

REPUBLIQUE FRANÇAISE

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

POSTE COMPTABLE DE : SGC DE THIERS

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Décision modificative (projet de budget) 1 (3)

BUDGET : BUDGET EAU (3)

ANNEE 2023

(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) Préciser s'il s'agit du budget supplémentaire ou d'une décision modificative.

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

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget 3

II - Présentation générale du budget

A1 - Vue d'ensemble - Sections 4
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres 5
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres 7
B1 - Balance générale du budget - Dépenses 9
B2 - Balance générale du budget - Recettes 10

III - Vote du budget

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 12
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 14
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 15
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 16
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles Sans Objet

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 - 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
A6 - Etat des charges transférées Sans Objet
A7 - Détail des opérations pour compte de tiers 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

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures 19

(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 M. 49.

(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	1
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

- I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :
- au niveau (1) du chapitre pour la section de fonctionnement ;
 - au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.
 - 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) .

IV – La comparaison s'effectue par rapport au budget de l'exercice (4).

V – Le présent budget a été voté (5) avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif N-1.

(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).

(4) Budget de l'exercice = budget primitif + budget supplémentaire + décision modificative, s'il y a lieu.

(5) A compléter par un seul des trois choix suivants :

- sans reprise des résultats de l'exercice N-1,
- avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif,
- avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET
VUE D'ENSEMBLE

II
A1

EXPLOITATION

		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION
VOTE	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	184 113,42	3 003,00
+		+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
	002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2)	(si déficit) 0,00	(si excédent) 181 110,42
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)		184 113,42	184 113,42

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
VOTE	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068)	97 596,80	233 610,00
+		+	+
REPORTS	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	878 000,00	59 400,00
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	(si solde négatif) 0,00	(si solde positif) 682 586,80
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)		975 596,80	975 596,80

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	1 159 710,22	1 159 710,22
---------------------	--------------	--------------

(1) Au budget primitif, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de l'étape budgétaire sans sommation avec ceux antérieurement votés lors du même exercice.

(2) A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

Pour la section d'exploitation, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent. En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

Pour la section d'investissement, les RAR correspondent 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.

(3) Total de la section d'exploitation = RAR + résultat reporté + crédits d'exploitation votés.

Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.

Total du budget = Total de la section d'exploitation + Total de la section d'investissement.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES	A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	VOTE (3) III	TOTAL IV = I + II + III
011	Charges à caractère général	530 360,00	0,00	148 742,42	0,00	679 102,42
012	Charges de personnel, frais assimilés	588 100,00	0,00	2 500,00	0,00	590 600,00
014	Atténuations de produits	155 000,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00
65	Autres charges de gestion courante	23 000,00	0,00	2 000,00	0,00	25 000,00
Total des dépenses de gestion des services		1 296 460,00	0,00	153 242,42	0,00	1 449 702,42
66	Charges financières	10 500,00	0,00	15 300,00	0,00	25 800,00
67	Charges exceptionnelles	3 100,00	0,00	0,00	0,00	3 100,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	4 000,00		0,00	0,00	4 000,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		1 314 060,00	0,00	168 542,42	0,00	1 482 602,42
023	Virement à la section d'investissement (6)	60 010,00		0,00	0,00	60 010,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	354 086,00		15 571,00	0,00	369 657,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		414 096,00		15 571,00	0,00	429 667,00
TOTAL		1 728 156,00	0,00	184 113,42	0,00	1 912 269,42

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 912 269,42
---	---------------------

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	VOTE (3) III	TOTAL IV = I + II + III
013	Atténuations de charges	19 379,00	0,00	0,00	0,00	19 379,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 434 680,00	0,00	0,00	0,00	1 434 680,00
73	Produits issus de la fiscalité (7)	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	26 500,00	0,00	0,00	0,00	26 500,00
Total des recettes de gestion des services		1 481 559,00	0,00	0,00	0,00	1 481 559,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	13 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		1 494 559,00	0,00	0,00	0,00	1 494 559,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	233 597,00		3 003,00	0,00	236 600,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		233 597,00		3 003,00	0,00	236 600,00
TOTAL		1 728 156,00	0,00	3 003,00	0,00	1 731 159,00

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	181 110,42
---	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 912 269,42
---	---------------------

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)	193 067,00
---	-------------------

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

(1) Cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

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

(6) $DE\ 023 = RI\ 021$; $DI\ 040 = RE\ 042$; $RI\ 040 = DE\ 042$; $DI\ 041 = RI\ 041$; $DE\ 043 = RE\ 043$.

