049,83                       | 99,97                        | 0,00                     |
| Chapitre 18   | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)       | 0,00                | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                     |
| Chapitre 26   | Participat° et créances rattachées                 | 0,00                | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                     |
| Chapitre 27   | Autres immobilisations financières                 | 0,00                | 0,00                             | 0,00                         | 0,00                     |
| Chapitre<br>020   | Dépenses imprévues                                 | 30 000,77           |                                  |                              |                          |
| <b>Total des dépenses financières</b>                               |  | <b>196 100,77</b>   | <b>166 049,83</b>                | <b>84,68</b>                 | <b>0,00</b>              |
| Total   | Chapitres d'opérations pour compte de tiers<br>(4) | <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>982 434,85</b>   | <b>167 720,41</b>                | <b>17,07</b>                 | <b>0,00</b>              |
| Chapitre<br>040   | Opérat° ordre transfert entre sections (5)         | 43 000,00           | 42 413,74                        | 98,64                        | 0,00                     |
| Chapitre<br>041   | Opérations patrimoniales (6)                       | 20 000,00           | 278,43                           | 1,39                         | 0,00                     |
| <b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>                  |  | <b>63 000,00</b>    | <b>42 692,17</b>                 | <b>67,77</b>                 | <b>0,00</b>              |
| <b>TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b>            |  | <b>1 045 434,85</b> | <b>210 412,58</b>                | <b>20,13</b>                 | <b>0,00</b>              |
| <b>001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté</b> |  | <b>118 492,14</b>   |                                  |                              |                          |
| <b>TOTAL DES DÉPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>            |  | <b>1 163 926,99</b> | <b>210 412,58</b>                | <b>20,13</b>                 | <b>0,00</b>              |

(1) dépenses engagées non mandatées

(2) voir l'état II-D1 pour le détail des opérations d'équipement

(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.

(4) voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers

(5) DI 040 = RE 042

(6) DI 041 = RI 041

## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

### RECETTES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE

| Chapitre  | Intitulé   | Prévisions (a)      | Réalisations<br>Titres émis (b) | Taux de réalisation (b/a) | Restes à réaliser (1) |
|---|--|---------------------|---------------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Chapitre 13   | Subventions d'investissement                           | 40 762,55           | 33 288,78                       | 81,67                     | 0,00                  |
| Chapitre 16   | Emprunts et dettes assimilées                          | 0,00                | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                  |
| Chapitre 20   | Immobilisations incorporelles                          | 0,00                | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                  |
| Chapitre 21   | Immobilisations corporelles                            | 0,00                | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                  |
| Chapitre 22   | Immobilisations reçues en affectation                  | 0,00                | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                  |
| Chapitre 23   | Immobilisations en cours                               | 0,00                | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                  |
| Chapitre 10   | Dotations, fonds divers et réserves                    | 79 593,05           | 79 593,05                       | 100,00                    | 0,00                  |
| Chapitre 18   | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(2)            | 0,00                | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                  |
| Chapitre 26   | Participat° et créances rattachées                     | 0,00                | 0,00                            | 0,00                      | 0,00                  |
| Chapitre 27   | Autres immobilisations financières                     | 20 000,00           | 278,43                          | 1,39                      | 0,00                  |
| Total   | <b>Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)</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>140 355,60</b>   | <b>113 160,26</b>               | <b>80,62</b>              | <b>0,00</b>           |
| Chapitre 021  | Virement de la section d'exploitation (4)              | 888 571,39          |                                 |                           |                       |
| Chapitre 040  | Opérat° ordre transfert entre sections (5)             | 115 000,00          | 114 949,48                      | 99,96                     | 0,00                  |
| Chapitre 041  | Opérations patrimoniales (6)                           | 20 000,00           | 278,43                          | 1,39                      | 0,00                  |
| <b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>                  |  | <b>1 023 571,39</b> | <b>115 227,91</b>               | <b>11,26</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b>            |  | <b>1 163 926,99</b> | <b>228 388,17</b>               | <b>19,62</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté</b> |  | <b>0,00</b>         |                                 |                           |                       |
| <b>TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>            |  | <b>1 163 926,99</b> | <b>228 388,17</b>               | <b>19,62</b>              | <b>0,00</b>           |

(1) recettes justifiées non titrées

(2) A servir uniquement, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(3) voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers

(4) pour mémoire, crédits ouverts au budget mais ne faisant pas l'objet d'émission de titres (opérations sans réalisation)

(5) DI 040 = RE 042

(6) DI 041 = RI 041

Envoyé en préfecture le 03/04/2023

Reçu en préfecture le 03/04/2023

Affiché le

11

ID : 056-215601477-20230327-2023D11ASS-BF

## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

## Dépenses d'exploitation - Vue détaillée

| Chapitre / Article                               | Intitulé  | Prévisions (a)      | Émissions (b)     | Annulations (c)  | Réalisations nettes (d=b-c) | Solde prévisions / réalisations (a-d) |
|--|---|---------------------|-------------------|------------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| 61528  | Autres  |                     | 6 167,88          |                  | 6 167,88                    |                                       |
| 617  | Etudes et recherches  |                     | 650,00            |                  | 650,00                      |                                       |
| 6226   | Honoraires  |                     | 4 440,00          |                  | 4 440,00                    |                                       |
| total chapitre 011                               | Charges à caractère général   | 15 000,00           | 11 257,88         |                  | 11 257,88                   | 3 742,12                              |
| total chapitre 012                               | Charges de personnel et frais assimilés                                       |                     |                   |                  |                             |                                       |
| total chapitre 014                               | Atténuations de produits  |                     |                   |                  |                             |                                       |
| total chapitre 65                                | Autres charges de gestion courante  | 5 000,00            |                   |                  |                             | 5 000,00                              |
| <b>Total des dépenses de gestion courante</b>    |   | <b>20 000,00</b>    | <b>11 257,88</b>  |                  | <b>11 257,88</b>            | <b>8 742,12</b>                       |
| 66111  | Intérêts réglés à l'échéance  |                     | 37 791,65         |                  | 37 791,65                   |                                       |
| 66112  | Intérêts - rattachement des icne  |                     | 12 861,69         | 14 807,78        | -1 946,09                   |                                       |
| total chapitre 66                                | Charges financières   | 38 000,00           | 50 653,34         | 14 807,78        | 35 845,56                   | 2 154,44                              |
| total chapitre 67                                | Charges exceptionnelles   | 2 000,00            |                   |                  |                             | 2 000,00                              |
| total chapitre 68                                | Dotations aux provisions et aux dépréciations (semi-budgétaires)              | 3 000,00            |                   |                  |                             | 3 000,00                              |
| total chapitre 69                                | Impôts sur les bénéficiaires et assimilés                                     |                     |                   |                  |                             |                                       |
| total chapitre 022                               | Dépenses imprévues  | 4 000,00            |                   |                  |                             |                                       |
| <b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b> |   | <b>67 000,00</b>    | <b>61 911,22</b>  | <b>14 807,78</b> | <b>47 103,44</b>            | <b>19 896,56</b>                      |
| total chapitre 023                               | Virement à la section d'investissement  | 888 571,39          |                   |                  |                             |                                       |
| 6811   | Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles |                     | 114 949,48        |                  | 114 949,48                  |                                       |
| total chapitre 042                               | Opérations d'ordre de transferts entre sections                               | 115 000,00          | 114 949,48        |                  | 114 949,48                  | 50,52                                 |
| total chapitre 043                               | Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation                 |                     |                   |                  |                             |                                       |
| <b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b> |   | <b>1 003 571,39</b> | <b>114 949,48</b> |                  | <b>114 949,48</b>           | <b>888 621,91</b>                     |

Envoyé en préfecture le 03/04/2023

Reçu en préfecture le 03/04/2023

Affiché le

11

ID : 056-215601477-20230327-2023D11ASS-BF

**II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE****Dépenses d'exploitation - Vue détaillée**

| Chapitre / Article                                     | Intitulé | Prévisions (a)      | Émissions (b)     | Annulations (c)  | Réalisations nettes (d=b-c) | Solde prévisions / réalisations (a-d) |
|--|----------|---------------------|-------------------|------------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| <b>Total des dépenses d'exploitation de l'exercice</b> |          | <b>1 070 571,39</b> | <b>176 860,70</b> | <b>14 807,78</b> | <b>162 052,92</b>           | <b>908 518,47</b>                     |
| <b>002 Résultat d'exploitation reporté</b>             |          |                     |                   |                  |                             |                                       |
| <b>Total des dépenses de la section d'exploitation</b> |          | <b>1 070 571,39</b> | <b>176 860,70</b> | <b>14 807,78</b> | <b>162 052,92</b>           | <b>908 518,47</b>                     |

