

**REPUBLIQUE FRANÇAISE**

<b>Numéro SIRET</b> <b>20008731000013</b>	<b>COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT</b> <b>Syndicat mixte S.I.A.E.P. DORE ALLIER</b>
--	---

POSTE COMPTABLE DE : SGC DE THIERS

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

M. 49 (1)

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

BUDGET : BUDGET EAU (2)

**ANNEE 2022**

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 42, M. 43, M. 44 ou M. 49.

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

## Sommaire

### I - Informations générales

Modalités de vote du budget 4

### II - Présentation générale du compte administratif

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

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

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

B1 - Balance générale du budget - Dépenses 9

B2 - Balance générale du budget - Recettes 10

### III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 11

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 13

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 14

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 15

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

### IV - Annexes

#### A - Eléments du bilan

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

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette Sans Objet

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

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

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

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

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

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

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements Sans Objet

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

A3.2 - Etalement des provisions Sans Objet

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 17

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes 18

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

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

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

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

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

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

A6 - Etat des charges transférées Sans Objet

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

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

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

A8.3 - Opérations liées aux cessions Sans Objet

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

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

A10 - Etat des travaux en régie Sans Objet

#### B - Engagements hors bilan

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

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

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

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

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

B1.6 - Etat des autres engagements donnés Sans Objet

B1.7 - Etat des engagements reçus Sans Objet

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

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

#### C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel Sans Objet

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

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

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

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

Procès de réception en préfecture  
3-200087310-20220614-CA2022BIS-BF  
çu le 14/06/2022

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

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

**I – INFORMATIONS GENERALES**  
**MODALITES DE VOTE DU BUDGET**

I

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

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

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

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

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

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

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

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

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

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>VUE D'ENSEMBLE</b>	<b>A1</b>

**EXECUTION DU BUDGET**

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
<b>REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)</b>	Section d'exploitation	A 1 564 355,56	G 1 790 181,08	G-A 225 825,52
	Section d'investissement	B 870 245,78	H 1 416 815,11	H-B 546 569,33

		+		+	
<b>REPORTS DE L'EXERCICE N-1</b>	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 825 284,90 (si excédent)		
	Report en section d'investissement (001)	D 0,00 (si déficit)	J 136 017,47 (si excédent)		

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
<b>TOTAL (réalisations + reports)</b>		P= 2 434 601,34 A+B+C+D	Q= 4 168 298,56 G+H+I+J	=Q-P 1 733 697,22

<b>RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)</b>	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 878 000,00	L 59 400,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F 878 000,00	= K+L 59 400,00

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
<b>RESULTAT CUMULE</b>	Section d'exploitation	= A+C+E 1 564 355,56	= G+I+K 2 615 465,98	1 051 110,42
	Section d'investissement	= B+D+F 1 748 245,78	= H+J+L 1 612 232,58	-136 013,20
	<b>TOTAL CUMULE</b>	= 3 312 601,34 A+B+C+D+E+F	= 4 227 698,56 G+H+I+J+K+L	915 097,22

**DETAIL DES RESTES A REALISER**

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
<b>TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		E 0,00	K 0,00
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
014	Atténuations de produits	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	0,00	
66	Charges financières	0,00	
67	Charges exceptionnelles	0,00	
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00	
70	Ventes produits fabriqués, prestations		0,00
73	Produits issus de la fiscalité		0,00
74	Subventions d'exploitation		0,00
75	Autres produits de gestion courante		0,00
013	Atténuations de charges		0,00
76	Produits financiers		0,00
77	Produits exceptionnels		0,00
<b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		F 878 000,00	L 59 400,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	59 400,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00

procusé de réception en préfecture

3-20008710-20230601-CA2022BIS-Bellé  
çu le 14/06/2023

		Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	77 000,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	801 000,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

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

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

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

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

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES</b>	<b>A2</b>

**DEPENSES D'EXPLOITATION**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	612 390,00	416 314,33	0,00	0,00	196 075,67
012	Charges de personnel, frais assimilés	561 480,00	548 761,51	0,00	0,00	12 718,49
014	Atténuations de produits	162 542,00	157 876,00	0,00	0,00	4 666,00
65	Autres charges de gestion courante	27 000,00	22 427,71	0,00	0,00	4 572,29
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>1 363 412,00</b>	<b>1 145 379,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>218 032,45</b>
66	Charges financières	1 110,00	562,67	0,00	0,00	547,33
67	Charges exceptionnelles	3 100,00	207,92	0,00	0,00	2 892,08
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	24 736,00	24 736,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>1 392 358,00</b>	<b>1 170 886,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>221 471,86</b>
023	Virement à la section d'investissement (4)	837 860,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	393 470,00	393 469,42			0,58
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>1 231 330,00</b>	<b>393 469,42</b>			<b>837 860,58</b>
<b>TOTAL</b>		<b>2 623 688,00</b>	<b>1 564 355,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 059 332,44</b>
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

**RECETTES D'EXPLOITATION**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	13 600,00	20 029,97	0,00	0,00	-6 429,97
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 429 700,10	1 550 549,02	0,00	0,00	-120 848,92
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
75	Autres produits de gestion courante	23 500,00	20 445,39	0,00	0,00	3 054,61
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>1 467 800,10</b>	<b>1 591 024,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-123 224,28</b>
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	15 000,00	25 437,03	0,00	0,00	-10 437,03
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	3 914,79			-3 914,79
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>1 482 800,10</b>	<b>1 620 376,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-137 576,10</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	315 603,00	169 804,88			145 798,12
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>315 603,00</b>	<b>169 804,88</b>			<b>145 798,12</b>
<b>TOTAL</b>		<b>1 798 403,10</b>	<b>1 790 181,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 222,02</b>
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		825 284,90				

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

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

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

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

(5) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44.

