

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)

Budget primitif

BUDGET : BUDGET EAU (2)

ANNEE 2024

(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	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	16
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	18
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	19

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	20
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	21
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	22
--------------------------	----

(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	I
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 avec le budget précédent (cf. colonne « Pour mémoire ») s'effectue par rapport à la colonne du budget (4) primitif de l'exercice précédent.

V – Le présent budget a été voté (5) sans reprise des résultats de l'exercice 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) Indiquer « primitif de l'exercice précédent » ou « cumulé de l'exercice précédent ».

(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		II
VUE D'ENSEMBLE		A1

EXPLOITATION

		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION
V O T E	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	1 669 190,00	1 669 190,00
	+	+	+
R E P O R T S	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) 0,00
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)		1 669 190,00	1 669 190,00

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
V O T E	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068)	685 902,00	685 902,00
	+	+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	(si solde négatif) 0,00	(si solde positif) 0,00
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)		685 902,00	685 902,00

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	2 355 092,00	2 355 092,00
---------------------	--------------	--------------

(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	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	530 360,00	0,00	458 100,00	458 100,00	458 100,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	588 100,00	0,00	617 250,00	617 250,00	617 250,00
014	Atténuations de produits	155 000,00	0,00	155 000,00	155 000,00	155 000,00
65	Autres charges de gestion courante	23 000,00	0,00	35 280,00	35 280,00	35 280,00
Total des dépenses de gestion des services		1 296 460,00	0,00	1 265 630,00	1 265 630,00	1 265 630,00
66	Charges financières	10 500,00	0,00	25 900,00	25 900,00	25 900,00
67	Charges exceptionnelles	3 100,00	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	4 000,00		6 000,00	6 000,00	6 000,00
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	1 299 530,00	1 299 530,00	1 299 530,00
023	Virement à la section d'investissement (6)	60 010,00		0,00	0,00	0,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	354 086,00		369 660,00	369 660,00	369 660,00
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		369 660,00	369 660,00	369 660,00
TOTAL		1 728 156,00	0,00	1 669 190,00	1 669 190,00	1 669 190,00

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 669 190,00
---	---------------------

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	19 379,00	0,00	11 088,00	11 088,00	11 088,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 434 680,00	0,00	1 439 500,00	1 439 500,00	1 439 500,00
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	0,00
75	Autres produits de gestion courante	26 500,00	0,00	36 500,00	36 500,00	36 500,00
Total des recettes de gestion des services		1 481 559,00	0,00	1 487 088,00	1 487 088,00	1 487 088,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	13 000,00	0,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		6 000,00	6 000,00	6 000,00
Total des recettes réelles d'exploitation		1 494 559,00	0,00	1 499 588,00	1 499 588,00	1 499 588,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	233 597,00		169 602,00	169 602,00	169 602,00
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		169 602,00	169 602,00	169 602,00
TOTAL		1 728 156,00	0,00	1 669 190,00	1 669 190,00	1 669 190,00

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 669 190,00
---	---------------------

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)	200 058,00
---	-------------------

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	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	123 000,00	123 000,00	123 000,00
21	Immobilisations corporelles	56 700,00	0,00	59 800,00	59 800,00	59 800,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	937 660,00	0,00	301 500,00	301 500,00	301 500,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	994 360,00	0,00	484 300,00	484 300,00	484 300,00
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	32 000,00	32 000,00	32 000,00
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
020	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	32 000,00	0,00	32 000,00	32 000,00	32 000,00
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	0,00	516 300,00	516 300,00	516 300,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	233 597,00		169 602,00	169 602,00	169 602,00
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	233 597,00		169 602,00	169 602,00	169 602,00
	TOTAL	1 259 957,00	0,00	685 902,00	685 902,00	685 902,00

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)	0,00
---	------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	685 902,00
---	-------------------

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
13	Subventions d'investissement	193 900,00	0,00	229 256,00	229 256,00	229 256,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	651 961,00	0,00	86 986,00	86 986,00	86 986,00
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	0,00	316 242,00	316 242,00	316 242,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
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	0,00	316 242,00	316 242,00	316 242,00
021	Virement de la section d'exploitation (4)	60 010,00		0,00	0,00	0,00

040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	354 086,00		369 660,00	369 660,00	369 660,00
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		414 096,00		369 660,00	369 660,00	369 660,00
TOTAL		1 259 957,00	0,00	685 902,00	685 902,00	685 902,00

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	685 902,00
---	-------------------