Envoyé en préfecture le 03/04/2023

Reçu en préfecture le 03/04/2023

Affiché le

ii

ID : 056-215601477-20230327-2023D11ASS-BF

**II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE****Recettes d'exploitation - Vue détaillée**

| Chapitre / Article                                     | Intitulé  | Prévisions (a)    | Émissions (b)     | Annulations (c) | Réalisations nettes (d=b-c) | Solde prévisions / réalisations (a-d) |
|--|---|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| total chapitre 013                                     | Atténuations de charges   |                   |                   |                 |                             |                                       |
| 70611  | Redevances d'assainissement collectif                                       |                   | 323 662,79        |                 | 323 662,79                  |                                       |
| 70613  | Participations pour l'assainissement collectif                              |                   | 45 000,00         |                 | 45 000,00                   |                                       |
| total chapitre 70                                      | Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises         | 370 000,00        | 368 662,79        |                 | 368 662,79                  | 1 337,21                              |
| total chapitre 73                                      | Produits issus de la fiscalité  |                   |                   |                 |                             |                                       |
| total chapitre 74                                      | Subventions d'exploitation  |                   |                   |                 |                             |                                       |
| total chapitre 75                                      | Autres produits de gestion courante   |                   |                   |                 |                             |                                       |
| <b>Total des recettes de gestion courante</b>          |   | <b>370 000,00</b> | <b>368 662,79</b> |                 | <b>368 662,79</b>           | <b>1 337,21</b>                       |
| 7688   | Autres  |                   | 10,10             |                 | 10,10                       |                                       |
| total chapitre 76                                      | Produits financiers   |                   | 10,10             |                 | 10,10                       | -10,10                                |
| total chapitre 77                                      | Produits exceptionnels  |                   |                   |                 |                             |                                       |
| total chapitre 78                                      | Reprises sur provisions et dépréciations (semi-budgétaires)                 |                   |                   |                 |                             |                                       |
| <b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>       |   | <b>370 000,00</b> | <b>368 672,89</b> |                 | <b>368 672,89</b>           | <b>1 327,11</b>                       |
| 777  | Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice |                   | 42 413,74         |                 | 42 413,74                   |                                       |
| total chapitre 042                                     | Opérations d'ordre de transferts entre sections                             | 43 000,00         | 42 413,74         |                 | 42 413,74                   | 586,26                                |
| total chapitre 043                                     | Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation               |                   |                   |                 |                             |                                       |
| <b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>       |   | <b>43 000,00</b>  | <b>42 413,74</b>  |                 | <b>42 413,74</b>            | <b>586,26</b>                         |
| <b>Total des recettes d'exploitation de l'exercice</b> |   | <b>413 000,00</b> | <b>411 086,63</b> |                 | <b>411 086,63</b>           | <b>1 913,37</b>                       |
| <b>002 Résultat d'exploitation reporté</b>             |   | <b>657 571,39</b> |                   |                 |                             |                                       |

Envoyé en préfecture le 03/04/2023

Reçu en préfecture le 03/04/2023

Affiché le

||

ID : 056-215601477-20230327-2023D11ASS-BF

**II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE****Recettes d'exploitation - Vue détaillée**

| Chapitre / Article                              | Intitulé | Prévisions (a) | Émissions (b) | Annulations (c) | Réalisations nettes (d=b-c) | Solde prévisions / réalisations (a-d) |
|---|----------|----------------|---------------|-----------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| Total des recettes de la section d'exploitation |          | 1 070 571,39   | 411 086,63    |                 | 411 086,63                  | 659 484,76                            |

Envoyé en préfecture le 03/04/2023

Reçu en préfecture le 03/04/2023

Affiché le

11

ID : 056-215601477-20230327-2023D11ASS-BF

## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

## Dépenses d'investissement - Vue détaillée

| Chapitre / Article                                 | Intitulé   | Prévisions (a)    | Émissions (b)     | Annulations (c) | Réalisations nettes (d=b-c) | Solde prévisions / réalisations (a-d) |
|--|--|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| total chapitre 20                                  | Immobilisations incorporelles  | 51 863,46         |                   |                 |                             | 51 863,46                             |
| total chapitre 21                                  | Immobilisations corporelles  | 200 000,00        |                   |                 |                             | 200 000,00                            |
| total chapitre 22                                  | Immobilisations reçues en affectation ou en concession                       |                   |                   |                 |                             |                                       |
| 2315   | Installations matériels et outillage techniques                              |                   | 1 670,58          |                 | 1 670,58                    |                                       |
| total chapitre 23                                  | Immobilisations en cours   | 534 470,62        | 1 670,58          |                 | 1 670,58                    | 532 800,04                            |
| <b>Total des dépenses d'équipement</b>             |  | <b>786 334,08</b> | <b>1 670,58</b>   |                 | <b>1 670,58</b>             | <b>784 663,50</b>                     |
| total chapitre 10                                  | Dotations, fonds divers et réserves  |                   |                   |                 |                             |                                       |
| total chapitre 13                                  | Subventions d'investissement   |                   |                   |                 |                             |                                       |
| 1641   | Emprunts en euros  |                   | 166 049,83        |                 | 166 049,83                  |                                       |
| total chapitre 16                                  | Emprunts et dettes assimilées  | 166 100,00        | 166 049,83        |                 | 166 049,83                  | 50,17                                 |
| total chapitre 18                                  | Compte de liaison : affectation (budgets annexes, régies non personnalisées) |                   |                   |                 |                             |                                       |
| total chapitre 26                                  | Participations et créances rattachées à des participations                   |                   |                   |                 |                             |                                       |
| total chapitre 27                                  | Autres immobilisations financières   |                   |                   |                 |                             |                                       |
| total chapitre 020                                 | Dépenses imprévues   | 30 000,77         |                   |                 |                             |                                       |
| <b>Total des dépenses financières</b>              |  | <b>196 100,77</b> | <b>166 049,83</b> |                 | <b>166 049,83</b>           | <b>30 050,94</b>                      |
| total  | Chapitres d'opérations pour compte de tiers                                  |                   |                   |                 |                             |                                       |
| <b>Total des dépenses réelles d'investissement</b> |  | <b>982 434,85</b> | <b>167 720,41</b> |                 | <b>167 720,41</b>           | <b>814 714,44</b>                     |
| 13911  | Agence de l'eau  |                   | 6 993,18          |                 | 6 993,18                    |                                       |
| 13912  | Subvention équipement transférées au compte de résultat - Région             |                   | 425,00            |                 | 425,00                      |                                       |
| 13913  | Subvention d'équipement transférées au compte de résultat - Département      |                   | 32 031,77         |                 | 32 031,77                   |                                       |



Envoyé en préfecture le 03/04/2023

Reçu en préfecture le 03/04/2023

Affiché le

11

ID : 056-215601477-20230327-2023D11ASS-BF

**II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE****Dépenses d'investissement - Vue détaillée**

| Chapitre / Article   | Intitulé   | Prévisions (a)      | Émissions (b)     | Annulations (c) | Réalisations nettes (d=b-c) | Solde prévisions / réalisations (a-d) |
|--|--|---------------------|-------------------|-----------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| 13914  | Subvention d'équipement transférées au compte de résultat - Communes et structures intercommunales |                     | 1 744,76          |                 | 1 744,76                    |                                       |
| 13915  | Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - groupement de collectivités           |                     | 1 219,03          |                 | 1 219,03                    |                                       |
| total chapitre 040   | Opérations d'ordre de transfert entre sections   | 43 000,00           | 42 413,74         |                 | 42 413,74                   | 586,26                                |
| 2762   | Créances sur transfert de droits à déduction de TVA  |                     | 278,43            |                 | 278,43                      |                                       |
| total chapitre 041   | Opérations patrimoniales   | 20 000,00           | 278,43            |                 | 278,43                      | 19 721,57                             |
| <b>Total des dépenses d'ordre en investissement</b>          |  | <b>63 000,00</b>    | <b>42 692,17</b>  |                 | <b>42 692,17</b>            | <b>20 307,83</b>                      |
| <b>Total des dépenses d'investissement de l'exercice</b>     |  | <b>1 045 434,85</b> | <b>210 412,58</b> |                 | <b>210 412,58</b>           | <b>835 022,27</b>                     |
| 001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté |  | 118 492,14          |                   |                 |                             |                                       |
| <b>Total des dépenses de la section d'investissement</b>     |  | <b>1 163 926,99</b> | <b>210 412,58</b> |                 | <b>210 412,58</b>           | <b>953 514,41</b>                     |