**II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF**

**II**

**SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES**

**A3**

**DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
21	Immobilisations corporelles	144 800,00	50 641,44	77 000,00	17 158,56
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	1 861 995,00	518 316,22	801 000,00	542 678,78
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>2 008 795,00</b>	<b>568 957,66</b>	<b>878 000,00</b>	<b>561 837,34</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	500,00	380,00	0,00	120,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>500,00</b>	<b>380,00</b>	<b>0,00</b>	<b>120,00</b>
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>2 009 295,00</b>	<b>569 337,66</b>	<b>878 000,00</b>	<b>561 957,34</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	315 603,00	169 804,88		145 798,12
041	Opérations patrimoniales (2)	135 000,00	131 103,24		3 896,76
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>450 603,00</b>	<b>300 908,12</b>		<b>149 694,88</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>2 459 898,00</b>	<b>870 245,78</b>	<b>878 000,00</b>	<b>711 652,22</b>
	Pour information	0,00			
	<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>				

**RECETTES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	149 800,00	90 325,78	59 400,00	74,22
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	805 333,86	800 000,00	0,00	5 333,86
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>955 133,86</b>	<b>890 325,78</b>	<b>59 400,00</b>	<b>5 408,08</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	1 916,67	1 916,67	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	500,00	0,00	0,00	500,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>2 416,67</b>	<b>1 916,67</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>957 550,53</b>	<b>892 242,45</b>	<b>59 400,00</b>	<b>5 908,08</b>
021	Virement de la section d'exploitation (2)	837 860,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	393 470,00	393 469,42		0,58
041	Opérations patrimoniales (2)	135 000,00	131 103,24		3 896,76
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>1 366 330,00</b>	<b>524 572,66</b>		<b>841 757,34</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>2 323 880,53</b>	<b>1 416 815,11</b>	<b>59 400,00</b>	<b>847 665,42</b>
	Pour information	136 017,47			
	<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>				

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

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

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

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

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

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B1</b>

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	416 314,33		416 314,33
012	Charges de personnel, frais assimilés	548 761,51		548 761,51
014	Atténuations de produits	157 876,00		157 876,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	22 427,71		22 427,71
66	Charges financières	562,67	0,00	562,67
67	Charges exceptionnelles	207,92	0,00	207,92
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	24 736,00	393 469,42	418 205,42
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
	<b>Dépenses d'exploitation – Total</b>	<b>1 170 886,14</b>	<b>393 469,42</b>	<b>1 564 355,56</b>

+

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

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>1 564 355,56</b>
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	106 350,70	106 350,70
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	380,00	0,00	380,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	50 641,44	0,00	50 641,44
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	518 316,22	194 557,42	712 873,64
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations(reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	<b>Dépenses d'investissement –Total</b>	<b>569 337,66</b>	<b>300 908,12</b>	<b>870 245,78</b>

+

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

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE</b>	<b>870 245,78</b>
--	-------------------

- (1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.  
 (2) Voir liste des opérations d'ordre.  
 (3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).  
 (4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.  
 (5) Si la règle applique le régime des provisions budgétaires.  
 (6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».  
 (7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

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

**II**  
**B2**

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	20 029,97		20 029,97
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 550 549,02		1 550 549,02
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		63 454,18	63 454,18
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	20 445,39		20 445,39
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	25 437,03	106 350,70	131 787,73
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	3 914,79	0,00	3 914,79
79	Transferts de charges		0,00	0,00
<b>Recettes d'exploitation – Total</b>		<b>1 620 376,20</b>	<b>169 804,88</b>	<b>1 790 181,08</b>

+

<b>R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>825 284,90</b>
---	-------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>2 615 465,98</b>
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	90 325,78	0,00	90 325,78
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	800 000,00	0,00	800 000,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	131 103,24	131 103,24
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		393 469,42	393 469,42
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
<b>Recettes d'investissement – Total</b>		<b>890 325,78</b>	<b>524 572,66</b>	<b>1 414 898,44</b>

+

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1</b>	<b>136 017,47</b>
---	-------------------

+

<b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b>	<b>1 916,67</b>
------------------------------------	-----------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>1 552 832,58</b>
---	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.