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)**

200 058,00

(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	458 100,00		458 100,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	617 250,00		617 250,00
014	Atténuations de produits	155 000,00		155 000,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	35 280,00		35 280,00
66	Charges financières	25 900,00	0,00	25 900,00
67	Charges exceptionnelles	2 000,00	0,00	2 000,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	6 000,00	369 660,00	375 660,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00		0,00
023	Virement à la section d'investissement		0,00	0,00
Dépenses d'exploitation – Total		1 299 530,00	369 660,00	1 669 190,00

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 669 190,00
---	---------------------

	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	109 602,00	109 602,00
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)	32 000,00	0,00	32 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	123 000,00	0,00	123 000,00
21	Immobilisations corporelles (6)	59 800,00	0,00	59 800,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	301 500,00	60 000,00	361 500,00
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 (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...	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
020	Dépenses imprévues	0,00		0,00
Dépenses d'investissement – Total		516 300,00	169 602,00	685 902,00

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	685 902,00
---	-------------------

(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	11 088,00		11 088,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 439 500,00		1 439 500,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		60 000,00	60 000,00
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	36 500,00		36 500,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	6 500,00	109 602,00	116 102,00
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	6 000,00	0,00	6 000,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		1 499 588,00	169 602,00	1 669 190,00

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 669 190,00
---	---------------------

	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	229 256,00	0,00	229 256,00
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)	86 986,00	0,00	86 986,00
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		369 660,00	369 660,00
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		316 242,00	369 660,00	685 902,00

+

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

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	0,00
------------------------------------	-------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	685 902,00
---	-------------------

- (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) 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)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	Charges à caractère général (5) (6)	530 360,00	458 100,00	458 100,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie	210 000,00	210 000,00	210 000,00
6063	Fournitures entretien et petit équi	110 000,00	70 000,00	70 000,00
6064	Fournitures administratives	3 000,00	3 000,00	3 000,00
6066	Carburants	25 000,00	16 500,00	16 500,00
6068	Autres matières et fournitures	2 000,00	1 700,00	1 700,00
6135	Locations mobilières	8 000,00	4 000,00	4 000,00
6137	Redevances, droits de passage, servitude	0,00	400,00	400,00
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	2 000,00	2 000,00	2 000,00
61523	Entretien, réparations réseaux	9 000,00	3 000,00	3 000,00
61528	Entretien, réparation autres biens immob.	25 000,00	6 000,00	6 000,00
61551	Entretien matériel roulant	16 000,00	17 000,00	17 000,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	4 000,00	2 000,00	2 000,00
6156	Maintenance	15 000,00	11 000,00	11 000,00
6161	Multirisques	22 000,00	18 000,00	18 000,00
618	Divers	6 000,00	14 500,00	14 500,00
6226	Honoraires	3 700,00	3 800,00	3 800,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	3 000,00	2 000,00	2 000,00
6228	Divers	11 000,00	9 500,00	9 500,00
6251	Voyages et déplacements	200,00	700,00	700,00
6256	Missions	200,00	700,00	700,00
6257	Réceptions	2 000,00	700,00	700,00
6261	Frais d'affranchissement	800,00	1 100,00	1 100,00
6262	Frais de télécommunications	15 000,00	17 000,00	17 000,00
627	Services bancaires et assimilés	1 000,00	1 500,00	1 500,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	3 000,00	3 400,00	3 400,00
6288	Autres	200,00	200,00	200,00
63512	Taxes foncières	1 600,00	1 700,00	1 700,00
6371	Redevance versée aux agences de l'eau	31 500,00	31 500,00	31 500,00
6378	Autres taxes et redevances	160,00	5 200,00	5 200,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	588 100,00	617 250,00	617 250,00
6218	Autre personnel extérieur	26 500,00	0,00	0,00
6331	Versement de mobilité	2 500,00	1 400,00	1 400,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	300,00	350,00	350,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	4 500,00	6 000,00	6 000,00
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	800,00	1 000,00	1 000,00
6411	Salaires, appointements, commissions	285 000,00	319 000,00	319 000,00
6414	Indemnités et avantages divers	95 000,00	95 000,00	95 000,00
6415	Supplément familial	6 000,00	4 000,00	4 000,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	40 000,00	57 000,00	57 000,00
6452	Cotisations aux mutuelles	3 000,00	3 000,00	3 000,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	87 000,00	95 000,00	95 000,00
6454	Cotisations au Pôle emploi	0,00	1 200,00	1 200,00
6458	Cotisat° autres organismes sociaux	24 000,00	26 000,00	26 000,00
6474	Versement aux autres oeuvres sociales	9 500,00	4 600,00	4 600,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	2 500,00	2 500,00	2 500,00
648	Autres charges de personnel	1 500,00	1 200,00	1 200,00
014	Atténuations de produits (7)	155 000,00	155 000,00	155 000,00
701249	Reversement redevance agence de l'eau	155 000,00	155 000,00	155 000,00
65	Autres charges de gestion courante	23 000,00	35 280,00	35 280,00
6512	Droits d'utilisat° - informatique nuage	0,00	2 280,00	2 280,00
6531	Indemnités élus	18 000,00	19 000,00	19 000,00
6541	Créances admises en non-valeur	4 000,00	3 000,00	3 000,00
6542	Créances éteintes	1 000,00	3 000,00	3 000,00
658	Charges diverses de gestion courante	0,00	8 000,00	8 000,00
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011 + 012 + 014 + 65)		1 296 460,00	1 265 630,00	1 265 630,00
66	Charges financières (b) (8)	10 500,00	25 900,00	25 900,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	10 500,00	25 500,00	25 500,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	400,00	400,00
67	Charges exceptionnelles (c)	3 100,00	2 000,00	2 000,00
6718	Autres charges exceptionnelles gestion	1 500,00	500,00	500,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	1 600,00	1 500,00	1 500,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (9)	4 000,00	6 000,00	6 000,00
6817	Dot. dépréc. actifs circulants	4 000,00	6 000,00	6 000,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (10)	0,00	0,00	0,00