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

(8) Solde de l'opération $DE\ 023 + DE\ 042 - RE\ 042$ ou solde de l'opération $RI\ 021 + RI\ 040 - DI\ 040$.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	VOTE (3) III	TOTAL IV = I + II + III
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	56 700,00	77 000,00	6 200,00	0,00	139 900,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	937 660,00	801 000,00	88 393,00	0,00	1 827 053,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	994 360,00	878 000,00	94 593,00	0,00	1 966 953,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	32 000,00	0,00	0,80	0,00	32 000,80
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	32 000,00	0,00	0,80	0,00	32 000,80
45...	Total des opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	1 026 360,00	878 000,00	94 593,80	0,00	1 998 953,80
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	233 597,00	0,00	3 003,00	0,00	236 600,00
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	233 597,00	0,00	3 003,00	0,00	236 600,00
	TOTAL	1 259 957,00	878 000,00	97 596,80	0,00	2 235 553,80

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	2 235 553,80
---	---------------------

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	VOTE (3) III	TOTAL IV = I + II + III
13	Subventions d'investissement	193 900,00	59 400,00	0,00	0,00	253 300,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	651 961,00	0,00	-651 961,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	845 861,00	59 400,00	-651 961,00	0,00	253 300,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (7)	0,00	0,00	870 000,00	0,00	870 000,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	0,00	0,00	870 000,00	0,00	870 000,00
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	845 861,00	59 400,00	218 039,00	0,00	1 123 300,00
021	Virement de la section d'exploitation (4)	60 010,00	0,00	0,00	0,00	60 010,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	354 086,00	0,00	15 571,00	0,00	369 657,00
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	414 096,00	0,00	15 571,00	0,00	429 667,00
	TOTAL	1 259 957,00	59 400,00	233 610,00	0,00	1 552 967,00

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)	682 586,80
--	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	2 235 553,80
---	---------------------

Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (8)
--

193 067,00

(1) Cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

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

(5) 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.

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

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

(8) Solde de l'opération $DE\ 023 + DE\ 042 - RE\ 042$ ou solde de l'opération $RI\ 021 + RI\ 040 - DI\ 040$.

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

1 – DEPENSES (du présent budget + restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	148 742,42		148 742,42
012	Charges de personnel, frais assimilés	2 500,00		2 500,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	2 000,00		2 000,00
66	Charges financières	15 300,00	0,00	15 300,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	15 571,00	15 571,00
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés (4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00		0,00
023	<i>Virement à la section d'investissement</i>		0,00	0,00
Dépenses d'exploitation – Total		168 542,42	15 571,00	184 113,42

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	0,00
---	-------------

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	184 113,42
---	-------------------

	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	3 003,00	3 003,00
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,80	0,00	0,80
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)	83 200,00	0,00	83 200,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	889 393,00	0,00	889 393,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations (reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00		0,00
Dépenses d'investissement – Total		972 593,80	3 003,00	975 596,80

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	0,00
--	-------------

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	975 596,80
---	-------------------

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

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

2 – RECETTES (du présent budget + restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00		0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	3 003,00	3 003,00
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
	Recettes d'exploitation – Total	0,00	3 003,00	3 003,00

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	181 110,42
---	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	184 113,42
---	-------------------

	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	59 400,00	0,00	59 400,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	-651 961,00	0,00	-651 961,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	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		15 571,00	15 571,00
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (5)	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
021	Virement de la section d'exploitation		0,00	0,00
	Recettes d'investissement – Total	-592 561,00	15 571,00	-576 990,00

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	682 586,80
--	-------------------

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	870 000,00
------------------------------------	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	975 596,80
---	-------------------

- (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 règle applique le régime des provisions budgétaires.
- (5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).
- (6) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.

III – VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	Charges à caractère général (5) (6)	530 360,00	148 742,42	0,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	210 000,00	60 000,00	0,00
6063	Fournitures entretien et petit équipt	110 000,00	82 242,42	0,00
6064	Fournitures administratives	3 000,00	0,00	0,00
6066	Carburants	25 000,00	0,00	0,00
6068	Autres matières et fournitures	2 000,00	0,00	0,00
6135	Locations mobilières	8 000,00	0,00	0,00
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	2 000,00	0,00	0,00
61523	Entretien, réparations réseaux	9 000,00	0,00	0,00
61528	Entretien, réparation autres biens immob.	25 000,00	0,00	0,00
61551	Entretien matériel roulant	16 000,00	0,00	0,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	4 000,00	0,00	0,00
6156	Maintenance	15 000,00	0,00	0,00
6161	Multirisques	22 000,00	0,00	0,00
618	Divers	6 000,00	0,00	0,00
6226	Honoraires	3 700,00	0,00	0,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	3 000,00	0,00	0,00
6228	Divers	11 000,00	0,00	0,00
6251	Voyages et déplacements	200,00	0,00	0,00
6256	Missions	200,00	500,00	0,00
6257	Réceptions	2 000,00	0,00	0,00
6261	Frais d'affranchissement	800,00	0,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	15 000,00	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	1 000,00	1 000,00	0,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	3 000,00	0,00	0,00
6288	Autres	200,00	0,00	0,00
63512	Taxes foncières	1 600,00	0,00	0,00
6371	Redevance versée aux agences de l'eau	31 500,00	0,00	0,00
6378	Autres taxes et redevances	160,00	5 000,00	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	588 100,00	2 500,00	0,00
6218	Autre personnel extérieur	26 500,00	0,00	0,00
6331	Versement de mobilité	2 500,00	0,00	0,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	300,00	0,00	0,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	4 500,00	0,00	0,00
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	800,00	0,00	0,00
6411	Salaires, appointements, commissions	285 000,00	0,00	0,00
6414	Indemnités et avantages divers	95 000,00	0,00	0,00
6415	Supplément familial	6 000,00	0,00	0,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	40 000,00	0,00	0,00
6452	Cotisations aux mutuelles	3 000,00	0,00	0,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	87 000,00	0,00	0,00
6454	Cotisations au Pôle emploi	0,00	500,00	0,00
6458	Cotisations autres organismes sociaux	24 000,00	2 000,00	0,00
6474	Versement aux autres oeuvres sociales	9 500,00	0,00	0,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	2 500,00	0,00	0,00
648	Autres charges de personnel	1 500,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits (7)	155 000,00	0,00	0,00
701249	Reversement redevance agence de l'eau	155 000,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	23 000,00	2 000,00	0,00
6531	Indemnités élus	18 000,00	0,00	0,00
6541	Créances admises en non-valeur	4 000,00	0,00	0,00
6542	Créances éteintes	1 000,00	0,00	0,00
658	Charges diverses de gestion courante	0,00	2 000,00	0,00
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011 + 012 + 014 + 65)		1 296 460,00	153 242,42	0,00
66	Charges financières (b) (8)	10 500,00	15 300,00	0,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	10 500,00	15 000,00	0,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	300,00	0,00
67	Charges exceptionnelles (c)	3 100,00	0,00	0,00
6718	Autres charges exceptionnelles gestion	1 500,00	0,00	0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	1 600,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (9)	4 000,00	0,00	0,00
6817	Dot. dépréc. actifs circulants	4 000,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (10)	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses Imprévues (f)	0,00	0,00	0,00

du le 12/06/2023

Chap art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a + b + c + d + e + f		1 314 060,00	168 542,42	0,00
023	Virement à la section d'investissement	60 010,00	0,00	0,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12)	354 086,00	15 571,00	0,00
6811	Dot. amort. Immos Incorp. et corporelles	354 086,00	15 571,00	0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		414 096,00	15 571,00	0,00
043	Opérat° ordre Intérieur de la section	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		414 096,00	15 571,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		1 728 156,00	184 113,42	0,00

+

RESTES A REALISER N-1 (13)	0,00
----------------------------	------

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (13)	0,00
---	------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	184 113,42
---	-------------------

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	300,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

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

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

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

(8) Le montant des ICNE de l'exercice correspond au montant de l'étape en cours cumulé aux crédits de l'exercice. Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

(9) 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.

