

# REPUBLIQUE FRANÇAISE

## Commune : Assainissement collectif de Nivillac (1)

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

Numéro SIRET : 21560147700023

POSTE COMPTABLE : SGC AURAY

**M. 49(4)**

**Compte financier unique**

**Voté par nature**

BUDGET : Assainissement Commune de Nivillac (3)

**ANNEE 2023**

(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)	Sans Objet
D1 - Détail des restes à réaliser - Dépenses	6
D2 - Détail des restes à réaliser - Recettes	7
E - Bilan synthétique	8
F - Compte de résultat synthétique	9

## II - Exécution budgétaire

A - Modalités de vote du budget	10
---------------------------------	----

### Vue d'ensemble

A1.1 - Vue d'ensemble - Dépenses d'exploitation	11
A1.2 - Vue d'ensemble - Recettes d'exploitation	12
A2.1 - Vue d'ensemble - Dépenses d'investissement	13
A2.2 - Vue d'ensemble - Recettes d'investissement	14

### Vue détaillée

B1 - Dépenses d'exploitation	15
B2 - Recettes d'exploitation	17
C1 - Dépenses d'investissement	19
C2 - Recettes d'investissement	21
D - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	23

## III - États financiers

A - Bilan	24
B - Compte de résultat	29

## IV - Annexes

A - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes (1)	32
---	----

### 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	34
B1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	38
B1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	39
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	40
B1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	41
B1.9 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
B2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	42
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	43
B7.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	44
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	45
C1.2 - Équilibre budgétaire - Recettes	46
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

E - État des Contrôles du Compte Financier

## V - Arrêté et signatures

A - Arrêté et signatures

47

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

(2) La numérotation des états annexés a été harmonisée avec celle de leur équivalent dans la maquette du CFU M57, ce qui explique que la numérotation est parfois discontinue.

(3) Cet état n'est obligatoire 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 leur établissements publics.

(4) Ces états ne sont obligatoire 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.

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>1 276 605,10</b>	<b>393 000,00</b>	<b>1 669 605,10</b>
	Recettes réalisées (1)	B	<b>218 854,00</b>	<b>393 122,01</b>	<b>611 976,01</b>
	Restes à réaliser	C	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Dépenses	Autorisation budgétaire totale	D	<b>1 176 088,55</b>	<b>1 199 088,55</b>	<b>2 375 177,10</b>
	Dépenses réalisées (1)	E	<b>226 976,07</b>	<b>153 136,84</b>	<b>380 112,91</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>-8 122,07</b>	<b>239 985,17</b>	<b>231 863,10</b>
Résultats antérieurs reportés	Résultats antérieurs reportés (+/-)	H	<b>-100 516,55</b>	<b>806 088,55</b>	<b>705 572,00</b>
Solde (investissement) ou résultat de clôture (exploitation)	Excédent /déficit	G + H	<b>-108 638,62</b>	<b>1 046 073,72</b>	<b>937 435,10</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>-108 638,62</b>	<b>1 046 073,72</b>	<b>937 435,10</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

Publié le

ID : 056-215601477-20240226-2024D05BAASSM-DE

Section d'exploitation	Montant
A Solde des réalisations de l'exercice N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	239 985,17
B Résultat antérieur reporté ligne 002 du compte financier N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	806 088,55
C Résultat de clôture de la section d'exploitation (a) = A+B	1 046 073,72
<b>Section d'investissement</b>	
D Solde des réalisations de l'exercice N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	-8 122,07
E Résultat antérieur reporté ligne 001 du compte financier N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	-100 516,55
F Solde d'exécution de la section d'investissement N F = D+E, précédé de + ou	-108 638,62
G Solde des restes à réaliser d'investissement N (b)	0,00
H Solde cumulé de la section d'investissement H (=F+G) <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>	-108 638,62
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****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 05/03/2024