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

**III**  
**A1**

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général (2) (3)</b>	<b>612 390,00</b>	<b>416 314,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>196 075,67</b>
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	95 000,00	91 863,06	0,00	0,00	3 136,94
6063	Fournitures entretien et petit équipt	296 390,00	142 850,16	0,00	0,00	153 539,84
6064	Fournitures administratives	4 000,00	2 681,43	0,00	0,00	1 318,57
6066	Carburants	19 000,00	16 100,28	0,00	0,00	2 899,72
6068	Autres matières et fournitures	3 000,00	766,03	0,00	0,00	2 233,97
6135	Locations mobilières	5 000,00	953,11	0,00	0,00	4 046,89
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	30 000,00	2 134,87	0,00	0,00	27 865,13
61523	Entretien, réparations réseaux	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
61528	Entretien, réparation autres biens immob.	7 000,00	31 319,58	0,00	0,00	-24 319,58
61551	Entretien matériel roulant	20 000,00	12 939,03	0,00	0,00	7 060,97
61558	Entretien autres biens mobiliers	3 000,00	2 321,60	0,00	0,00	678,40
6156	Maintenance	13 000,00	15 022,00	0,00	0,00	-2 022,00
6161	Multirisques	21 000,00	17 381,56	0,00	0,00	3 618,44
618	Divers	6 000,00	7 076,51	0,00	0,00	-1 076,51
6226	Honoraires	3 600,00	151,27	0,00	0,00	3 448,73
6227	Frais d'actes et de contentieux	6 000,00	2 730,00	0,00	0,00	3 270,00
6228	Divers	15 000,00	11 716,37	0,00	0,00	3 283,63
6251	Voyages et déplacements	200,00	148,57	0,00	0,00	51,43
6256	Missions	200,00	197,52	0,00	0,00	2,48
6257	Réceptions	800,00	926,23	0,00	0,00	-126,23
6261	Frais d'affranchissement	800,00	1 028,73	0,00	0,00	-228,73
6262	Frais de télécommunications	15 000,00	15 682,65	0,00	0,00	-682,65
627	Services bancaires et assimilés	1 500,00	1 573,47	0,00	0,00	-73,47
6281	Concours divers (cotisations)	0,00	96,70	0,00	0,00	-96,70
6283	Frais de nettoyage des locaux	3 000,00	3 059,88	0,00	0,00	-59,88
6288	Autres	200,00	450,00	0,00	0,00	-250,00
63512	Taxes foncières	1 550,00	1 555,00	0,00	0,00	-5,00
6371	Redevance versée aux agences de l'eau	30 000,00	28 812,00	0,00	0,00	1 188,00
6378	Autres taxes et redevances	150,00	4 776,72	0,00	0,00	-4 626,72
<b>012</b>	<b>Charges de personnel, frais assimilés</b>	<b>561 480,00</b>	<b>548 761,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 718,49</b>
6331	Versement de mobilité	3 000,00	2 046,20	0,00	0,00	953,80
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	300,00	255,04	0,00	0,00	44,96
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	4 500,00	4 463,90	0,00	0,00	36,10
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	780,00	765,20	0,00	0,00	14,80
6411	Salaires, appointements, commissions	285 000,00	279 568,12	0,00	0,00	5 431,88
64141	Indemnité Inflation	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00
64148	Autres indemnités et avantages divers	95 000,00	91 823,63	0,00	0,00	3 176,37
6415	Supplément familial	6 000,00	6 210,63	0,00	0,00	-210,63
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	44 000,00	39 493,18	0,00	0,00	4 506,82
6452	Cotisations aux mutuelles	3 000,00	2 736,00	0,00	0,00	264,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	85 500,00	86 630,90	0,00	0,00	-1 130,90
6454	Cotisations au Pôle emploi	100,00	26,04	0,00	0,00	73,96
6458	Colisat° autres organismes sociaux	23 000,00	24 050,97	0,00	0,00	-1 050,97
6474	Versement aux autres oeuvres sociales	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	1 700,00	1 811,94	0,00	0,00	-111,94
648	Autres charges de personnel	5 200,00	4 479,76	0,00	0,00	720,24
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits (4)</b>	<b>162 542,00</b>	<b>157 876,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 666,00</b>
701249	Reversement redevance agence de l'eau	162 542,00	157 876,00	0,00	0,00	4 666,00
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>27 000,00</b>	<b>22 427,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 572,29</b>
6531	Indemnités élus	18 000,00	18 511,25	0,00	0,00	-511,25
6541	Créances admises en non-valeur	7 000,00	3 914,79	0,00	0,00	3 085,21
6542	Créances éteintes	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
658	Charges diverses de gestion courante	0,00	1,67	0,00	0,00	-1,67
<b>TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)</b> <b>= (011+012+014+65)</b>		<b>1 363 412,00</b>	<b>1 145 379,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>218 032,45</b>
<b>66</b>	<b>Charges financières (b) (5)</b>	<b>1 110,00</b>	<b>562,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>547,33</b>
66111	Intérêts réglés à l'échéance	0,00	306,67	0,00	0,00	-306,67
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	256,00	0,00	0,00	-256,00
6688	Autre	1 110,00	0,00	0,00	0,00	1 110,00
<b>67</b>	<b>Charges exceptionnelles (c)</b>	<b>3 100,00</b>	<b>207,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 892,08</b>
6718	Autres charges exceptionnelles gestion	1 500,00	164,10	0,00	0,00	1 335,90
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	1 600,00	43,82	0,00	0,00	1 556,18
<b>68</b>	<b>Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)</b>	<b>24 736,00</b>	<b>24 736,00</b>			<b>0,00</b>
6817	Dot. dépréc. actifs circulants	24 736,00	24 736,00			0,00

Cchap art (1)	Libelle (4)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéficiés et assimilés (e) (7)	0,00				
022	Dépenses Imprévues (f)	0,00				
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f</b>		<b>1 392 358,00</b>	<b>1 170 886,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>221 471,86</b>
023	Virement à la section d'investissement	837 860,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	393 470,00	393 469,42			0,58
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	393 470,00	393 469,42			0,58
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>1 231 330,00</b>	<b>393 469,42</b>			<b>837 860,58</b>
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>1 231 330,00</b>	<b>393 469,42</b>			<b>837 860,58</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>2 623 688,00</b>	<b>1 564 355,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 059 332,44</b>
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	256,00

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

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

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

(4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43 et en M. 44.