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

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

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

(13) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES	A2

Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	Atténuations de charges (5)	19 379,00	0,00	0,00
64198	Autres remboursements	19 379,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 434 680,00	0,00	0,00
70111	Ventes d'eau aux abonnés	820 000,00	0,00	0,00
701241	Redevance pollution d'origine domestique	169 180,00	0,00	0,00
70128	Autres taxes et redevances	31 500,00	0,00	0,00
704	Travaux	50 000,00	0,00	0,00
7064	Locations de compteurs	335 000,00	0,00	0,00
7068	Autres prestations de services	25 000,00	0,00	0,00
7071	Compteurs	3 000,00	0,00	0,00
70878	Remb. frais par des tiers	1 000,00	0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	1 000,00	0,00	0,00
748	Autres subventions d'exploitation	1 000,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	26 500,00	0,00	0,00
752	Revenus des immeubles	23 500,00	0,00	0,00
7588	Autres	3 000,00	0,00	0,00
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 013 + 70 + 73 + 74 + 75		1 481 559,00	0,00	0,00
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	13 000,00	0,00	0,00
7718	Autres produits except. opérat° gestion	0,00	0,00	0,00
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	11 000,00	0,00	0,00
778	Autres produits exceptionnels	2 000,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES = a + b + c + d		1 494 559,00	0,00	0,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)	233 597,00	3 003,00	0,00
722	Immobilisations corporelles	127 000,00	0,00	0,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	106 597,00	3 003,00	0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (8)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		233 597,00	3 003,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		1 728 156,00	3 003,00	0,00

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	0,00
-----------------------------------	-------------

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10)	181 110,42
--	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	184 113,42
---	-------------------

Détail du calcul des ICNE au compte 7622 (11)

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 appliqué par la régie.

(2) cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 699 n'existe pas en M. 49.

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

(7) 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.

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

(9) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(10) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(11) Le montant des ICNE de l'exercice correspond au montant de l'étape en cours cumulé aux crédits de l'exercice. Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 7622 sera négatif.

III – VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES	B1

Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
2051	Concessions et droits assimilés	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	56 700,00	6 200,00	0,00
21315	Bâtiments administratifs	0,00	0,00	0,00
21351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	3 000,00	4 500,00	0,00
2154	Matériel industriel	3 000,00	0,00	0,00
2155	Outils industriel	700,00	0,00	0,00
21561	Service de distribution d'eau	50 000,00	0,00	0,00
2181	Installat° générales, agencements	0,00	0,00	0,00
2182	Matériel de transport	0,00	0,00	0,00
2183	Matériel de bureau et informatique	0,00	1 700,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	937 660,00	88 393,00	0,00
2313	Constructions	30 000,00	0,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	907 660,00	88 393,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		994 360,00	94 593,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	32 000,00	0,80	0,00
1641	Emprunts en euros	32 000,00	0,80	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses Imprévues	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		32 000,00	0,80	0,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		1 026 360,00	94 593,80	0,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8)	233 597,00	3 003,00	0,00
	Reprises sur autofinancement antérieur	106 597,00	3 003,00	0,00
139111	Sub. équipt cpte résull. Agence de l'eau	23 500,00	0,00	0,00
139118	Sub. équipt cpte résull. Autres	20 500,00	0,00	0,00
13913	Sub. équipt cpte résull. Départements	46 200,00	3 003,00	0,00
13914	Sub. équipt cpte résull. Communes	7 155,00	0,00	0,00
13917	Sub. équipt cpte résull. Budget communaut	807,00	0,00	0,00
13918	Autres subventions d'équipement	8 435,00	0,00	0,00
	Charges transférées	127 000,00	0,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	127 000,00	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (9)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		233 597,00	3 003,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		1 259 957,00	97 596,80	0,00

+

RESTES A REALISER N-1 (10)	878 000,00
-----------------------------------	-------------------

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (10)	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	975 596,80
---	-------------------