Reçu en préfecture le 05/03/2024

Publié le

ID : 056-215601477-20240226-2024D05BAASSM-DE

**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>75,68</b>	Dotations	9,67
Terrains	42,26	Fonds globalisés	107,12
Constructions	302,32	Réserves	1 572,85
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	4 245,19	Différences sur réalisation d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	42,87	Report à nouveau (1)	806,09
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	239,99
Autres immobilisations corporelles	0,00	Subventions transférables	2 067,58
<b>Total immobilisations corporelles (nettes)</b>	<b>4 632,64</b>	Subventions non transférables	0,00
<b>Immobilisations financières</b>	<b>7,51</b>	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	0,00
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>4 715,82</b>	Provisions réglementées	0,00
Stocks	0,00	<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>4 803,29</b>
Créances	948,37	<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>860,90</b>
Disponibilités	0,00	Fournisseurs (2)	0,00
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	0,00
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>948,37</b>	<b>Total des dettes à court terme</b>	<b>0,00</b>
<b>Comptes de régularisation</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL DETTES</b>	<b>860,90</b>
		Comptes de régularisation	0,00
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>5 664,20</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>5 664,20</b>

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice N+1

Envoyé en préfecture le 05/03/2024

Reçu en préfecture le 05/03/2024

Publié le

ID : 056-215601477-20240226-202405BAASSM-DE

**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	350,69	368,66
Autres produits		
Transferts de charges		
Produits courants non financiers	350,69	368,66
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	5,86	11,26
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	114,95	114,95
Autres charges		
Charges courantes non financières	120,81	126,21
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>229,89</b>	<b>242,46</b>
Produits courants financiers	0,02	0,01
Charges courantes financières	32,33	35,85
<b>RESULTAT COURANT FINANCIER</b>	<b>-32,31</b>	<b>-35,84</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>197,57</b>	<b>206,62</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>239,99</b>	<b>249,03</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 (a)	Réalisations Mandats émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 011	Charges à caractère général	15 000,00	5 855,76	0,00	5 855,76	39,04	0,00
Chapitre 012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 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>5 855,76</b>	<b>0,00</b>	<b>5 855,76</b>	<b>29,28</b>	<b>0,00</b>
Chapitre 66	Charges financières	34 000,00	21 396,13	10 935,47	32 331,60	95,09	0,00
Chapitre 67	Charges exceptionnelles	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 68	Dotations aux provisions et dépréciat°	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 022	Dépenses imprévues	4 000,00					
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>63 000,00</b>	<b>27 251,89</b>	<b>10 935,47</b>	<b>38 187,36</b>	<b>60,61</b>	<b>0,00</b>
Chapitre 023	Virement à la section d'investissement	1 021 088,55					
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	115 000,00	114 949,48	0,00	114 949,48	99,96	0,00
Chapitre 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>1 136 088,55</b>	<b>114 949,48</b>	<b>0,00</b>	<b>114 949,48</b>	<b>10,12</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des dépenses d'exploitation de l'exercice</b>		<b>1 199 088,55</b>	<b>142 201,37</b>	<b>10 935,47</b>	<b>153 136,84</b>	<b>12,77</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>1 199 088,55</b>	<b>142 201,37</b>	<b>10 935,47</b>	<b>153 136,84</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 (a)	Réalisations Titres émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 70	Ventes produits fabriqués, prestations	350 000,00	350 691,44	0,00	350 691,44	100,20	0,00
Chapitre 73	Produits issus de la fiscalité(2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 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>350 000,00</b>	<b>350 691,44</b>	<b>0,00</b>	<b>350 691,44</b>	<b>100,20</b>	<b>0,00</b>
Chapitre 76	Produits financiers	0,00	16,83	0,00	16,83	0,00	0,00
Chapitre 77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 78	Reprises sur provisions et dépréciations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>350 000,00</b>	<b>350 708,27</b>	<b>0,00</b>	<b>350 708,27</b>	<b>100,20</b>	<b>0,00</b>
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	43 000,00	42 413,74	0,00	42 413,74	98,64	0,00
Chapitre 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 l'exercice</b>		<b>393 000,00</b>	<b>393 122,01</b>	<b>0,00</b>	<b>393 122,01</b>	<b>100,03</b>	<b>0,00</b>
<b>002 Résultat d'exploitation reporté</b>		<b>806 088,55</b>					
<b>Total des recettes de la section d'exploitation</b>		<b>1 199 088,55</b>	<b>393 122,01</b>	<b>0,00</b>	<b>393 122,01</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 Mandats émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	50 000,00	7 392,00	14,78	0,00
Chapitre 21	Immobilisations corporelles	150 000,00	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	720 788,55	12 935,85	1,79	0,00
	Total des opérations d'équipement (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>920 788,55</b>	<b>20 327,85</b>	<b>2,21</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	162 000,00	160 568,08	99,12	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	300,00	278,43	92,81	0,00
Chapitre 020	Dépenses imprévues	30 000,00			
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>192 300,00</b>	<b>160 846,51</b>	<b>83,64</b>	<b>0,00</b>
Total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (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>1 113 088,55</b>	<b>181 174,36</b>	<b>16,28</b>	<b>0,00</b>
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	43 000,00	42 413,74	98,64	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	20 000,00	3 387,97	16,94	0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>		<b>63 000,00</b>	<b>45 801,71</b>	<b>72,70</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b>		<b>1 176 088,55</b>	<b>226 976,07</b>	<b>19,30</b>	<b>0,00</b>
<b>001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté</b>		<b>100 516,55</b>			
<b>TOTAL DES DÉPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>1 276 605,10</b>	<b>226 976,07</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 Titres émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	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	100 516,55	100 516,55	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	0,00	0,00	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>120 516,55</b>	<b>100 516,55</b>	<b>83,40</b>	<b>0,00</b>
Chapitre 021	Virement de la section d'exploitation (4)	1 021 088,55			
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	3 387,97	16,94	0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>		<b>1 156 088,55</b>	<b>118 337,45</b>	<b>10,24</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b>		<b>1 276 605,10</b>	<b>218 854,00</b>	<b>17,14</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>1 276 605,10</b>	<b>218 854,00</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