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

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

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

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

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

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

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

**III**  
**A2**

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	13 600,00	20 029,97	0,00	0,00	-6 429,97
64198	Autres remboursements	12 700,00	19 129,97	0,00	0,00	-6 429,97
6459	Remboursement charges SS et prévoyance	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00
<b>70</b>	<b>Ventes produits fabriqués, prestations</b>	<b>1 429 700,10</b>	<b>1 550 549,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-120 848,92</b>
70111	Ventes d'eau aux abonnés	799 000,10	810 358,93	0,00	0,00	-11 358,83
701241	Redevance pollution d'origine domestique	146 000,00	154 806,56	0,00	0,00	-8 806,56
70128	Autres taxes et redevances	31 500,00	30 092,86	0,00	0,00	1 407,14
704	Travaux	100 000,00	159 184,63	0,00	0,00	-59 184,63
7064	Locations de compteurs	330 000,00	334 522,02	0,00	0,00	-4 522,02
7068	Autres prestations de services	20 000,00	37 007,55	0,00	0,00	-17 007,55
7071	Compteurs	2 000,00	4 691,99	0,00	0,00	-2 691,99
7087	Remboursement de frais	1 200,00	544,48	0,00	0,00	655,52
7088	Autres produits activités annexes	0,00	19 340,00	0,00	0,00	-19 340,00
<b>73</b>	<b>Produits issus de la fiscalité (3)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>74</b>	<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>1 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 000,00</b>
748	Autres subventions d'exploitation	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
<b>75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>23 500,00</b>	<b>20 445,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 054,61</b>
752	Revenus des immeubles	23 500,00	19 062,69	0,00	0,00	4 437,31
7588	Autres	0,00	1 382,70	0,00	0,00	-1 382,70
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013</b>		<b>1 467 800,10</b>	<b>1 591 024,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-123 224,28</b>
<b>76</b>	<b>Produits financiers (b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>77</b>	<b>Produits exceptionnels (c)</b>	<b>15 000,00</b>	<b>25 437,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10 437,03</b>
7718	Autres produits except. opérat° gestion	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	12 000,00	10 829,09	0,00	0,00	1 170,91
778	Autres produits exceptionnels	2 000,00	14 607,94	0,00	0,00	-12 607,94
<b>78</b>	<b>Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>3 914,79</b>			<b>-3 914,79</b>
7817	Rep. dépréciat°. actifs circulants	0,00	3 914,79			-3 914,79
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d</b>		<b>1 482 800,10</b>	<b>1 620 376,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-137 576,10</b>
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (6)</b>	<b>315 603,00</b>	<b>169 804,88</b>			<b>145 798,12</b>
722	Immobilisations corporelles	200 000,00	63 454,18			136 545,82
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	115 603,00	106 350,70			9 252,30
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre Intérieur de la section (5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>315 603,00</b>	<b>169 804,88</b>			<b>145 798,12</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>1 798 403,10</b>	<b>1 790 181,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 222,02</b>
<b>Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>825 284,90</b>				

**Détail du calcul des ICNE au compte 7622**

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

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

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

(3) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, M. 43 et M. 44.

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

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

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

**III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF**

**III**

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

**B1**

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
2051	Concessions et droits assimilés	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	144 800,00	50 641,44	77 000,00	17 158,56
21355	Aménagement Bâtiments administratifs	0,00	2 448,75	0,00	-2 448,75
2154	Matériel industriel	13 000,00	9 732,97	0,00	3 267,03
2155	Outillage industriel	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
21561	Service de distribution d'eau	50 000,00	37 832,20	0,00	12 167,80
2181	Installat° générales, agencements	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
2182	Matériel de transport	77 000,00	0,00	77 000,00	0,00
2183	Matériel de bureau et informatique	800,00	627,52	0,00	172,48
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	1 861 995,00	518 316,22	801 000,00	542 678,78
2313	Constructions	92 400,00	3 519,02	0,00	88 880,98
2315	Installat°, matériel et outillage techni	1 769 595,00	514 797,20	801 000,00	453 797,80
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>2 008 795,00</b>	<b>568 957,66</b>	<b>878 000,00</b>	<b>561 837,34</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	500,00	380,00	0,00	120,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	500,00	380,00	0,00	120,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>500,00</b>	<b>380,00</b>	<b>0,00</b>	<b>120,00</b>
<b>Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>		<b>2 009 295,00</b>	<b>569 337,66</b>	<b>878 000,00</b>	<b>561 957,34</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	315 603,00	169 804,88		145 798,12
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	115 603,00	106 350,70		9 252,30
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	29 700,00	23 433,84		6 266,16
139118	Sub. équipt cpte résult. Autres	20 326,00	20 325,42		0,58
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	49 180,00	46 195,47		2 984,53
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	7 155,00	7 154,41		0,59
13917	Sub. équipt cpte résult. Budget communaut	807,00	806,60		0,40
13918	Autres subventions d'équipement	8 435,00	8 434,96		0,04
	Charges transférées	200 000,00	63 454,18		136 545,82
2315	Installat°, matériel et outillage techni	200 000,00	63 454,18		136 545,82
041	Opérations patrimoniales (7)	135 000,00	131 103,24		3 896,76
2315	Installat°, matériel et outillage techni	135 000,00	131 103,24		3 896,76
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>450 603,00</b>	<b>300 908,12</b>		<b>149 694,88</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b>		<b>2 459 898,00</b>	<b>870 245,78</b>	<b>878 000,00</b>	<b>711 652,22</b>
<b>Pour information</b>		<b>0,00</b>			
<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>					

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

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

(3) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

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

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

(6) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

**III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF**  
**SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES**

III

B2

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	149 800,00	90 325,78	59 400,00	74,22
1313	Subv. équipt Départements	149 800,00	90 325,78	59 400,00	74,22
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	805 333,86	800 000,00	0,00	5 333,86
1641	Emprunts en euros	805 333,86	800 000,00	0,00	5 333,86
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>955 133,86</b>	<b>890 325,78</b>	<b>59 400,00</b>	<b>5 408,08</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 916,67	1 916,67	0,00	0,00
1064	Réserves réglementées	1 916,67	1 916,67	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	500,00	0,00	0,00	500,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes financières</b>		<b>2 416,67</b>	<b>1 916,67</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>
<b>Total des recettes d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>		<b>957 550,53</b>	<b>892 242,45</b>	<b>59 400,00</b>	<b>5 908,08</b>
021	Virement de la section d'exploitation	837 860,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	393 470,00	393 469,42		0,58
28031	Frais d'études	28 155,00	28 158,44		-3,44
2805	Licences, logiciels, droits similaires	19 501,00	16 845,43		2 655,57
28131	Bâtiments	43 138,00	43 718,00		-580,00
28135	Installations générales, agencements, ..	28 538,00	23 922,67		4 615,33
28151	Installations complexes spécialisées	256,00	0,00		256,00
28153	Installations à caractère spécifique	213 345,00	224 134,00		-10 789,00
28154	Matériel industriel	6 304,00	4 647,37		1 656,63
28155	Outils industriel	1 302,00	1 950,00		-648,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	33 847,00	33 310,95		536,05
28157	Aménagement matériel industriel	2 382,00	2 382,58		-0,58
28181	Installations générales, agencements	1 735,00	1 206,00		529,00
28182	Matériel de transport	10 685,00	10 411,60		273,40
28183	Matériel de bureau et informatique	3 947,00	2 341,38		1 605,62
28184	Mobilier	215,00	321,00		-106,00
28188	Autres	120,00	120,00		0,00
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		<b>1 231 330,00</b>	<b>393 469,42</b>		<b>837 860,58</b>
041	Opérations patrimoniales (6)	135 000,00	131 103,24		3 896,76
2031	Frais d'études	135 000,00	131 103,24		3 896,76
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>1 366 330,00</b>	<b>524 572,66</b>		<b>841 757,34</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)</b>		<b>2 323 880,53</b>	<b>1 416 815,11</b>	<b>59 400,00</b>	<b>847 665,42</b>
<b>Pour information</b>		<b>136 017,47</b>			
<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>					

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

Procès-verbal de réception en préfecture

3-200087310-20230601-CA2022BIS-BF

çu le 4/06/2023

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

Cet état ne contient pas d'information.