Envoyé en préfecture le 03/04/2023

Reçu en préfecture le 03/04/2023

Affiché le

||

ID : 056-215601477-20230327-2023D11ASS-BF

## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

## Recettes d'investissement - Vue détaillée

| Chapitre / Article                                 | Intitulé   | Prévisions (a)    | Émissions (b)     | Annulations (c) | Réalisations nettes (d=b-c) | Solde prévisions / réalisations (a-d) |
|--|--|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| 13111  | Agence de l'eau  |                   | 26 465,15         |                 | 26 465,15                   |                                       |
| 1313   | Département  |                   | 5 092,26          |                 | 5 092,26                    |                                       |
| 1314   | Communes   |                   | 1 731,37          |                 | 1 731,37                    |                                       |
| total chapitre 13                                  | Subventions d'investissement   | 40 762,55         | 33 288,78         |                 | 33 288,78                   | 7 473,77                              |
| total chapitre 16                                  | Emprunts et dettes assimilées  |                   |                   |                 |                             |                                       |
| total chapitre 20                                  | Immobilisations incorporelles  |                   |                   |                 |                             |                                       |
| total chapitre 21                                  | Immobilisations corporelles  |                   |                   |                 |                             |                                       |
| total chapitre 22                                  | Immobilisations reçues en affectation ou en concession                       |                   |                   |                 |                             |                                       |
| total chapitre 23                                  | Immobilisations en cours   |                   |                   |                 |                             |                                       |
| 1068   | Autres réserves  |                   | 79 593,05         |                 | 79 593,05                   |                                       |
| total chapitre 10                                  | Dotations, fonds divers et réserves  | 79 593,05         | 79 593,05         |                 | 79 593,05                   |                                       |
| total chapitre 18                                  | Compte de liaison : affectation (budgets annexes, régies non personnalisées) |                   |                   |                 |                             |                                       |
| total chapitre 26                                  | Participations et créances rattachées à des participations                   |                   |                   |                 |                             |                                       |
| 2762   | Créances sur transfert de droits à déduction de TVA                          |                   | 278,43            |                 | 278,43                      |                                       |
| total chapitre 27                                  | Autres immobilisations financières   | 20 000,00         | 278,43            |                 | 278,43                      | 19 721,57                             |
| total  | Chapitres d'opérations pour compte de tiers                                  |                   |                   |                 |                             |                                       |
| <b>Total des recettes réelles d'investissement</b> |  | <b>140 355,60</b> | <b>113 160,26</b> |                 | <b>113 160,26</b>           | <b>27 195,34</b>                      |
| <i>total chapitre 021</i>                          | <i>Virement de la section d'exploitation</i>                                 | <i>888 571,39</i> |                   |                 |                             |                                       |
| 28031  | Amortissements frais d'études  |                   | 780,00            |                 | 780,00                      |                                       |
| 28128  | Autres terrains  |                   | 2 929,29          |                 | 2 929,29                    |                                       |
| 28131  | Batiments  |                   | 10 795,05         |                 | 10 795,05                   |                                       |
| 28153  | Installations a caractere specifique   |                   | 19 145,37         |                 | 19 145,37                   |                                       |
| 28156  | Matériel spécifique d'exploitation   |                   | 81 299,77         |                 | 81 299,77                   |                                       |

Envoyé en préfecture le 03/04/2023

Reçu en préfecture le 03/04/2023

Affiché le

||

ID : 056-215601477-20230327-2023D11ASS-BF

**II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE****Recettes d'investissement - Vue détaillée**

| Chapitre / Article  | Intitulé  | Prévisions (a)      | Émissions (b)     | Annulations (c) | Réalisations nettes (d=b-c) | Solde prévisions / réalisations (a-d) |
|---|---|---------------------|-------------------|-----------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| <i>total chapitre 040</i>   | <i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i> | <i>115 000,00</i>   | <i>114 949,48</i> |                 | <i>114 949,48</i>           | <i>50,52</i>                          |
| 2315  | Installations matériels et outillage techniques       |                     | 278,43            |                 | 278,43                      |                                       |
| <i>total chapitre 041</i>   | <i>Opérations patrimoniales</i>                       | <i>20 000,00</i>    | <i>278,43</i>     |                 | <i>278,43</i>               | <i>19 721,57</i>                      |
| <b>Total des recettes d'ordre en investissement</b>                 |   | <b>1 023 571,39</b> | <b>115 227,91</b> |                 | <b>115 227,91</b>           | <b>908 343,48</b>                     |
| <b>Total des recettes d'investissement de l'exercice</b>            |   | <b>1 163 926,99</b> | <b>228 388,17</b> |                 | <b>228 388,17</b>           | <b>935 538,82</b>                     |
| <b>001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté</b> |   |                     |                   |                 |                             |                                       |
| <b>Total des recettes de la section d'investissement</b>            |   | <b>1 163 926,99</b> | <b>228 388,17</b> |                 | <b>228 388,17</b>           | <b>935 538,82</b>                     |

|  |
|--|
| <b>II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE</b>                           |
| <b>OPERATIONS D'EQUIPEMENT - DETAIL DES CHAPITRES ET A</b> |

Cet état ne contient pas d'information.

## III – ÉTATS FINANCIERS

## Bilan (en euros)

| ACTIF   | Exercice N   |                                 |              | Exercice N-1 |
|---|--------------|---------------------------------|--------------|--------------|
|   | BRUT         | AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS | NET          | NET          |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>   |              |                                 |              |              |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>  |              |                                 |              |              |
| Frais d'établissement   |              |                                 |              |              |
| Frais d'études, de R et D   | 73 418,58    | 3 120,00                        | 70 298,58    | 71 078,58    |
| Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires             |              |                                 |              |              |
| Autres immobilisations incorporelles  |              |                                 |              |              |
| Immobilisations incorporelles en cours  |              |                                 |              |              |
| <b>Immobilisations corporelles</b>  |              |                                 |              |              |
| 1) En toute propriété   |              |                                 |              |              |
| Terrains  | 83 334,96    | 38 144,19                       | 45 190,77    | 48 120,06    |
| Constructions   | 647 703,06   | 334 585,55                      | 313 117,51   | 323 912,56   |
| Constructions sur sol d'autrui  |              |                                 |              |              |
| Installations, matériels et outillage techniques                                  | 6 026 707,71 | 1 681 074,50                    | 4 345 633,21 | 4 446 078,35 |
| Oeuvres d'art   |              |                                 |              |              |
| Autres immobilisations corporelles  |              |                                 |              |              |
| Immobilisations corporelles en cours  | 32 086,03    |                                 | 32 086,03    | 30 693,88    |
| Immobilisations affectées à un service non personnalisé                           |              |                                 |              |              |
| Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées |              |                                 |              |              |
| 2) Reçues au titre d'une mise à disposition                                       |              |                                 |              |              |
| Terrains  |              |                                 |              |              |
| Constructions   |              |                                 |              |              |
| Constructions sur sol d'autrui  |              |                                 |              |              |
| Installations, matériels et outillage techniques                                  |              |                                 |              |              |
| Autres immobilisations corporelles  |              |                                 |              |              |
| Immobilisations en cours  |              |                                 |              |              |

## III – ÉTATS FINANCIERS

## Bilan (en euros)

| ACTIF  | Exercice N          |                                 |                     | Exercice N-1        |
|--|---------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|
|  | BRUT                | AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS | NET                 | NET                 |
| 3) Reçues en affectation ou en concession                  |                     |                                 |                     |                     |
| Terrains   |                     |                                 |                     |                     |
| Constructions  |                     |                                 |                     |                     |
| Constructions sur sol d'autrui                             |                     |                                 |                     |                     |
| Installations, matériels et outillage technique            |                     |                                 |                     |                     |
| Autres immobilisations corporelles                         |                     |                                 |                     |                     |
| <b>Immobilisations financières</b>                         |                     |                                 |                     |                     |
| Participations et créances rattachées à des participations | 3 841,71            |                                 | 3 841,71            | 3 841,71            |
| Autres titres immobilisés                                  |                     |                                 |                     |                     |
| Prêts  |                     |                                 |                     |                     |
| Autres créances  |                     |                                 |                     |                     |
| <b>TOTAL I</b>   | <b>6 867 092,05</b> | <b>2 056 924,24</b>             | <b>4 810 167,81</b> | <b>4 923 725,14</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                     |                     |                                 |                     |                     |
| <b>Stocks et en cours</b>                                  |                     |                                 |                     |                     |
| Matières premières et autres approvisionnements            |                     |                                 |                     |                     |
| En cours de production (biens et services)                 |                     |                                 |                     |                     |
| Produits intermédiaires et finis                           |                     |                                 |                     |                     |
| Marchandises   |                     |                                 |                     |                     |
| <b>Avances</b>   |                     |                                 |                     |                     |
| <b>Créances</b>  |                     |                                 |                     |                     |
| <i>Créances d'exploitation</i>                             |                     |                                 |                     |                     |
| Clients et comptes rattachés                               | 5 463,02            | 3 000,00                        | 2 463,02            | 10 369,45           |
| Créances irrécouvrables admises en non valeur              |                     |                                 |                     |                     |
| Autres   |                     |                                 |                     |                     |
| <i>Créances diverses</i>                                   |                     |                                 |                     |                     |

|   |     |
|---|-----|
| Exercice 2022                             |     |
| Envoyé en préfecture le 03/04/2023        |     |
| Reçu en préfecture le 03/04/2023          |     |
| Affiché le                                | iii |
| ID : 056-215601477-20230327-2023D11ASS-BF |     |