## 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		5 855,76		5 855,76	
total chapitre 011	Charges à caractère général	15 000,00	5 855,76		5 855,76	9 144,24
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>5 855,76</b>		<b>5 855,76</b>	<b>14 144,24</b>
66111	Intérêts réglés à l'échéance		34 257,82		34 257,82	
66112	Intérêts - rattachement des icne		10 935,47	12 861,69	-1 926,22	
total chapitre 66	Charges financières	34 000,00	45 193,29	12 861,69	32 331,60	1 668,40
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 bénéfiques et assimilés					
total chapitre 022	Dépenses imprévues	4 000,00				
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>63 000,00</b>	<b>51 049,05</b>	<b>12 861,69</b>	<b>38 187,36</b>	<b>24 812,64</b>
total chapitre 023	Virement à la section d'investissement	1 021 088,55				
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>1 136 088,55</b>	<b>114 949,48</b>		<b>114 949,48</b>	<b>1 021 139,07</b>
<b>Total des dépenses d'exploitation de l'exercice</b>		<b>1 199 088,55</b>	<b>165 998,53</b>	<b>12 861,69</b>	<b>153 136,84</b>	<b>1 045 951,71</b>
<b>002 Résultat d'exploitation reporté</b>						

Envoyé en préfecture le 05/03/2024

Reçu en préfecture le 05/03/2024

Publié le

||

ID : 056-215601477-20240226-2024D05BAASSM-DE

**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)
Total des dépenses de la section d'exploitation		1 199 088,55	165 998,53	12 861,69	153 136,84	1 045 951,71