**IV – ANNEXES**

**IV**

**ELEMENTS DU BILAN  
 EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES**

**A4.1**

**DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
<b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b>		<b>115 603,00</b>	<b>106 350,70</b>
<b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
<b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>		<b>115 603,00</b>	<b>106 350,70</b>
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	115 603,00	106 350,70
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	106 350,70	878 000,00	0,00	984 350,70

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

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

**RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
<b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>		<b>1 231 330,00</b>	<b>393 469,42</b>
<b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
<b>Ressources propres internes de l'année (b) (2)</b>		<b>1 231 330,00</b>	<b>393 469,42</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	28 155,00	28 158,44
2805	Licences, logiciels, droits similaires	19 501,00	16 845,43
28131	Bâtiments	43 138,00	43 718,00
28135	Installations générales, agencements, ..	28 538,00	23 922,67
28151	Installations complexes spécialisées	256,00	0,00
28153	Installations à caractère spécifique	213 345,00	224 134,00
28154	Matériel industriel	6 304,00	4 647,37
28155	Outillage industriel	1 302,00	1 950,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	33 847,00	33 310,95
28157	Aménagement matériel industriel	2 382,00	2 382,58
28181	Installations générales, agencements	1 735,00	1 206,00
28182	Matériel de transport	10 685,00	10 411,60
28183	Matériel de bureau et informatique	3 947,00	2 341,38
28184	Mobilier	215,00	321,00
28188	Autres	120,00	120,00
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	837 860,00	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
<b>Total ressources propres disponibles</b>	<b>393 469,42</b>	<b>59 400,00</b>	<b>136 017,47</b>	<b>0,00</b>	<b>588 886,89</b>

	Montant
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>984 350,70</b>
<b>Ressources propres disponibles</b>	<b>588 886,89</b>
<b>Solde</b>	<b>V = IV – II (3)</b>
	<b>-395 463,81</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.

Nombre de membres en exercice : 16  
 Nombre de membres présents : 9  
 Nombre de suffrages exprimés : 11  
 VOTES :  
 Pour : 0  
 Contre : 0  
 Abstentions : 0

Date de convocation : 17/05/2023

Présenté par (1) Le Président,  
 A Lezoux le 01/06/2023  
 (1) Le Président,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session ordinaire  
 A Lezoux, le 01/06/2023  
 Les membres de l'assemblée délibérante (2),

Le Président



Vincent MAZELIER

A. TARTRY-LAVEST	
D. DUROHANY	
D. MAURIN	
F. GARMIS	
J.B GIRARD	
J.BARGOIN	pourrait à M. BLANCHOZ
J.F BRIVARY	
J.L DERBIAS	
J.L. ROUVIDANT	
L. AURIEL	
L.GONINET	
M.C. GRENIER	pourrait à M. DERBIAS.
P. BLANCHOZ	
S.DURUPT	
T.ORCIERE	
V.MAZELIER	

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

14 JUIN 2023

14 JUIN 2023

(1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général, ...  
 (2) L'assemblée délibérante étant : le Comité syndical.

Le Président





DORE ALLIER  
*Syndicat Intercommunal  
d'Alimentation en Eau Potable*

## COMPTE ADMINISTRATIF 2022

Note de présentation brève et synthétique

### CADRE GENERAL DU CODE ADMINISTRATIF

L'article L 2313-1 du code général des collectivités territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation pour le Syndicat Dore-Allier.

Le compte administratif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes réalisées pour l'année 2022. Il est en concordance avec le compte de gestion établi par le Trésorier.

A la clôture de l'exercice 2022, le compte administratif du budget fait apparaître un résultat global de 915 097.22 €

## SECTION DE FONCTIONNEMENT

La section de fonctionnement regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent des services.

### 1/ Les dépenses de fonctionnement

	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Evolution CA 2021-CA 2022
011-Charges à caractère général	465 041.98 €	416 314.33 €	-10.50%
012-Charges de personnel	508 236.15 €	548 761.51 €	7.97%
014-Atténuation de produits	144 090.84 €	157 876.00 €	9.57%
65-Autres charges de gestion courante	25 570.73 €	22 427.71 €	-12.29%
66-Charges financières	0.00 €	562.67 €	
67-Charges exceptionnelles	1 547.21 €	207.92 €	-86.56%
68-Dotations aux provisions et dépréciations		24 736.00 €	
<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>1 144 486.91 €</b>	<b>1 170 886.14 €</b>	<b>2.30%</b>
042-Opération d'ordre (amort.)	386 760.41 €	393 469.42 €	
<b>Total</b>	<b>1 531 247.32 €</b>	<b>1 564 355.56 €</b>	

Les dépenses de fonctionnement sont constituées par l'entretien et la consommation des stations de pompage et des installations du service (réservoirs, réseaux d'eau...), les achats fournitures, les prestations de service, les assurances, l'entretien et la consommation des véhicules

**Au chapitre 011**, on retrouve dans ce chapitre le financement des ressources d'énergie, carburant, entretien du petit matériel, des bâtiments, du réseau... Les charges à caractère général ont diminué de 10.50% par rapport à l'année 2021.