## III – ÉTATS FINANCIERS

## Bilan (en euros)

| ACTIF   | Exercice N          |                                 |                     | Exercice N-1        |
|---|---------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|
|   | BRUT                | AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS | NET                 | NET                 |
| Créances sur l'état et les collectivités publiques      |                     |                                 |                     | 3 816,22            |
| Créances sur les budgets annexes ou le budget principal | 824 596,67          |                                 | 824 596,67          | 617 863,23          |
| Opérations pour le compte de tiers (créances)           |                     |                                 |                     |                     |
| Autres créances   | 278,43              |                                 | 278,43              | 5 911,98            |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                  |                     |                                 |                     |                     |
| <b>Disponibilités</b>                                   |                     |                                 |                     |                     |
| <b>Avances de trésorerie</b>                            |                     |                                 |                     |                     |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                      |                     |                                 |                     |                     |
| <b>TOTAL II</b>   | <b>830 338,12</b>   | <b>3 000,00</b>                 | <b>827 338,12</b>   | <b>637 960,88</b>   |
| <b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>                        |                     |                                 |                     |                     |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices              |                     |                                 |                     |                     |
| Primes de remboursement des obligations                 |                     |                                 |                     |                     |
| Dépenses à classer et à régulariser                     |                     |                                 |                     |                     |
| Écarts de conversion - Actif                            |                     |                                 |                     |                     |
| <b>TOTAL III</b>  |                     |                                 |                     |                     |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>                     | <b>7 697 430,17</b> | <b>2 059 924,24</b>             | <b>5 637 505,93</b> | <b>5 561 686,02</b> |

**III – ÉTATS FINANCIERS****Bilan (en euros)**

| <b>PASSIF</b>  | <b>Exercice N</b>   | <b>Exercice N-1</b> |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>FONDS PROPRES</b>                                 |                     |                     |
| <b>Fonds internes</b>                                |                     |                     |
| Dotations  | 9 670,58            | 9 670,58            |
| Mise à disposition (chez le bénéficiaire)            |                     |                     |
| Affectation (par la collectivité de rattachement)    |                     |                     |
| Écarts de réévaluation                               |                     |                     |
| Réserves   | 1 472 328,98        | 1 392 735,93        |
| Report à nouveau (1)                                 | 657 571,39          | 467 938,94          |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2) | 249 033,71          | 269 225,50          |
| Subventions d'investissement                         | 2 109 991,77        | 2 119 116,73        |
| Provisions réglementées                              |                     |                     |
| <b>Autres fonds</b>                                  |                     |                     |
| Fonds globalisés                                     | 107 123,73          | 107 123,73          |
| Droits de l'affectant                                |                     |                     |
| <b>TOTAL I</b>                                       | <b>4 605 720,16</b> | <b>4 365 811,41</b> |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>            |                     |                     |
| Provisions pour risques                              |                     |                     |
| Provisions pour charges                              |                     |                     |
| <b>TOTAL II</b>                                      |                     |                     |
| <b>DETTES</b>  |                     |                     |
| <b>Dettes financières</b>                            |                     |                     |
| Emprunts obligataires                                |                     |                     |
| Emprunts auprès des établissements de crédit         | 1 023 397,89        | 1 191 393,81        |
| Emprunts et dettes financières divers                |                     |                     |
| Crédits et lignes de trésorerie                      |                     |                     |
| <b>Avances</b>                                       |                     |                     |
| <b>Dettes d'exploitation</b>                         |                     |                     |



**III – ÉTATS FINANCIERS****Bilan (en euros)**

| <b>PASSIF</b>  | <b>Exercice N</b>   | <b>Exercice N-1</b> |
|--|---------------------|---------------------|
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 8 387,88            |                     |
| Dettes fiscales et sociales                              |                     |                     |
| Autres   |                     |                     |
| <b>Dettes diverses</b>                                   |                     |                     |
| Fournisseurs d'immobilisations                           |                     | 4 480,80            |
| Dettes envers l'État et les collectivités publiques      |                     |                     |
| Dettes envers les budgets annexes ou le budget principal |                     |                     |
| Opérations pour le compte de tiers (dettes)              |                     |                     |
| Autres dettes  |                     |                     |
| <b>Produits constatés d'avance</b>                       |                     |                     |
| <b>TOTAL III</b>   | <b>1 031 785,77</b> | <b>1 195 874,61</b> |
| <b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>                         |                     |                     |
| Recettes à classer ou à régulariser                      |                     |                     |
| Écart de conversion - Passif                             |                     |                     |
| <b>TOTAL IV</b>  |                     |                     |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>                 | <b>5 637 505,93</b> | <b>5 561 686,02</b> |

(1) Précédé du signe moins en cas de déficit

(2) Égal au résultat de l'exercice apparaissant en section d'exploitation (tableau I-B)

**III – ÉTATS FINANCIERS****Compte de résultat (en euros)**

| POSTES  | Exercice N        | Exercice N-1      |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                    |                   |                   |
| Ventes de marchandises  |                   |                   |
| Production vendue   |                   |                   |
| <i>Prestations de services</i>                                    | 368 662,79        | 397 197,75        |
| <i>Divers</i>   |                   |                   |
| Production stockée  |                   |                   |
| Production immobilisée  |                   |                   |
| Subventions d'exploitation  |                   |                   |
| Reprises sur dépréciations et provisions                          |                   |                   |
| Transferts de charges   |                   |                   |
| Autres produits   |                   |                   |
| <b>TOTAL I</b>  | <b>368 662,79</b> | <b>397 197,75</b> |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                     |                   |                   |
| Achats de marchandises  |                   |                   |
| Variation de stock  |                   |                   |
| Achat de matières premières et autres approvisionnements          |                   |                   |
| Variation de stock  |                   |                   |
| Autres achats et charges externes                                 | 11 257,88         | 14 510,00         |
| Impôts, taxes, et versements assimilés                            |                   |                   |
| <i>Sur rémunérations</i>  |                   |                   |
| <i>Autres</i>   |                   |                   |
| Salaires et traitements   |                   |                   |
| Charges sociales  |                   |                   |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                   |                   |
| <i>Dotations aux amortissements sur immobilisations</i>           | 114 949,48        | 114 701,34        |
| <i>Dotations aux dépréciations des immobilisations</i>            |                   |                   |
| <i>Dotations aux dépréciations des actifs circulants</i>          |                   |                   |

**III – ÉTATS FINANCIERS****Compte de résultat (en euros)**

| POSTES  | Exercice N        | Exercice N-1      |
|---|-------------------|-------------------|
| <i>Dotations aux provisions pour risques et charges</i>           |                   |                   |
| Autres charges  |                   |                   |
| <b>TOTAL II</b>   | <b>126 207,36</b> | <b>129 211,34</b> |
| <b>A - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                         | <b>242 455,43</b> | <b>267 986,41</b> |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>  |                   |                   |
| Valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé              |                   |                   |
| Autres intérêts et produits assimilés                             | 10,10             | 10,10             |
| Reprises sur dépréciations et provisions                          |                   |                   |
| Transferts de charges   |                   |                   |
| Gains de change   |                   |                   |
| Produits net sur cessions de valeurs mobilières de placement      |                   |                   |
| <b>TOTAL III</b>  | <b>10,10</b>      | <b>10,10</b>      |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>  |                   |                   |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                   |                   |
| Intérêts et charges assimilées                                    | 35 845,56         | 41 184,75         |
| Pertes de change  |                   |                   |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |                   |                   |
| <b>TOTAL IV</b>   | <b>35 845,56</b>  | <b>41 184,75</b>  |
| <b>B - RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>                            | <b>-35 835,46</b> | <b>-41 174,65</b> |
| <b>A + B - RÉSULTAT COURANT</b>                                   | <b>206 619,97</b> | <b>226 811,76</b> |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                     |                   |                   |
| Sur opérations de gestion   |                   |                   |
| <i>Subventions exceptionnelles</i>                                |                   |                   |
| <i>Autres opérations</i>  |                   |                   |
| Sur opérations en capital   |                   |                   |
| <i>Produits des cessions d'immobilisations</i>                    |                   |                   |
| <i>Autres opérations</i>  | 42 413,74         | 42 413,74         |