## 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		287 691,44		287 691,44	
70613	Participations pour l'assainissement collectif		69 000,00	6 000,00	63 000,00	
total chapitre 70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises	350 000,00	356 691,44	6 000,00	350 691,44	-691,44
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>350 000,00</b>	<b>356 691,44</b>	<b>6 000,00</b>	<b>350 691,44</b>	<b>-691,44</b>
7688	Autres		16,83		16,83	
total chapitre 76	Produits financiers		16,83		16,83	-16,83
total chapitre 77	Produits exceptionnels					
total chapitre 78	Reprises sur provisions et dépréciations (semi-budgétaires)					
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>350 000,00</b>	<b>356 708,27</b>	<b>6 000,00</b>	<b>350 708,27</b>	<b>-708,27</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>393 000,00</b>	<b>399 122,01</b>	<b>6 000,00</b>	<b>393 122,01</b>	<b>-122,01</b>
<b>002 Résultat d'exploitation reporté</b>		<b>806 088,55</b>				

Envoyé en préfecture le 05/03/2024

Reçu en préfecture le 05/03/2024

Publié le

||

ID : 056-215601477-20240226-2024D05BAASSM-DE

**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		1 199 088,55	399 122,01	6 000,00	393 122,01	805 966,54

## 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)
2031	Frais d'études		7 392,00		7 392,00	
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles	50 000,00	7 392,00		7 392,00	42 608,00
total chapitre 21	Immobilisations corporelles	150 000,00				150 000,00
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation ou en concession					
2315	Installations matériels et outillage techniques		12 935,85		12 935,85	
total chapitre 23	Immobilisations en cours	720 788,55	12 935,85		12 935,85	707 852,70
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>920 788,55</b>	<b>20 327,85</b>		<b>20 327,85</b>	<b>900 460,70</b>
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves					
total chapitre 13	Subventions d'investissement					
1641	Emprunts en euros		160 568,08		160 568,08	
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	162 000,00	160 568,08		160 568,08	1 431,92
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	300,00	278,43		278,43	21,57
total chapitre 020	Dépenses imprévues	30 000,00				
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>192 300,00</b>	<b>160 846,51</b>		<b>160 846,51</b>	<b>31 453,49</b>
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>		<b>1 113 088,55</b>	<b>181 174,36</b>		<b>181 174,36</b>	<b>931 914,19</b>
139111	Agence de l'eau		6 993,18		6 993,18	
13912	Subvention équipement transférées au compte de résultat - Région		425,00		425,00	

Envoyé en préfecture le 05/03/2024

Reçu en préfecture le 05/03/2024

Publié le

II

ID : 056-215601477-20240226-2024D05BAASSM-DE

**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)
13913	Subvention d'équipement transférées au compte de résultat - Département		32 031,77		32 031,77	
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		3 387,97		3 387,97	
total chapitre 041	Opérations patrimoniales	20 000,00	3 387,97		3 387,97	16 612,03
<b>Total des dépenses d'ordre en investissement</b>		<b>63 000,00</b>	<b>45 801,71</b>		<b>45 801,71</b>	<b>17 198,29</b>
<b>Total des dépenses d'investissement de l'exercice</b>		<b>1 176 088,55</b>	<b>226 976,07</b>		<b>226 976,07</b>	<b>949 112,48</b>
<b>001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté</b>		<b>100 516,55</b>				
<b>Total des dépenses de la section d'investissement</b>		<b>1 276 605,10</b>	<b>226 976,07</b>		<b>226 976,07</b>	<b>1 049 629,03</b>

## 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)
total chapitre 13	Subventions d'investissement					
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		100 516,55		100 516,55	
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	100 516,55	100 516,55		100 516,55	
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		3 387,97	3 387,97		
total chapitre 27	Autres immobilisations financières	20 000,00	3 387,97	3 387,97		20 000,00
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>		<b>120 516,55</b>	<b>103 904,52</b>	<b>3 387,97</b>	<b>100 516,55</b>	<b>20 000,00</b>
total chapitre 021	Virement de la section d'exploitation	1 021 088,55				
28031	Amortissements frais d'études		780,00		780,00	
28128	Autres terrains		2 929,29		2 929,29	
28131	Bâtiments		10 795,05		10 795,05	
28153	Installations à caractère spécifique		19 145,37		19 145,37	
28156	Matériel spécifique d'exploitation		81 299,77		81 299,77	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	115 000,00	114 949,48		114 949,48	50,52
2031	Frais d'études		1 232,00		1 232,00	
2315	Installations matériels et outillage techniques		2 155,97		2 155,97	