Cette dernière se distingue par la réalisation de travaux en régie plus importante que l'année 2022, en particulier avec le renouvellement de la conduite de la Voie Romaine (Montant des travaux en régie 2021 : 125 041.46 €-2022 : 78 313.09 €).

**Au chapitre 012**, les charges de personnel sont en augmentation de 7.97 % due aux deux postes supplémentaires créés en cours d'année 2021 (un adjoint administratif et un adjoint technique) et l'augmentation du point indiciaire de 3.5% au mois de juillet 2022.

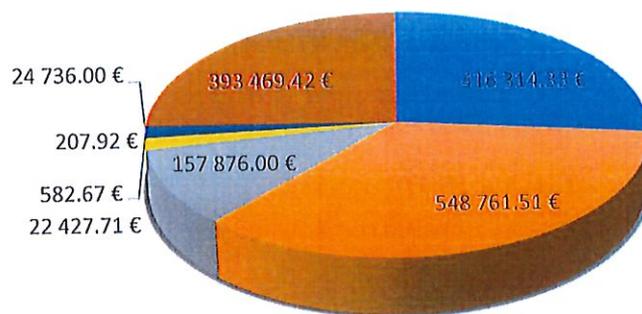
**Au chapitre 014**-L'atténuation de produits correspond au reversement de la redevance pollution à l'agence de l'eau en fonction du nombre de m3 vendus et facturés aux abonnés. L'augmentation de ce chapitre s'explique par un réajustement supplémentaire d'un montant de 3 800 € suite à un contrôle de l'Agence de l'Eau.

**Le chapitre 65** impute les indemnités et cotisations des élus, les créances en non-valeur. Ce dernier point est décidé par le comptable au fil de l'année.

**Le chapitre 66**, affecte les intérêts liés à l'emprunt de 800 000 € contracté cette année.

**Le chapitre 67** concerne les charges supportées par le syndicat lors de la régularisation de facturation ou d'intervention exceptionnelle d'une entreprise de plomberie.

## Dépenses de fonctionnement 2022



- 011-Charges générales
- 012-charges de personnel
- 014-Atténuation de produits
- Chap 65-Autres charges de gestion courante
- Charges 66-Charges financières
- Charges 67-Charges exceptionnelles
- Charges 68- Dotations aux provisions et dépréciations
- 042-Opérations d'ordre-Dotations aux amort

## 2/ Les recettes de fonctionnement

	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Evolution CA 2021-CA 2022
013-Atténuations de charges	24 456.36 €	20 029.97 €	-18.10%
70- Ventes de produits fabriqués	1 532 889.25 €	1 550 549.02 €	1.15%
74-Subventions d'exploitations	- €	- €	0 %
75-Autres produits de gestion courante	25 218.46 €	20 445.39 €	-18.93%
			0 %
76-Produits financiers	3.36 €	0.00 €	
77-Produits exceptionnels	30 147.67 €	25 437.03 €	-15.62%
78- Reprise sur provisions et dépréciations	0.00 €	3 914.79 €	
042-Opérations d'ordre	238 597.78 €	169 804.88 €	-28.83%
<b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>1 851 313.48 €</b>	<b>1 790 181.08 €</b>	<b>-3.30%</b>
R002-résultat N-1	507 135.41 €	825 284.90 €	
<b>Total</b>	<b>2 358 448 89 €</b>	<b>2 615 465.98 €</b>	

**Au chapitre 013 « Atténuation de charges »** sont inscrits les remboursements consécutifs aux arrêts maladies des agents.

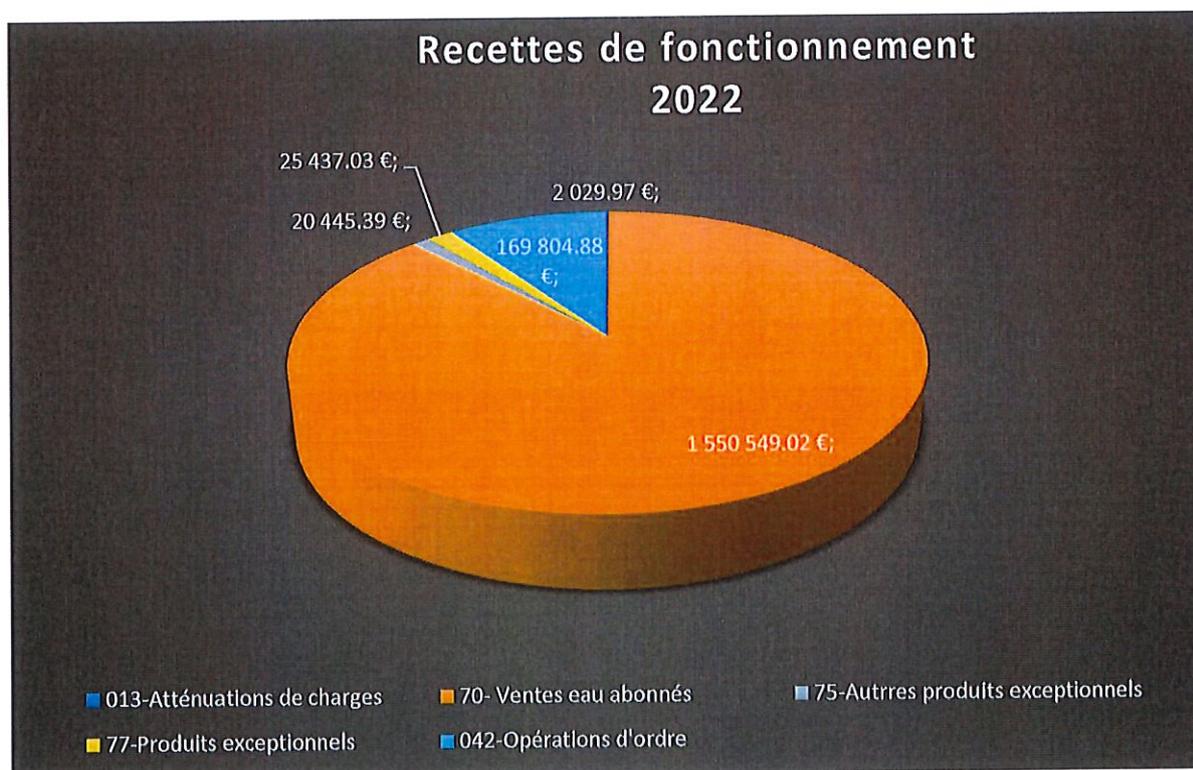
**Au chapitre 70 « produits des services »** sont liées à la vente de l'eau aux abonnés, aux redevances pollution et taxes de prélèvement reversées à l'agence de l'eau, aux travaux, à la location de compteurs (abonnement annuel), des prestations de service (frais de déplacements, frais de mise en service ...), facturation de compteurs (en cas de détérioration), et de remboursement de frais (charges des locataires).