**III – ÉTATS FINANCIERS****Compte de résultat (en euros)**

| POSTES  | Exercice N        | Exercice N-1      |
|---|-------------------|-------------------|
| Reprises sur dépréciations et provisions                          |                   |                   |
| Transferts de charges   |                   |                   |
| <b>TOTAL V</b>  | <b>42 413,74</b>  | <b>42 413,74</b>  |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                    |                   |                   |
| Sur opérations de gestion   |                   |                   |
| <i>Subventions exceptionnelles</i>                                |                   |                   |
| <i>Autres opérations</i>  |                   |                   |
| Sur opérations en capital   |                   |                   |
| <i>Valeur comptable des immobilisations cédées</i>                |                   |                   |
| <i>Autres opérations</i>  |                   |                   |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                   |                   |
| <b>TOTAL VI</b>   |                   |                   |
| <b>C - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>                           | <b>42 413,74</b>  | <b>42 413,74</b>  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)</b>                               | <b>411 086,63</b> | <b>439 621,59</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)</b>                           | <b>162 052,92</b> | <b>170 396,09</b> |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>                                     | <b>249 033,71</b> | <b>269 225,50</b> |

**IV – ANNEXES****PRÉSENTATION AGRÉGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES****1 – BUDGET PRINCIPAL DU SPIC**

| SECTION               | Crédits ouverts (1) | Réalisations | Restes à réaliser | Total (2)    |
|-----------------------|---------------------|--------------|-------------------|--------------|
| <b>EXPLOITATION</b>   |                     |              |                   |              |
| DEPENSES              | 6 038 694,44        | 3 820 902,18 | 0,00              | 3 820 902,18 |
| RECETTES              | 6 038 694,44        | 4 805 431,10 | 0,00              | 4 805 431,10 |
| <b>INVESTISSEMENT</b> |                     |              |                   |              |
| DEPENSES              | 4 431 111,83        | 1 384 774,61 | 30 158,55         | 1 414 933,16 |
| RECETTES              | 4 431 111,83        | 1 397 888,60 | 509 153,00        | 1 907 041,60 |

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

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

| BUDGET ASSA2022 Assainissement Commune de Nivillac / Numéro SIRET : 21560147700023 |                     |              |                   |            |
|--|---------------------|--------------|-------------------|------------|
| SECTION  | Crédits ouverts (1) | Réalisations | Restes à réaliser | Total (2)  |
| <b>EXPLOITATION</b>  |                     |              |                   |            |
| DEPENSES   | 1 070 571,39        | 162 052,92   | 0,00              | 162 052,92 |
| RECETTES   | 1 070 571,39        | 411 086,63   | 0,00              | 411 086,63 |
| <b>INVESTISSEMENT</b>  |                     |              |                   |            |
| DEPENSES   | 1 163 926,99        | 210 412,58   | 0,00              | 210 412,58 |
| RECETTES   | 1 163 926,99        | 228 388,17   | 0,00              | 228 388,17 |

| BUDGET SUPE2022 Supérette de Nivillac / Numéro SIRET : 21560147700130 |                     |              |                   |           |
|---|---------------------|--------------|-------------------|-----------|
| SECTION   | Crédits ouverts (1) | Réalisations | Restes à réaliser | Total (2) |
| <b>EXPLOITATION</b>   |                     |              |                   |           |
| DEPENSES  | 103 726,16          | 49 447,40    | 0,00              | 49 447,40 |
| RECETTES  | 103 726,16          | 79 481,88    | 0,00              | 79 481,88 |
| <b>INVESTISSEMENT</b>   |                     |              |                   |           |
| DEPENSES  | 85 793,48           | 61 680,72    | 0,00              | 61 680,72 |
| RECETTES  | 85 793,48           | 33 722,93    | 0,00              | 33 722,93 |

| BUDGET RONC2022 Lotissements Nivillac / Numéro SIRET : 21560147700049 |                     |              |                   |           |
|---|---------------------|--------------|-------------------|-----------|
| SECTION   | Crédits ouverts (1) | Réalisations | Restes à réaliser | Total (2) |
| <b>EXPLOITATION</b>   |                     |              |                   |           |
| DEPENSES  | 297 195,08          | 24 629,46    | 0,00              | 24 629,46 |
| RECETTES  | 297 195,08          | 44 503,12    | 0,00              | 44 503,12 |
| <b>INVESTISSEMENT</b>   |                     |              |                   |           |
| DEPENSES  | 287 190,08          | 0,00         | 0,00              | 0,00      |
| RECETTES  | 287 190,08          | 24 629,34    | 0,00              | 24 629,34 |

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

**3 – PRESENTATION AGRÉGÉE**

| SECTION               | Crédits ouverts (1) | Réalisations | Restes à réaliser | Total (2)    |
|-----------------------|---------------------|--------------|-------------------|--------------|
| <b>EXPLOITATION</b>   |                     |              |                   |              |
| DEPENSES              | 7 510 187,07        | 4 057 031,96 | 0,00              | 4 057 031,96 |
| RECETTES              | 7 510 187,07        | 5 340 502,73 | 0,00              | 5 340 502,73 |
| <b>INVESTISSEMENT</b> |                     |              |                   |              |
| DEPENSES              | 5 968 022,38        | 1 656 867,91 | 30 158,55         | 1 687 026,46 |

| SECTION                      | Crédits ouverts (1) | Réalisations | Restes     | Total (2)    |
|------------------------------|---------------------|--------------|------------|--------------|
| RECETTES                     | 5 968 022,38        | 1 684 629,04 | 509 153,00 | 2 193 782,04 |
| TOTAL AGREGE DES<br>DEPENSES | 13 478 209,45       | 5 713 899,87 | 30 158,55  | 5 744 058,42 |
| TOTAL AGREGE DES<br>RECETTES | 13 478 209,45       | 7 025 131,77 | 509 153,00 | 7 534 284,77 |

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE

## REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

| Nature<br>(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 |        |                                    |                            |   |                         |
| <b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>                                       |   |                   |   |                               | 0,00         |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| <b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>               |   |                   |   |                               | 2 779 000,00 |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| 1641 Emprunts en euros (total)   |   |                   |   |                               | 2 779 000,00 |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| 00031686273  | CREDIT AGRICOLE                           | 18/02/2009        | 2009-02-18                                  | 15/03/2010                    | 300 000,00   | F                          |           | 4,590              | 4,590          | EURO   | A                                  | C                          | O   | A-1                     |
| 00036293009  | CREDIT AGRICOLE                           | 28/12/2009        | 2009-12-28                                  | 15/12/2010                    | 130 000,00   | V                          |           | 3,710              | 3,710          | EURO   | A                                  | C                          | O   | A-1                     |
| 00039654310  | CREDIT AGRICOLE                           | 15/12/2010        | 2010-12-15                                  | 15/03/2011                    | 176 000,00   | V                          |           | 1,462              | 1,462          | EURO   | T                                  | X Autres                   | O   | A-1                     |
| 00043134890  | CREDIT AGRICOLE                           | 07/11/2011        | 2012-01-16                                  | 15/04/2012                    | 500 000,00   | V                          |           | 2,645              | 2,645          | EURO   | T                                  | X Autres                   | O   | A-1                     |
| 00046349126  | CREDIT AGRICOLE                           | 03/09/2012        | 2012-09-12                                  | 15/12/2012                    | 500 000,00   | F                          |           | 4,420              | 4,420          | EURO   | T                                  | X Autres                   | O   | A-1                     |
| 12225 20200 a2207144   | CAISSE D EPARGNE DE BRETAGNE              | 27/11/2007        | 2007-11-27                                  | 14/01/2009                    | 200 000,00   | F                          |           | 4,760              | 4,760          | EURO   | A                                  | C                          | O   | A-1                     |
| 30879  | CREDIT AGRICOLE                           | 24/12/2013        | 2014-04-15                                  | 15/07/2014                    | 300 000,00   | V                          |           | 2,154              | 2,154          | EURO   | T                                  | X Autres                   | O   | A-1                     |
| MIN274980 EUR/0293827/001  | DEXIA CLF                                 | 12/12/2006        | 2006-12-12                                  | 01/03/2007                    | 120 000,00   | F                          |           | 4,310              | 4,310          | EURO   | A                                  | C                          | O   | A-1                     |
| MON274979EUR/0293826/001   | DEXIA CLF                                 | 03/07/2003        | 2003-07-03                                  | 01/10/2004                    | 400 000,00   | F                          |           | 4,130              | 4,130          | EURO   | A                                  | C                          | O   | A-1                     |
| MON275037EUR/029876/001  | DEXIA CLF                                 | 18/10/2001        | 2001-10-18                                  | 01/06/2002                    | 153 000,00   | V                          |           | 1,390              | 1,390          | EURO   | T                                  | X Autres                   | O   | A-1                     |
| 1643 Emprunts en devises (total)   |   |                   |   |                               | 0,00         |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| 16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) |   |                   |   |                               | 0,00         |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| <b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>                              |   |                   |   |                               | 0,00         |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| <b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>     |   |                   |   |                               | 0,00         |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| 1671 Avances consolidées du Trésor (total)                                     |   |                   |   |                               | 0,00         |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |
| 1672 Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor (total)                           |   |                   |   |                               | 0,00         |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |   |                         |