Envoyé en préfecture le 05/03/2024

Reçu en préfecture le 05/03/2024

Publié le

||

ID : 056-215601477-20240226-2024D05BAASSM-DE

**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 041</i>	<i>Opérations patrimoniales</i>	<i>20 000,00</i>	<i>3 387,97</i>		<i>3 387,97</i>	<i>16 612,03</i>
<b>Total des recettes d'ordre en investissement</b>		<b>1 156 088,55</b>	<b>118 337,45</b>		<b>118 337,45</b>	<b>1 037 751,10</b>
<b>Total des recettes d'investissement de l'exercice</b>		<b>1 276 605,10</b>	<b>222 241,97</b>	<b>3 387,97</b>	<b>218 854,00</b>	<b>1 057 751,10</b>
<b>001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté</b>						
<b>Total des recettes de la section d'investissement</b>		<b>1 276 605,10</b>	<b>222 241,97</b>	<b>3 387,97</b>	<b>218 854,00</b>	<b>1 057 751,10</b>

## II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

### OPERATIONS D'EQUIPEMENT - DETAIL DES CHAPITRES ET A

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	75 678,58		75 678,58	70 298,58
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	41 073,48	42 261,48	45 190,77
Constructions	647 703,06	345 380,60	302 322,46	313 117,51
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage techniques	6 026 707,71	1 781 519,64	4 245 188,07	4 345 633,21
Oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours	42 865,91		42 865,91	32 086,03
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	3 666,40		3 666,40	
<b>TOTAL I</b>	<b>6 883 798,33</b>	<b>2 167 973,72</b>	<b>4 715 824,61</b>	<b>4 810 167,81</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	7 500,00	3 000,00	4 500,00	2 463,02
Créances irrécouvrables admises en non valeur				
Autres				
<i>Créances diverses</i>				

Exercice 2023	
Envoyé en préfecture le 05/03/2024	
Reçu en préfecture le 05/03/2024	
Publié le	iii
ID : 056-215601477-20240226-2024D05BAASSM-DE	

## 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				
Créances sur les budgets annexes ou le budget principal	943 870,57		943 870,57	824 596,67
Opérations pour le compte de tiers (créances)				
Autres créances				278,43
<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>951 370,57</b>	<b>3 000,00</b>	<b>948 370,57</b>	<b>827 338,12</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>7 835 168,90</b>	<b>2 170 973,72</b>	<b>5 664 195,18</b>	<b>5 637 505,93</b>

Envoyé en préfecture le 05/03/2024

Reçu en préfecture le 05/03/2024

Publié le

iii

ID : 056-215601477-20240226-2024D05BAASSM-DE

**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	1 572 845,53	1 472 328,98
Report à nouveau (1)	806 088,55	657 571,39
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	239 985,17	249 033,71
Subventions d'investissement	2 067 578,03	2 109 991,77
Provisions réglementées		
<b>Autres fonds</b>		
Fonds globalisés	107 123,73	107 123,73
Droits de l'affectant		
<b>TOTAL I</b>	<b>4 803 291,59</b>	<b>4 605 720,16</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	860 903,59	1 023 397,89
Emprunts et dettes financières divers		
Crédits et lignes de trésorerie		
<b>Avances</b>		
<b>Dettes d'exploitation</b>		