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.
- (2) Cf. Modalités de vote, I.
- (3) Hors restes à réaliser.
- (4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.
- (5) Voir état III B 3 pour le détail des opérations d'équipement.
- (6) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
- (7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 040 = RE 042.
- (8) Le compte 15...2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
- (9) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.
- (10) Inscire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III – VOTE DU BUDGET	III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES	B2

Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
13	Subventions d'investissement	193 900,00	0,00	0,00
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	13 900,00	0,00	0,00
1313	Subv. équipt Départements	180 000,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	651 961,00	-651 961,00	0,00
1641	Emprunts en euros	651 961,00	-651 961,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		845 861,00	-651 961,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	870 000,00	0,00
1068	Autres réserves	0,00	870 000,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		0,00	870 000,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES REELLES		845 861,00	218 039,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation	60 010,00	0,00	0,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7)	354 086,00	15 571,00	0,00
28031	Frais d'études	12 849,00	0,00	0,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	965,00	0,00	0,00
28131	Bâtiments	43 718,00	0,00	0,00
28135	Installations générales, agencements, ..	23 367,00	0,00	0,00
28153	Installations à caractère spécifique	223 797,00	15 571,00	0,00
28154	Matériel industriel	5 671,00	0,00	0,00
28155	Outils industriel	1 933,00	0,00	0,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	34 351,00	0,00	0,00
28157	Aménagement matériel industriel	1 160,00	0,00	0,00
28181	Installations générales, agencements	442,00	0,00	0,00
28182	Matériel de transport	4 361,00	0,00	0,00
28183	Matériel de bureau et informatique	1 031,00	0,00	0,00
28184	Mobilier	321,00	0,00	0,00
28188	Autres	120,00	0,00	0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		414 096,00	15 571,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES D'ORDRE		414 096,00	15 571,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		1 259 957,00	233 610,00	0,00

+

RESTES A REALISER N-1 (9)	59 400,00
----------------------------------	------------------

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (9)	682 586,80
--	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	975 596,80
---	-------------------

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

(2) cf. Modalités de vote, I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

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

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

(7) Le compte 15...2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

(9) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

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

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (hors RAR) (BP + BS + DM)	Propositions nouvelles	Vote (2)
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		I 138 597,00	3 003,80	II 0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		32 000,00	0,80	0,00
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	32 000,00	0,80	0,00
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		106 597,00	3 003,00	0,00
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves			
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves			
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	106 597,00	3 003,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00

	Op. de l'exercice III = I + II	Restes à réaliser en dépenses de l'exercice précédent (3)	Solde d'exécution D001 (3)	TOTAL IV
Dépenses à couvrir par des ressources propres	141 600,80	878 000,00	0,00	1 019 600,80

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

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

(3) Inscrire uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.

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

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (hors RAR) (BP + BS + DM)	Propositions nouvelles	Vote (2)	
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		V	414 096,00	VI	0,00
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00	0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées				
27...	Autres immobilisations financières				
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		414 096,00	15 571,00	0,00	0,00
15...	Provisions pour risques et charges				
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées				
27...	Autres immobilisations financières				
28...	Amortissement des immobilisations				
28031	Frais d'études	12 849,00	0,00	0,00	0,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	965,00	0,00	0,00	0,00
28131	Bâtiments	43 718,00	0,00	0,00	0,00
28135	Installations générales, agencements, ..	23 367,00	0,00	0,00	0,00
28153	Installations à caractère spécifique	223 797,00	15 571,00	0,00	0,00
28154	Matériel industriel	5 671,00	0,00	0,00	0,00
28155	Outillage industriel	1 933,00	0,00	0,00	0,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	34 351,00	0,00	0,00	0,00
28157	Aménagement matériel industriel	1 160,00	0,00	0,00	0,00
28181	Installations générales, agencements	442,00	0,00	0,00	0,00
28182	Matériel de transport	4 361,00	0,00	0,00	0,00
28183	Matériel de bureau et informatique	1 031,00	0,00	0,00	0,00
28184	Mobilier	321,00	0,00	0,00	0,00
28188	Autres	120,00	0,00	0,00	0,00
29...	Dépréciation des immobilisations				
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours				
481...	Charges à répartir plusieurs exercices				
021	Virement de la section d'exploitation	60 010,00	0,00	0,00	0,00