**Assainissement collectif de Nivillac - Assainissement Commune de Nivillac - - 2022**

Envoyé en préfecture le 03/04/2023

Reçu en préfecture le 03/04/2023

Affiché le

ID : 056-215601477-20230327-2023D11ASS-BF

| Nature<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunts et dettes à l'origine du contrat |                   |   |                               |                     |                            |           |                    |                |        | dité des remboursements (6) | Pron d'amortissement (7) | de remboursement anticipé O/N | gorie d'emprunt (8) |
|--|---|-------------------|---|-------------------------------|---------------------|----------------------------|-----------|--------------------|----------------|--------|-----------------------------|--------------------------|-------------------------------|---------------------|
|  | Organisme prêteur ou chef de file         | Date de signature | Date d'émission ou date de mobilisation (1) | Date du premier remboursement | Nominal (2)         | Type de taux d'intérêt (3) | Index (4) | Taux initial       |                | Devise |                             |                          |                               |                     |
|  |   |                   |   |                               |                     |                            |           | Niveau de taux (5) | Taux actuariel |        |                             |                          |                               |                     |
| 1675 Dettes pour METP et PPP (total)                         |   |                   |   |                               | 0,00                |                            |           |                    |                |        |                             |                          |                               |                     |
| 1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)             |   |                   |   |                               | 0,00                |                            |           |                    |                |        |                             |                          |                               |                     |
| 1678 Autres emprunts et dettes (total)                       |   |                   |   |                               | 0,00                |                            |           |                    |                |        |                             |                          |                               |                     |
| <b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>              |   |                   |   |                               | <b>0,00</b>         |                            |           |                    |                |        |                             |                          |                               |                     |
| 1681 Autres emprunts (total)                                 |   |                   |   |                               | 0,00                |                            |           |                    |                |        |                             |                          |                               |                     |
| 1682 Bons à moyen terme négociables (total)                  |   |                   |   |                               | 0,00                |                            |           |                    |                |        |                             |                          |                               |                     |
| 1687 Autres dettes (total)                                   |   |                   |   |                               | 0,00                |                            |           |                    |                |        |                             |                          |                               |                     |
| <b>Total général</b>   |   |                   |   |                               | <b>2 779 000,00</b> |                            |           |                    |                |        |                             |                          |                               |                     |

(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 – ÉTATS ANNEXÉS

## B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE

B1.2

## REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

| Nature<br>(Pour chaque ligne, indiquer le<br>numéro de contrat)                          | Emprunts et dettes au 31/12/N  |                 |   |                                  |                                       |                      |            |  |                       |                           |   |                    |
|--|--------------------------------|-----------------|---|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------|------------|--|-----------------------|---------------------------|---|--------------------|
|  | Couverture<br>?<br>O/N<br>(10) | Montant couvert | Catégorie<br>d'emprunt après<br>couverture<br>éventuelle (11) | Capital restant dû<br>au 31/12/N | Durée<br>résiduelle<br>(en<br>années) | Taux d'intérêt       |            |  | Annuité de l'exercice |                           |   | ICNE de l'exercice |
|  |                                |                 |   |                                  |                                       | Type de taux<br>(12) | Index (13) | Niveau de<br>taux<br>d'intérêt<br>au 31/12/N<br>(14) | Capital               | Charges d'intérêt<br>(15) | Intérêts perçus<br>(le cas échéant)<br>(16) |                    |
| <b>163 Emprunts obligataires<br/>(Total)</b>   |                                | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                      |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00               |
| <b>164 Emprunts auprès des<br/>établissements financiers<br/>(Total)</b>                 |                                | 0,00            |   | 1 008 240,16                     |                                       |                      |            |  | 166 049,83            | 37 791,65                 | 0,00  | 12 861,69          |
| 1641 Emprunts en euros (total)   |                                | 0,00            |   | 1 008 240,16                     |                                       |                      |            |  | 166 049,83            | 37 791,65                 | 0,00  | 12 861,69          |
| 00031686273  | N                              | 0,00            | A-1   | 136 514,40                       | 7,00                                  | F                    | 4,590      | 16 231,99  | 7 011,06              | 0,00                      | 4 978,00                                    |                    |
| 00036293009  | N                              | 0,00            | A-1   | 21 698,13                        | 2,00                                  | V                    | 3,710      | 10 270,46  | 1 186,03              | 0,00                      | 35,78                                       |                    |
| 00039654310  | N                              | 0,00            | A-1   | 70 104,18                        | 8,00                                  | V                    | 0,112      | 8 951,42   | 158,08                | 0,00                      | 26,19                                       |                    |
| 00043134890  | N                              | 0,00            | A-1   | 253 457,72                       | 9,25                                  | V                    | 2,110      | 24 563,58  | 5 673,30              | 0,00                      | 1 107,84                                    |                    |
| 00046349126  | N                              | 0,00            | A-1   | 195 146,43                       | 4,75                                  | F                    | 4,420      | 36 143,38  | 9 629,42              | 0,00                      | 383,35                                      |                    |
| 12225 20200 a2207144   | N                              | 0,00            | A-1   | 80 729,29                        | 6,00                                  | F                    | 4,760      | 11 373,03  | 4 444,96              | 0,00                      | 3 755,40                                    |                    |
| 30879  | N                              | 0,00            | A-1   | 190 689,41                       | 11,50                                 | V                    | 2,870      | 13 805,89  | 5 721,31              | 0,00                      | 1 155,37                                    |                    |
| MIN274980 EUR/0293827/001  | N                              | 0,00            | A-1   | 31 309,03                        | 4,00                                  | F                    | 4,310      | 7 035,77   | 1 652,66              | 0,00                      | 1 124,52                                    |                    |
| MON274979EUR/0293826/001   | N                              | 0,00            | A-1   | 28 591,57                        | 1,00                                  | F                    | 4,130      | 27 457,68  | 2 314,83              | 0,00                      | 295,24                                      |                    |
| MON275037EUR/029876/001  | N                              | 0,00            | A-1   | 0,00                             | 0,00                                  | V                    | 1,390      | 10 216,63  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  |                    |
| <b>1643 Emprunts en devises<br/>(total)</b>  |                                | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                      |            | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  |                    |
| 16441 Emprunts assortis d'une<br>option de tirage sur ligne de<br>trésorerie (total) (9) |                                | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                      |            | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  |                    |
| <b>165 Dépôts et<br/>cautionnements reçus (Total)</b>                                    |                                | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                      |            | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  |                    |
| <b>167 Emprunts et dettes<br/>assortis de conditions<br/>particulières (Total)</b>       |                                | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                      |            | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  |                    |
| 1671 Avances consolidées du<br>Trésor (total)  |                                | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                      |            | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  |                    |
| 1672 Emprunts sur comptes<br>spéciaux (total)  |                                | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                      |            | 0,00   | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  |                    |

**Assainissement collectif de Nivillac - Assainissement Commune de Nivillac - - 2022**

Envoyé en préfecture le 03/04/2023

Reçu en préfecture le 03/04/2023

Affiché le

ID: 056-215601477-20230327-2023D11ASS-BF

| Nature<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Couverture ?<br>O/N<br>(10) | Montant couvert | Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11) | Capital restant dû au 31/12/N | Durée résiduelle (en années) | Emprunts et dettes au 31/12/N |            |  | Annuité d         |                        |                                       |                    |
|--|-----------------------------|-----------------|--|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------|------------|--|-------------------|------------------------|---------------------------------------|--------------------|
|  |                             |                 |  |                               |                              | Taux d'intérêt                |            |  | Capital           | Charges d'intérêt (15) | Intérêts perçus (le cas échéant) (16) | ICNE de l'exercice |
|  |                             |                 |  |                               |                              | Type de taux (12)             | Index (13) | Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14) |                   |                        |                                       |                    |
| 1675 Dettes pour METP et PPP (total)                         |                             | 0,00            |  | 0,00                          |                              |                               |            |  | 0,00              | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00               |
| 1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (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               |
| <b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>              |                             | <b>0,00</b>     |  | <b>0,00</b>                   |                              |                               |            |  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>        |
| 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               |
| <b>Total général</b>   |                             | <b>0,00</b>     |  | <b>1 008 240,16</b>           |                              |                               |            |  | <b>166 049,83</b> | <b>37 791,65</b>       | <b>0,00</b>                           | <b>12 861,69</b>   |