Envoyé en préfecture le 05/03/2024

Reçu en préfecture le 05/03/2024

Publié le

iii

ID : 056-215601477-20240226-2024D05BAASSM-DE

**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		
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>860 903,59</b>	<b>1 031 785,77</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>5 664 195,18</b>	<b>5 637 505,93</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>	350 691,44	368 662,79
<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>350 691,44</b>	<b>368 662,79</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	5 855,76	11 257,88
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	114 949,48
<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>120 805,24</b>	<b>126 207,36</b>
<b>A - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>229 886,20</b>	<b>242 455,43</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	16,83	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>16,83</b>	<b>10,10</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	32 331,60	35 845,56
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>	<b>32 331,60</b>	<b>35 845,56</b>
<b>B - RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>-32 314,77</b>	<b>-35 835,46</b>
<b>A + B - RÉSULTAT COURANT</b>	<b>197 571,43</b>	<b>206 619,97</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>393 122,01</b>	<b>411 086,63</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)</b>	<b>153 136,84</b>	<b>162 052,92</b>
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>239 985,17</b>	<b>249 033,71</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	7 270 229,96	4 555 213,14	0,00	4 555 213,14
RECETTES	7 270 229,96	5 391 837,20	0,00	5 391 837,20
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	4 312 879,00	1 533 549,64	271 542,02	1 805 091,66
RECETTES	4 312 879,00	1 730 940,92	131 875,00	1 862 815,92

(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 RONC22023 Lotissements Nivillac / Numéro SIRET : 21560147700049**

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	272 565,62	19 820,30	0,00	19 820,30
RECETTES	272 565,62	34 952,06	0,00	34 952,06
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	262 560,62	0,00	0,00	0,00
RECETTES	262 560,62	19 820,24	0,00	19 820,24

**BUDGET SUPE22023 Supérette de Nivillac / Numéro SIRET : 21560147700130**

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	116 850,75	58 720,57	0,00	58 720,57
RECETTES	116 850,75	99 190,52	0,00	99 190,52
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	116 751,27	64 602,43	0,00	64 602,43
RECETTES	116 751,27	60 690,09	0,00	60 690,09

**BUDGET ASSA2023 Assainissement Commune de Nivillac / Numéro SIRET : 21560147700023**

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	1 199 088,55	153 136,84	0,00	153 136,84
RECETTES	1 199 088,55	393 122,01	0,00	393 122,01
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	1 276 605,10	226 976,07	0,00	226 976,07
RECETTES	1 276 605,10	218 854,00	0,00	218 854,00

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

**3 – PRESENTATION AGRÉGÉE**

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	8 858 734,88	4 786 890,85	0,00	4 786 890,85
RECETTES	8 858 734,88	5 919 101,79	0,00	5 919 101,79
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	5 968 795,99	1 825 128,14	271 542,02	2 096 670,16

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
RECETTES	5 968 795,99	2 030 305,25	131 875,00	2 162 180,25
TOTAL AGREGE DES DEPENSES	14 827 530,87	6 612 018,99	271 542,02	6 883 561,01
TOTAL AGREGE DES RECETTES	14 827 530,87	7 949 407,04	131 875,00	8 081 282,04

(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 (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>					2 626 000,00									
1641 Emprunts en euros (total)					2 626 000,00									
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
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 - - 2023**