	Opérations de l'exercice VII = V + VI	Restes à réaliser en recettes de l'exercice précédent (4)	Solde d'exécution R001 (4)	Affectation R106 (4)	TOTAL VIII
Total ressources propres disponibles	429 667,00	59 400,00	682 586,80	870 000,00	2 041 653,80

	Montant	
Dépenses à couvrir par des ressources propres	IV	1 019 600,80
Ressources propres disponibles	VIII	2 041 653,80
Solde	IX = VIII – IV (5)	1 022 053,00

- (1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39 et 481 sont à détailler conformément au plan de comptes.
 (2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.
 (3) Les comptes 15, 29 et 39 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.
 (4) Inscrire uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.
 (5) Indiquer le signe algébrique.

procès de réception en préfecture
3-200087310-20230601-DMN12023-DE
du le 12/06/2023

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 46
 Nombre de membres présents : 9
 Nombre de suffrages exprimés : M
 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
 A Lezoux, le 01/06/2023
 Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),



A. TARTRY-LAVEST	
D. DUROHANY	
D. MAURIN	
F. GARMIS	
J.B GIRARD	
J.BARGOIN <u>fautive à M. BLANCHOZ</u>	
J.F BRIVARY	
J.L DERBIAS	
J.L. ROUIDANT	
L. AURIEL	
L.GONINET	
M.C. GRENIER <u>fautive à M. DERBIAS.</u>	
P. BLANCHOZ	
S.DURUPT	
T.ORCIERE	
V.MAZELIER	

12 JUN 2023

Certifié exécutoire par (1) Le Président, compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le **12 JUN 2023** A Lezoux, le

(1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général,...

(2) L'assemblée délibérante étant : le Comité syndical.

(3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.





DORE ALLIER
Syndicat Intercommunal
d'Alimentation en Eau Potable

DECISION MODIFICATIVE N°1

2023

Note de présentation brève et synthétique

Après le vote du budget primitif qui a eu lieu le 01 décembre 2022, il est nécessaire de voter une décision modificative qui tient lieu de « budget supplémentaire » en parallèle du vote du compte administratif.

Celle-ci comporte les objets principaux suivants :

- ✓ La reprise des reports d'investissements 2022 (restes à réaliser) en dépenses et en recettes.

Investissements 2021-Reports sur l'exercice 2021

	Dépenses	Recettes
2182-Matériel de transport	77 000 €	
2315-Installations, matériel et outillages techniques	801 000 €	
1313-Subventions département		59 400 €
Total des restes à réaliser	878 000 €	59 400 €

- ✓ La reprise des résultats de l'exercice antérieur :

Résultat cumulé	Section	Dépenses	Recettes	Solde d'exécution
	Exploitation	1 564 355.56 €	2 615 465,98 €	1 051 110.42 €
	Investissement	1 748 245.78 €	1 612 232.58 €	-136 013.20 €
	TOTAL CUMULE	3 312 601 .34 €	4 227 698.56 €	915 097.22 €

Le résultat d'affectation 2022 est destiné à l'autofinancement d'une grande partie des investissements : travaux de renouvellement 2023, la réhabilitation des puits de Charnat, la réalisation des puits et la réhabilitation de la station sur le site de Bassinet.

- ✓ Des inscriptions complémentaires en dépenses de fonctionnement et d'investissement pour tenir compte des évolutions survenues depuis l'élaboration du budget primitif

Au vu de la conjoncture économique, des prévisions supplémentaires sont à prévoir sur la section dépenses d'exploitation et d'investissement.