(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 – ÉTATS ANNEXÉS

## B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – RÉPARTITION PAR STRUCTURE DE TAUX

## REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

| Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1) | Organisme prêteur ou chef de file | Nominal (2) | Capital restant dû au 31/12/N (3) | Type d'indices (4) | Durée du contrat | Dates des périodes bonifiées | Taux minimal (5) | Taux maximal (6) | Coût de sortie (7) | Taux maximal après couverture éventuelle (8) | Niveau du taux au 31/12/N (9) | Intérêts payés au cours de l'exercice (10) | Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11) | % par type de taux selon le capital restant dû |
|--|-----------------------------------|-------------|-----------------------------------|--------------------|------------------|------------------------------|------------------|------------------|--------------------|--|-------------------------------|--|--|--|
| Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)   |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |  |                               |  |  |  |
| <b>TOTAL (A)</b>   |                                   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                       |                    |                  |                              |                  |                  | <b>0,00</b>        |  |                               | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                    |
| Barrière simple (B)  |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |  |                               |  |  |  |
| <b>TOTAL (B)</b>   |                                   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                       |                    |                  |                              |                  |                  | <b>0,00</b>        |  |                               | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                    |
| Option d'échange (C)   |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |  |                               |  |  |  |
| <b>TOTAL (C)</b>   |                                   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                       |                    |                  |                              |                  |                  | <b>0,00</b>        |  |                               | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                    |
| Multiplieur jusqu'à 3 ou multiplieur jusqu'à 5 capé (D)  |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |  |                               |  |  |  |
| <b>TOTAL (D)</b>   |                                   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                       |                    |                  |                              |                  |                  | <b>0,00</b>        |  |                               | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                    |
| Multiplieur jusqu'à 5 (E)  |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |  |                               |  |  |  |
| <b>TOTAL (E)</b>   |                                   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                       |                    |                  |                              |                  |                  | <b>0,00</b>        |  |                               | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                    |
| Autres types de structures (F)   |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |  |                               |  |  |  |
| <b>TOTAL (F)</b>   |                                   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                       |                    |                  |                              |                  |                  | <b>0,00</b>        |  |                               | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   |                                   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                       |                    |                  |                              |                  |                  | <b>0,00</b>        |  |                               | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                    |

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

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

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

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

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

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

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

(8) Montant, index ou formule.

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

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

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

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA RÉPARTITION DE L'ENCOURS

| Indices sous-jacents  |                       | (1)<br>Indices zone euro | (2)<br>Indices inflation française<br>ou zone euro ou écart entre<br>ces indices | (3)<br>Ecart d'indices zone euro | (4)<br>Indices hors zone euro et<br>écarts d'indices dont l'un<br>est un indice hors zone<br>euro | (5)<br>Ecart d'indices hors zone<br>euro | (6)<br>Autres indices |
|---|-----------------------|--------------------------|--|----------------------------------|---|--|-----------------------|
| <b>Structure</b>  |                       |                          |  |                                  |   |  |                       |
| <b>(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de<br/>taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange<br/>de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens<br/>unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou<br/>encadré (tunnel)</b> | Nombre de<br>produits | 10                       | 0  | 0                                | 0   | 0  |                       |
|   | % de l'encours        | 100,01                   | 0,00   | 0,00                             | 0,00  | 0,00                                     |                       |
|   | Montant en euros      | 1 008 240,16             | 0,00   | 0,00                             | 0,00  | 0,00                                     |                       |
| <b>(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier</b>   | Nombre de<br>produits | 0                        | 0  | 0                                | 0   | 0  |                       |
|   | % de l'encours        | 0,00                     | 0,00   | 0,00                             | 0,00  | 0,00                                     |                       |
|   | Montant en euros      | 0,00                     | 0,00   | 0,00                             | 0,00  | 0,00                                     |                       |
| <b>(C) Option d'échange (swaption)</b>  | Nombre de<br>produits | 0                        | 0  | 0                                | 0   | 0  |                       |
|   | % de l'encours        | 0,00                     | 0,00   | 0,00                             | 0,00  | 0,00                                     |                       |
|   | Montant en euros      | 0,00                     | 0,00   | 0,00                             | 0,00  | 0,00                                     |                       |
| <b>(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5<br/>capé</b>   | Nombre de<br>produits | 0                        | 0  | 0                                | 0   | 0  |                       |
|   | % de l'encours        | 0,00                     | 0,00   | 0,00                             | 0,00  | 0,00                                     |                       |
|   | Montant en euros      | 0,00                     | 0,00   | 0,00                             | 0,00  | 0,00                                     |                       |
| <b>(E) Multiplicateur jusqu'à 5</b>   | Nombre de<br>produits | 0                        | 0  | 0                                | 0   | 0  |                       |
|   | % de l'encours        | 0,00                     | 0,00   | 0,00                             | 0,00  | 0,00                                     |                       |
|   | Montant en euros      | 0,00                     | 0,00   | 0,00                             | 0,00  | 0,00                                     |                       |
| <b>(F) Autres types de structures</b>   | Nombre de<br>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 – ÉTATS ANNEXÉS

## B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPÉ D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT

(1)

| Emprunts (2)<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Année de mobilisation et profil d'amort. de l'emprunt |            | Date du refinancement | Organisme prêteur ou chef de file | Capital restant dû | Capital réaménagé | Durée résiduelle | Périodicité des remboursements (6) | Caractéristiques du taux |           |                    | Coût de sortie (10) |              | Annuité de l'exercice |         | ICNE de l'exercice |
|--|---|------------|-----------------------|-----------------------------------|--------------------|-------------------|------------------|------------------------------------|--------------------------|-----------|--------------------|---------------------|--------------|-----------------------|---------|--------------------|
|  | Année   | Profil (5) |                       |                                   |                    |                   |                  |                                    | Type de taux (7)         | Index (8) | Niveau de taux (9) | Type (11)           | Montant (12) | Intérêts (13)         | Capital |                    |
| <b>Total des dépenses au c/ 166</b>                                |   |            |                       |                                   | 0,00               | 0,00              |                  |                                    |                          |           |                    | 0,00                | 0,00         | 0,00                  | 0,00    |                    |
| <b>Refinancement de dette (3)</b>                                  |   |            |                       |                                   |                    |                   |                  |                                    |                          |           |                    |                     |              |                       |         |                    |
| <b>Total des recettes au c/ 166</b>                                |   |            |                       |                                   | 0,00               | 0,00              |                  |                                    |                          |           |                    |                     | 0,00         | 0,00                  | 0,00    |                    |
| <b>Refinancement de dette (4)</b>                                  |   |            |                       |                                   |                    |                   |                  |                                    |                          |           |                    |                     |              |                       |         |                    |

(1) Les opérations de refinancement de dette consistent en un remboursement d'un emprunt auprès d'un établissement de crédit suivi de la souscription d'un nouvel emprunt. Pour cette raison, les dépenses et les recettes du c/166 sont équilibrées.

(2) Pour les emprunts de refinancement, indiquer le nouveau numéro de contrat suivi, entre parenthèses, de la référence de l'emprunt quitté.

(3) Il s'agit de retracer les caractéristiques avant réaménagement des emprunts ayant fait l'objet d'un remboursement anticipé avec refinancement.

(4) Il s'agit de retracer les caractéristiques après réaménagement des emprunts de refinancement.

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

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

(7) 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).

(8) Indiquer le type d'index (ex : Euribor 3 mois).

(9) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour un emprunt à taux variable, indiquer le niveau du taux constaté à la date du refinancement.

(10) Il s'agit de retracer les caractéristiques de l'indemnité de remboursement anticipé due relative à l'emprunt quitté.

(11) Indiquer A pour autofinancement, C pour capitalisation, T pour intégration dans le taux du nouvel emprunt, D pour allongement de durée.

(12) Indiquer le coût de sortie uniquement en cas d'autofinancement et de capitalisation.

(13) 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.

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENÉGOCIÉS AU COURS DE L'ANNÉE

| N° du contrat d'emprunt | Date de souscription du contrat initial | Date de renégociation | Organisme prêteur | Durée résiduelle en années |                                | Taux (2)         |           |           |                   |           | Nominal         |                       | Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6) |                   | Capital restant dû au 31/12/N | ICNE de l'exercice | Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu) |         |
|-------------------------|---|-----------------------|-------------------|----------------------------|--------------------------------|------------------|-----------|-----------|-------------------|-----------|-----------------|-----------------------|--|-------------------|-------------------------------|--------------------|---|---------|
|                         |   |                       |                   | Con-<br>trat<br>initial    | Con-<br>trat<br>rené-<br>gocié | Contrat initial  |           |           | Contrat renégocié |           | Contrat initial | Contrat renégocié (5) | Contrat initial  | Contrat renégocié |                               |                    | Intérêts                                      | Capital |
|                         |   |                       |                   |                            |                                | Type de taux (3) | Index (4) | Taux act. | Type de taux (3)  | Index (4) |                 |                       |  |                   |                               |                    |   |         |
| Total                   |   |                       |                   |                            |                                |                  |           |           |                   |           | 0,00            | 0,00                  |  |                   | 0,00                          | 0,00               | 0,00  | 0,00    |

(1) Inscrire les emprunts renégociés au cours de l'exercice N.

(2) Taux à la date de renégociation.

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

(4) Indiquer la nature de l'index retenu (exemple : Euribor 3 mois).