Envoyé en préfecture le 05/03/2024

Reçu en préfecture le 05/03/2024

Publié le

ID : 056-215601477-20240226-2024D05BAASSM-DE

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat										dicité des remboursements (6)	Pron d'amortissement (7)	de rembour-sement anticipé O/N	gorie d'em-prunt (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>2 626 000,00</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 (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>		0,00		848 255,52					160 187,05	34 638,85	0,00	10 935,47
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		848 255,52					160 187,05	34 638,85	0,00	10 935,47
00031686273	N	0,00	A-1	119 537,36	6,00	F	4,590	16 977,04	6 266,01	0,00	4 358,93	
00036293009	N	0,00	A-1	11 427,67	1,00	V	3,710	10 270,46	1 186,03	0,00	18,16	
00039654310	N	0,00	A-1	62 279,50	7,00	V	0,112	8 027,09	2 283,57	0,00	119,99	
00043134890	N	0,00	A-1	228 371,73	8,25	V	2,110	25 085,99	5 150,89	0,00	998,20	
00046349126	N	0,00	A-1	157 378,83	3,75	F	4,420	37 767,60	8 005,20	0,00	309,16	
12225 20200 a2207144	N	0,00	A-1	68 807,39	5,00	F	4,760	11 921,90	3 896,09	0,00	3 200,81	
30879	N	0,00	A-1	176 483,02	10,50	V	2,870	14 206,39	5 320,81	0,00	1 069,29	
MIN274980 EUR/0293827/001	N	0,00	A-1	23 970,02	3,00	F	4,310	7 339,01	1 349,42	0,00	860,93	
MON274979EUR/0293826/001	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	4,130	28 591,57	1 180,83	0,00	0,00	
<b>1643 Emprunts en devises (total)</b>		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	
1671 Avances consolidées du Trésor (total)		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	

**Assainissement collectif de Nivillac - Assainissement Commune de Nivillac - - 2023**

Envoyé en préfecture le 05/03/2024

Reçu en préfecture le 05/03/2024

Publié le

ID : 056-215601477-20240226-2024D05BAASSM-DE

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 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)				
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>848 255,52</b>					<b>160 187,05</b>	<b>34 638,85</b>	<b>0,00</b>	<b>10 935,47</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) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
<b>Structure</b>							
<b>(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)</b>	Nombre de produits	9	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	848 255,52	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(C) Option d'échange (swaption)</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(E) Multiplicateur jusqu'à 5</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(F) Autres types de structures</b>	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

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

## IV – ÉTATS ANNEXÉS

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

(1)

Emprunts (2) (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- trat initial	Con- trat rené- 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 €		04/07/2011
	<b>Catégories de biens amortis</b>	<b>Durée (en années)</b>	
L	Stations 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 poste 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	194 825,90
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>194 825,90</b>
<b>Recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>II</b>	<b>350 708,27</b>
<b>Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)</b>	<b>I / II</b>	<b>55,55</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 (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
<b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b>		<b>235 000,00</b>	<b>I 202 981,82</b>
<b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>		<b>162 000,00</b>	<b>160 568,08</b>
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	162 000,00	160 568,08
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>73 000,00</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	30 000,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>202 981,82</b>	<b>0,00</b>	<b>100 516,55</b>	<b>303 498,37</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 (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
<b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>		<b>1 156 088,55</b>	<b>III 114 949,48</b>
<b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>		<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
2762	Créances transfert droit déduct° TVA	20 000,00	0,00
<b>Ressources propres internes de l'année (b) (2)</b>		<b>1 136 088,55</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	800,00	780,00
28128	Aménagement Autres terrains	2 950,00	2 929,29
28131	Bâtiments	10 800,00	10 795,05
28153	Installations à caractère spécifique	19 150,00	19 145,37
28156	Matériel spécifique d'exploitation	81 300,00	81 299,77
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	1 021 088,55	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
<b>Total ressources propres disponibles</b>	<b>114 949,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100 516,55</b>	<b>215 466,03</b>

	Montant
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>II 303 498,37</b>
<b>Ressources propres disponibles</b>	<b>IV 215 466,03</b>
<b>Solde</b>	<b>V = IV - II (3) -88 032,34</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.

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

Date d'édition : 22/02/2024

**Comptable(s)**

M Samy BOUATTOURA

du 01/01/2023

**Ayant exercé au cours de la gestion**

au 22/02/2024

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

Observations :**RUCH-TROMEUR Cecile (1043894204-0), Inspecteur des Finances Publiques****A DDFIP DU MORBIHAN , le 23/02/2024**

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 23/02/2024**

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte a été voté le 26/02/2024 par l'organe délibérant.

**DAVID GUY (gdavid14-xt), Le Maire, Guy DAVID****A NIVILLAC , le 04/03/2024**