Cette décision modificative propose les principales inscriptions complémentaires suivantes :

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

1/ Les dépenses d'exploitation

	Budget 2023	DM N°1 2023	TOTAL
011-Charges à caractère général	530 360.00 €	148 742.42 €	679 102.42 €
012-Charges de personnel	588 100.00 €	2 500.00 €	590 600.00 €
014-Atténuation de produits	155 000.00 €	0.00 €	155 000.00 €
65-Autres charges de gestion courante	23 000.00 €	2 000.00 €	25 000.00 €
66-Charges financières	10 500.00 €	15 300.00 €	25 800.00 €
67-Charges exceptionnelles	3 100.00 €	0.00 €	3 100.00 €
68-Dotation aux provisions et dépréciations	4 000.00 €	0.00 €	4 000.00 €
023-Virement à la section d'investissement	60 010.00 €	0.00 €	60 010.00 €
042-Opération d'ordre (amort.)	354 086.00 €	15 571.00 €	369 657.00 €
Total	1 728 156.00 €	184 113.42 €	1 912 269.42 €

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, charges à caractère général :

- **Compte 6061-Fournitures non stockables (eau, énergie)** : une imputation de 60 000 € s'ajoute suite à l'augmentation de l'électricité. Le calcul du coût supplémentaire est basé sur la moyenne des factures des 4 premiers mois de l'année 2023.
- **Compte 6063-Fournitures, entretien et petits équipements** : Une prévision supplémentaire de 82 242.42 € est nécessaire pour pallier à des travaux de raccordement *imprévus* (création d'un lotissement de 30 lots) et à la hausse continue des prix des matériaux.
- **Compte 6256- Missions** : Il convient d'ajouter la somme de 500 € pour supporter les remboursements des frais de repas, transports des agents en formation.
- **Compte 627-Service bancaire et assimilés** : Le paiement via Payfip par les abonnés est en augmentation, il est nécessaire d'ajouter un crédit de 1 000 € : le montant des frais était de 1 573.47 € en 2022.
- **Compte 6378-Autres taxes et redevances** : une somme de 5 000 € à ajouter en raison du versement d'une redevance pour le soutien d'étiage.

Au chapitre 012-charges de personnel, cinq prévisions budgétaires supplémentaires au :

- **Compte 6454-Cotisations au Pôle Emploi** : + 500 €- montant correspondant au versement des cotisations chômage suite à l'embauche en contrat à durée déterminée d'un adjoint technique.
- **Compte 6458-Cotisations aux autres organismes sociaux** : + 2 000 €- Augmentation des cotisations de l'assurance statutaire de 1 500 € par rapport à 2021.

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.

- **Compte 658-Charges diverses de la gestion courante** : + 2 000 € correspondent à la prévision du coût de la TVA collectée

Le chapitre 66, Autres charges de gestion courante reprend notamment les intérêts des dettes financières et diverses

- **66111-Intérêts réglés à l'échéance** : +15 000 €, la prévision budgétaire est insuffisante suite à l'augmentation du taux de Livret A à 3 % depuis le 1^{er} février 2023. Le taux prévu de l'emprunt contracté au mois de juillet 2022 était de 2%.
- **66112-Intérêts- Rattachements des ICNE** : + 300 €-Imputation nécessaire à la demande du comptable pour couvrir les intérêts courus non échus de l'année 2023 (*montant =256 €*).

Au chapitre 042 -Opérations ordre de transfert entre sections permettent de retracer les provisions pour risques et charges ainsi que les amortissements Ce compte s'équilibre avec le compte 040 en recettes d'investissement et inversement.

- **6811-Dotations aux amortissements immobilisations incorporelles et corporelles** : +15 571 €, montant transmis par le comptable.

Le montant total des prévisions supplémentaires est de 184 113.42 € € pour les dépenses de fonctionnement.

2/ Les recettes d'exploitation

	Budget primitif 2023	DM N°1 2023	TOTAL
013-Atténuations de charges	19 379.00 €	0.00 €	19 379.00 €
70- Ventes de produits fabriqués	1 434 680.00 €	0.00 €	1 434 680.00 €
74-Subventions d'exploitations	1 000.00 €	0.00 €	1 000.00 €
75-Autres produits de gestion courante	26 500.00 €	0.00 €	26 500.00 €
77-Produits exceptionnels	13 000.00 €	0.00 €	13 000.00 €
042 Opérations d'ordre-(reprise subvention)	233 597.00 €	3 003.00 €	236 600.00 €
R 002 résultat reporté		181 110.42 €	181 110.42 €
Total	1 728 156.00 €	184 113.42 €	1 912 269.42 €

Au chapitre 042, Opérations ordre de transfert entre sections permettent de retracer les provisions pour risques et charges ainsi que les amortissements. Ce compte s'équilibre avec le compte 040 en dépenses de fonctionnement.