(5) Nominal à la date de renégociation.

(6) Faire figurer 2 lettres : - Pour le profil d'amortissement, indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres.

- Pour la périodicité de remboursement, indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – MÉTHODES UTILISÉES  
AMORTISSEMENTS

B2

| Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable) | CHOIX DE L'ASSEMBLEE   |                   | Délibération du |
|---|--|-------------------|-----------------|
|   | <b>Biens de faible valeur</b> - Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an : 0 € |                   |                 |
|   | Catégories de biens amortis  | Durée (en années) |                 |
| L   | station d'épuration  | 60                | 04/07/2011      |
| L   | Réseaux  | 60                | 04/07/2011      |
| L   | Bassin de stockage des boues   | 15                | 04/07/2011      |
| L   | Postes de refoulement  | 60                | 04/07/2011      |
| L   | Compteurs sur postes de refoulement  | 20                | 04/07/2011      |
| L   | Raccordements électriques sur postes de refoulement  | 20                | 04/07/2011      |
| L   | Levés topographiques   | 30                | 04/07/2011      |

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

## B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES EMPRUNTS GARANTIS

B7.1

## ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE

| Désignation du bénéficiaire  | Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1) |        | Objet de l'emprunt garanti | Organisme prêteur ou chef de file | Montant initial | Capital restant dû au 31/12/N | Durée résiduelle | Périodicité des remboursements (2) | Taux initial |           |                    | Taux moyen constaté sur l'année (6) |           |                | Catégorie d'emprunt (7) | Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt | Annuité garantie au cours de l'exercice |            |
|--|--|--------|----------------------------|-----------------------------------|-----------------|-------------------------------|------------------|------------------------------------|--------------|-----------|--------------------|-------------------------------------|-----------|----------------|-------------------------|---|---|------------|
|  | Année  | Profil |                            |                                   |                 |                               |                  |                                    | Taux (3)     | Index (4) | Taux actuariel (5) | Taux (3)                            | Index (4) | Niveau de taux |                         |   | En intérêts (8)                         | En capital |
| Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)                 |  |        |                            |                                   | 0,00            | 0,00                          |                  |                                    |              |           |                    |                                     |           |                |                         | 0,00  | 0,00                                    |            |
| Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux) |  |        |                            |                                   | 0,00            | 0,00                          |                  |                                    |              |           |                    |                                     |           |                |                         | 0,00  | 0,00                                    |            |
| Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social                                   |  |        |                            |                                   | 0,00            | 0,00                          |                  |                                    |              |           |                    |                                     |           |                |                         | 0,00  | 0,00                                    |            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   |  |        |                            |                                   | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                   |                  |                                    |              |           |                    |                                     |           |                |                         | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                             |            |

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

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

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

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

(5) Taux annuel, tous frais compris.

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

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

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



**IV – ÉTATS ANNEXÉS****B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – CALCUL DU RATIO D'ENDETTE  
EMPRUNTS GARANTIS**

| <b>Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT</b>                           | <b>Valeur en euros</b>   |                   |
|---|--------------------------|-------------------|
| Total des annuités déjà garanties échues dans l'exercice (1)                    | A                        | 0,00              |
| Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1) | B                        | 0,00              |
| Annuité nette de la dette de l'exercice (2)                                     | C                        | 203 841,48        |
| Provisions pour garanties d'emprunts  | D                        | 0,00              |
| <b>Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice</b>                     | <b>I = A + B + C - D</b> | <b>203 841,48</b> |
| <b>Recettes réelles de fonctionnement</b>                                       | <b>II</b>                | <b>368 672,89</b> |
| <b>Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)</b>   | <b>I / II</b>            | <b>55,29</b>      |

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

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

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

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

C - ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – ÉQUILIBRE DES OPÉRATIONS  
DÉPENSES

C1.1

## DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

| Art. (1)  | Libellé (1)  | Crédits de l'exercice<br>(BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalisations        |
|---|--|---|---------------------|
| <b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b> |  | <b>239 100,77</b>                                 | <b>I 208 463,57</b> |
| <b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>                         |  | <b>166 100,00</b>                                 | <b>166 049,83</b>   |
| 1631  | Emprunts obligataires                              | 0,00  | 0,00                |
| 1641  | Emprunts en euros                                  | 166 100,00  | 166 049,83          |
| 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>73 000,77</b>                                  | <b>42 413,74</b>    |
| 10...   | Reprise de dotations, fonds divers et réserves     |   |                     |
| 10...   | Reversement de dotations, fonds divers et réserves |   |                     |
| 139   | Subv. invest. transférées cpte résultat            | 43 000,00   | 42 413,74           |
| 020   | Dépenses imprévues                                 | 30 000,77   | 0,00                |

|  | Op. de l'exercice<br>I | Restes à réaliser en<br>dépenses au 31/12 | Solde d'exécution<br>D001 de l'exercice<br>précédent (N-1) | TOTAL<br>II       |
|--|------------------------|---|--|-------------------|
| <b>Dépenses à couvrir par<br/>des ressources propres</b> | <b>208 463,57</b>      | <b>0,00</b>                               | <b>118 492,14</b>  | <b>326 955,71</b> |

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

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

C - ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – ÉQUILIBRE DES OPÉRATIONS  
RECETTES

C1.2

## RESSOURCES PROPRES

| Art. (1)  | Libellé (1)                             | Crédits de l'exercice<br>(BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalisations          |
|---|---|---|-----------------------|
| <b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>          |   | <b>1 023 571,39</b>                               | <b>III 115 227,91</b> |
| <b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>     |   | <b>20 000,00</b>                                  | <b>278,43</b>         |
| 10222   | FCTVA                                   | 0,00  | 0,00                  |
| 10228   | Autres fonds globalisés                 | 0,00  | 0,00                  |
| 26...   | Participations et créances rattachées   |   |                       |
| 27...   | Autres immobilisations financières      |   |                       |
| 2762  | Créances transfert droit déduct° TVA    | 20 000,00   | 278,43                |
| <b>Ressources propres internes de l'année (b) (2)</b> |   | <b>1 003 571,39</b>                               | <b>114 949,48</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       |   |                       |
| 28031   | Frais d'études                          | 1 000,00  | 780,00                |
| 28128   | Aménagement Autres terrains             | 3 000,00  | 2 929,29              |
| 28131   | Bâtiments                               | 10 800,00   | 10 795,05             |
| 281311  | Bâtiments d'exploitation                | 0,00  | 0,00                  |
| 28153   | Installations à caractère spécifique    | 18 900,00   | 19 145,37             |
| 281532  | Réseaux d'assainissement                | 0,00  | 0,00                  |
| 28156   | Matériel spécifique d'exploitation      | 81 300,00   | 81 299,77             |
| 281562  | Service d'assainissement                | 0,00  | 0,00                  |
| 29...   | Dépréciation des immobilisations        |   |                       |
| 39...   | Dépréciat° des stocks et en-cours       |   |                       |
| 481...  | Charges à répartir plusieurs exercices  |   |                       |
| 021   | Virement de la section d'exploitation   | 888 571,39  | 0,00                  |

|   | Opérations de<br>l'exercice<br>III | Restes à réaliser en<br>recettes au 31/12 | Solde d'exécution<br>R001 de l'exercice<br>précédent | Affectation<br>R106 de l'exercice<br>précédent | TOTAL<br>IV       |
|---|------------------------------------|---|--|--|-------------------|
| <b>Total<br/>ressources<br/>propres<br/>disponibles</b> | <b>115 227,91</b>                  | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>  | <b>79 593,05</b>                               | <b>194 820,96</b> |

|  | Montant                            |
|--|------------------------------------|
| <b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b> | <b>II 326 955,71</b>               |
| <b>Ressources propres disponibles</b>                | <b>IV 194 820,96</b>               |
| <b>Solde</b>   | <b>V = IV - II (3) -132 134,75</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.

## État des Contrôles du Compte Financier

La vue détaillée fournie par le comptable est concordante avec la vue d'ensemble fournie par l'ordonnateur

Exercice 2022  
Envoyé en préfecture le 03/04/2023

Reçu en préfecture le 03/04/2023

Affiché le

ID : 056-215601477-20230327-2023D11ASS-BF

**V – ARRETE ET SIGNATURES****ARRETE ET SIGNATURES**

Date d'édition : 21/03/2023

**Comptable(s)**

M Samy BOUATTOURA

du 01/01/2022

**Ayant exercé au cours de la gestion**

au 21/03/2023

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :**BREBION Jean-Francois (1014074919-0), Inspecteur des Finances Publiques****A DDFIP DU MORBIHAN , le 28/03/2023**

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

**BOUATTOURA Samy (1013731756-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe****A AURAY , le 29/03/2023**

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte a été voté le 27/03/2023 par l'organe délibérant.

**DAVID GUY (gdavid14-xt), Le Maire - Guy DAVID****A NIVILLAC , le 31/03/2023**