Ces « produits de service » sont en hausse de 1.15% :

- ✓ - 3.11 % pour le compte *vente eau aux abonnés* : *Consommation facturée en 2021 : 758 560 m3 contre 731 562 m3 en 2022.*
- ✓ 3.95% de hausse pour *les travaux* (nouveaux raccordements). Le nombre de branchements prévus est en hausse : au budget primitif 2022 seulement 60 branchements budgétisés alors que 113 ont été réalisés.
- ✓ 4.22 % d'augmentation pour le compte *location de compteurs* avec 7 503 abonnés en 2022 pour 7 377 en 2021 avec 105 raccordements neufs réalisés et réajustement du montant de l'abonnement proportionnellement au nombre de logements desservis.
- ✓ Le compte *autres prestations de service* concerne les forfaits déplacements de compteurs, les interventions et les frais de mise en service liés à la réalisation des branchements neufs. En 2022, il connaît une évolution de 22 % par rapport à 2021.

**Au chapitre 75, « Autres produits de la gestion courante »** comprend les loyers des opérateurs téléphoniques sur le château de Montsablé. Ce chapitre est en diminution par rapport à 2021 car les appartements ne sont plus en location depuis septembre 2021 et janvier 2022.

**Au chapitre 77, « produits exceptionnels »** sont inscrits à ce chapitre les remboursements de sinistres TICFE (taxe intérieure sur la consommation finale d'électricité) et autres.



## SECTION D'INVESTISSEMENT

### 1/ Les dépenses d'investissement

	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Evolution CA 2021-CA 2022
16-Emprunts et dettes assimilés	235.00 €	380.00 €	61.7%
20-Immobilisations incorporelles	0.00 €	0.00 €	0%
21-Immobilisations corporelles	47 173.22 €	50 641.44 €	7.35%
23-Immobilisations en cours	446 002.16 €	518 316.22 €	16.21%
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>493 410.38 €</b>	<b>569 337.66 €</b>	<b>26.32%</b>
040-Opérations d'ordre de transferts entre section	238 597.78 €	169 804.88 €	
041-Opérations patrimoniales		131 103.24 €	
<b>Total des dépenses d'investissement de l'exercice</b>	<b>732 008.16 €</b>	<b>870 245.78 €</b>	
Restes à réaliser	106 000.00 €	878 000.00 €	
<b>Total</b>	<b>838 008.16 €</b>	<b>1 748 245.78 €</b>	

**Au Chapitre 16, Emprunts et dettes assimilés**, le montant correspond au remboursement de la caution du locataire de l'appartement du rez-de-chaussée, M. BEL parti au mois de janvier 2022.

**Au chapitre 21**, il concerne l'achat de matériel et outillage industriel, compteurs, matériel de transport, matériel de bureau et informatique et mobilier.

**Au chapitre 23**, un montant de programme de travaux 2022 plus important : renouvellement de conduite, la réhabilitation des puits de Charnat et la création des 2 puits sur le site de Bassinet entraînent une hausse des dépenses des immobilisations en cours par rapport à l'année 2021. Mais les engagements sont inférieurs au montant budgétisé : renoncement des travaux de réhabilitation des bureaux.

**Au Chapitre 040, opérations d'ordre de transferts-** correspond aux reprises sur subventions et aux travaux en régie. En 2022, le montant des travaux en régie est de 78 315.09 € et en 2021 de 125 041.46 €.

## 1/1 Détail des dépenses d'investissement

	Réalisé 2022	Budget 2022
<b>Chapitre16-Emprunts et dettes assimilés</b>	380.00 €	500.00 €
Caution locataire appartement	380.00 €	500.00 €
<b>Chapitre20-Immobilisations incorporelles</b>	0.00 €	2 000.00 €
	0.00 €	2 000.00 €
<b>Chapitre 21-Immobilisations corporelles</b>	50 641.44 €	144 800.00 €
Portes archives bâtiment administratif + volet roulant solaire	1 724.55 €	0.00 €
Volet roulant solaire salle réunion	724.20 €	
Forêt béton-	609.69 €	
Feux tricolore	2 638.58 €	14 000.00 €
Fusée 65 PK	6 484.70 €	
Compteurs	37 832.20 €	50 000.00 €
Véhicules	0.00 €	77 000.00 €
Matériel informatique (tablette)	627.52 €	800.00 €
Mobilier bureau	0.00 €	3 000.00 €
<b>Chapitre 23-Immobilisations en cours</b>	518 316.22 €	1 861 995.00 €
Travaux réfection bureau + salle de réunion	3 519.02 €	92 400.00 €
Programme de renouvellement 2021	83 245.10 €	86 000.00 €
Programme de renouvellement 2022	175 727.97 €	380 000.00 €
Programme de renouvellement 2023	5 792.08 €	6 000.00 €
Etude cas par cas et marché de travaux réalisation des 2 puits à Bassinet	236 924.70 €	420 725.00 €
Etude de projet de la réhabilitation de la station de Bassinet	6 820.20 €	8 920.00 €
Etude environnementale -Dossier Loi sur l'eau DUP-Bassinnet	3 155.61 €	25 000.00 €
Marché MO Programme 2023-ACT (Assistance passation Contrat de Travaux) -Le Bourg et RD 85 Orléat- Tranche 3	0.00€	2 000.00 €
Maitrise d'œuvre et marché de travaux réhabilitation des puits de Charnat	3 131.54 €	431 250.00 €
Etude de faisabilité-création de puits sur le site de Charnat	0.00 €	25 700.00 €
Prévision supplémentaire (équilibre de la section d'investissement)	0.00 €	384 000.00 €
<b>Total des dépenses d'investissement</b>	<b>569 337.66 €</b>	<b>2 009 295.00 €</b>