:

- **Au compte 777-Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice :**
+ 3 003 €-Montant se référant au tableau des reprises de subvention transmis par le comptable

Le total des ajustements de crédits de fonctionnement s'élève ainsi, en incluant les opérations d'ordre à 1 912 269.42 €.

SECTION D'INVESTISSEMENT

La section d'investissement retrace les opérations de nature à modifier le patrimoine du SIAEP.

Pour les dépenses, il s'agit entre autres des nouveaux travaux, des acquisitions immobilières éventuels et des remboursements des sommes empruntées (SIAEP non concernés cette année).

Pour les recettes, il s'agit principalement des subventions d'investissement des emprunts souscrits, et du virement d'une partie de l'excédent de la section d'exploitation.

1/ Les dépenses d'investissement

	Budget primitif 2023	DM N°1 2023	TOTAL
16-Emprunts et dettes assimilés	32 000.00 €	0.80 €	32 000.80 €
20-Immobilisations incorporelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €
21-Immobilisations corporelles	56 700.00 €	6 200.00 €	62 900.00 €
23-Immobilisations en cours	937 660.00 €	88 393.00 €	1 026 053.00 €
040-Opérations d'ordre de transferts entre section	233 597.00 €	3 003.00 €	236 600.00 €
041-Opérations patrimoniales	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Reste à réaliser 2022		878 000.00 €	878 000.00 €
Total	1 259 957.00 €	975 596.80 €	2 235 553.80 €

Au chapitre 21- Immobilisations corporelles : Le montant de + 94 593 € s'explique par :

- **Au compte 21351- Bâtiments d'exploitation**, imputation supplémentaire de 4 500 € pour l'achat d'une échelle pour le puits de Charnat non prévu dans le programme de travaux.
- **Au compte 2183-Matériel de bureau et matériel informatique** : +1 700 € correspond au remplacement de l'ordinateur de l'agent responsable de l'élaboration et de modifications des plans sur Autocad.

Au chapitre 23- Immobilisations en cours, la prévision supplémentaire d'un montant de 88 393 € permet l'équilibre de la section d'investissement.

Au chapitre 040-Opérations ordre transfert entre section, le montant budgétisé ajouté est de 3 003 €, elle correspond à :

- **Au compte 13913- reprise subvention équipement département** d'un montant de 3 003€.

Le montant total des prévisions supplémentaires pour les dépenses d'investissement s'élève à 975 596.80 € dont un montant de RAR de 878 000 €.

2/ Les recettes d'investissement

	Budget primitif 2023	DM N°1 2023	TOTAL
106-Réserves	0.00 €	870 000.00 €	870 000.00 €
13-Subventions d'investissement	193 900.00 €	0.00 €	0.00 €
16-Emprunts et dettes assimilés	651 961.00 €	-651 961 .00 €	0.00 €
021-Virement de la section d'investissement	60 010.00 €	0.00 €	60 010.00 €
040-Opérations d'ordre de transferts entre section	354 086.00 €	15 571.00 €	369 657.00 €
041-Opérations patrimoniales	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Restes à réaliser	193 900.00 €	59 400.00 €	253 300.00 €
R-001-solde année N-1		682 586 .80 €	682 586.80 €
Total	1 259 957.00€	975 596.80 €	2 235 553.80 €

Le chapitre 16-Emprunts et dettes assimilés permet d'équilibrer les recettes d'investissement programmées. La réduction de ce chapitre est due au solde cumulé d'exécution d'investissement d'un montant de 682 586.80 € et du résultat d'affectation 2022 d'un montant 870 000.00 €.

Le chapitre 040-Opérations d'ordre de transferts entre section, ce montant correspond à la régularisation des amortissements 2022.

Le total des ajustements de crédits d'investissement s'élève ainsi, en incluant les opérations d'ordre à 2 235 553.80 €.