1/2 Détail des travaux en régie

<i>Opérations d'ordre</i>			
<i>Compte 2315-Installation et matériel outillage</i>			
<i>Travaux en régie- Renouvellement de réseau</i>	<b>Réalisé 2021</b>	<i>Travaux en régie- Renouvellement de réseau</i>	<b>Réalisé 2022</b>
Les Robillons-Bulhon	13 388.69 €	Rue des Fougères-Orléat	26 454.20 €
Commune de Crevant-Laveine	8 576.83 €	Chemin des Charretiers-Lezoux	23 770.88 €
Les Faures-Vinzelles	4 920.34 €	Le Bourg-Orléat	13 229.10 €
Prafréchas -Lezoux	12 037.41 €	Limpentine-Lezoux	14 860.91 €
Les Bruyères-Peschadoires	6 248.45 €		
Voie Romaine-Saint Jean d'Heurs	79 869.74 €		
<b>Total des dépenses d'investissement</b>	<b>125 041.46 €</b>		<b>78 315 .09 €</b>

**2/ Les recettes d'investissement**

	<b>Réalisé 2021</b>	<b>Réalisé 2022</b>	<b>Evolution CA 2021-CA 2022</b>
10-Dotations fonds divers et réserves	11 345.10 €	0.00€	0%
13-Subventions d'investissement	127 645.94 €	90 325.78 €	41%
16-Emprunts et dettes assimilés	0.00 €	800 000.00 €	0 %
<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>138 991.01 €</b>	<b>890 325.78 €</b>	<b>53%</b>
021-Virement de la section d'investissement	0.00 €	0.00 €	
040-Opérations d'ordre de transferts entre section	386 760.41 €	393 469.42 €	
041-Opérations patrimoniales		131 103.24 €	
<b>Total des recettes d'investissement de l'exercice</b>	<b>525 751.45 €</b>	<b>1 416 077.23 €</b>	
Restes à réaliser	80 000 €	59 400.00 €	
R-001-solde année N-1	342 274.18 €	136 017.47 €	
<b>Total</b>	<b>948 025.63 €</b>	<b>1 611 494.70 €</b>	

## 2/1 Détail des subventions

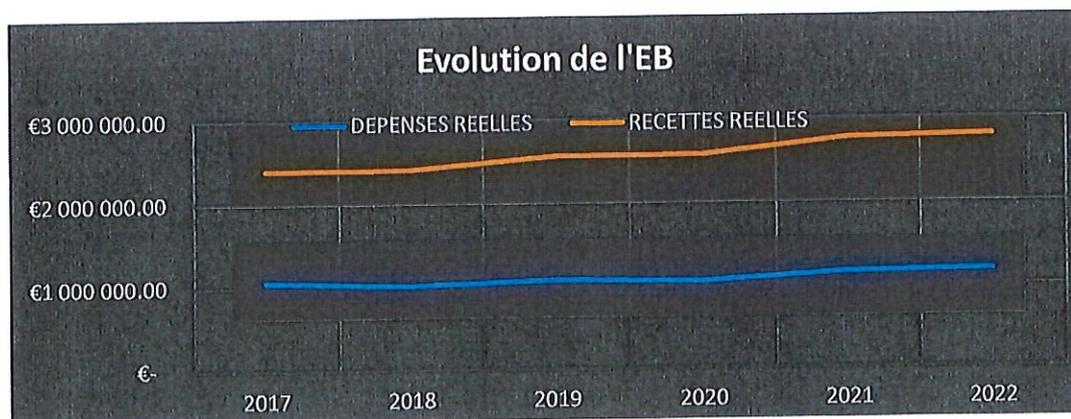
Subventions			
Réalisé 2021		Réalisé 2022	
Agence de l'eau-Etude de la productivité du champ captant de Charnat-	54 553.03 €	Département-Programme 2021	90 325.78 €
Département- Etude de la productivité du champ captant de Charnat	11 700.00 €		
Département-Programme 2020	61 392.91 €		
<b>Total des dépenses d'investissement</b>	<b>127 645.91 €</b>		<b>90 325.78 €</b>

## EPARGNE BRUTE

L'épargne brute correspond à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement hors travaux en régie.

Le SIAEP DORE ALLIER bénéficie d'une épargne nette équivalent à son épargne brute puisque notre collectivité ne supporte aucune dette.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
DEPENSES REELLES	1 057 946.48 €	1 010 092.19 €	1 068 097.75 €	1 041 331.89 €	1 144 486.91 €	1 170 886.14 €
RECETTES REELLES	1 337 656.09 €	1 395 036.15 €	1 489 224.01 €	1 522 091.41 €	1 612 715.70 €	1 620 376.20 €
EPARGNE BRUTE	279 709.61 €	384 943.96 €	421 126.26 €	480 759.52 €	468 228.79 €	449 490.06 €



## LE BILAN 2022

ACTIF	PASSIF	En €
Immobilisations 12 877 078	Subventions, dotations, Réserves 13 810 774 Dettes financières 800 260	FDR = 1 733 956
Stocks et créances 208 940	Dettes fournisseurs, Sociales	BFR =
Trésorerie 1 539 965	14 949	193 991

$$\text{Trésorerie} = \text{FDR} - \text{BFR} = 1\,539\,965$$