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
022	Dépenses imprévues (f)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a + b + c + d + e + f		1 314 060,00	1 299 530,00	1 299 530,00
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	369 660,00	369 660,00
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	354 086,00	369 660,00	369 660,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		414 096,00	369 660,00	369 660,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		414 096,00	369 660,00	369 660,00
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		1 728 156,00	1 669 190,00	1 669 190,00

+

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

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 669 190,00
---	---------------------

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	400,00

(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) Si le mandatement 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)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	Atténuations de charges (5)	19 379,00	11 088,00	11 088,00
64198	Autres remboursements	19 379,00	11 088,00	11 088,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 434 680,00	1 439 500,00	1 439 500,00
70111	Ventes d'eau aux abonnés	820 000,00	755 000,00	755 000,00
701241	Redevance pollution d'origine domestique	169 180,00	160 000,00	160 000,00
70128	Autres taxes et redevances	31 500,00	31 500,00	31 500,00
704	Travaux	50 000,00	100 000,00	100 000,00
7064	Locations de compteurs	335 000,00	360 000,00	360 000,00
7068	Autres prestations de services	25 000,00	30 000,00	30 000,00
7071	Compteurs	3 000,00	3 000,00	3 000,00
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	36 500,00	36 500,00
752	Revenus des immeubles	23 500,00	20 000,00	20 000,00
7588	Autres	3 000,00	16 500,00	16 500,00
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 013 + 70 + 73 + 74 + 75		1 481 559,00	1 487 088,00	1 487 088,00
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	13 000,00	6 500,00	6 500,00
7718	Autres produits except. opérat° gestion	0,00	0,00	0,00
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	11 000,00	1 500,00	1 500,00
775	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	1 500,00	1 500,00
778	Autres produits exceptionnels	2 000,00	3 500,00	3 500,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7)	0,00	6 000,00	6 000,00
7817	Rep. dépréciat°. actifs circulants	0,00	6 000,00	6 000,00
TOTAL DES RECETTES REELLES = a + b + c + d		1 494 559,00	1 499 588,00	1 499 588,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)	233 597,00	169 602,00	169 602,00
722	Immobilisations corporelles	127 000,00	60 000,00	60 000,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	106 597,00	109 602,00	109 602,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (8)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		233 597,00	169 602,00	169 602,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		1 728 156,00	1 669 190,00	1 669 190,00

+

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

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10)	0,00
---	------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 669 190,00
--	--------------

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 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).

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

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	0,00	123 000,00	123 000,00
2031	Frais d'études	0,00	78 000,00	78 000,00
2051	Concessions et droits assimilés	0,00	45 000,00	45 000,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	56 700,00	59 800,00	59 800,00
21315	Bâtiments administratifs	0,00	0,00	0,00
21351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	3 000,00	18 000,00	18 000,00
21531	Réseaux d'adduction d'eau	0,00	2 000,00	2 000,00
2154	Matériel industriel	3 000,00	1 800,00	1 800,00
2155	Outillage industriel	700,00	1 000,00	1 000,00
21561	Service de distribution d'eau	50 000,00	35 000,00	35 000,00
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	2 000,00	2 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	937 660,00	301 500,00	301 500,00
2313	Constructions	30 000,00	0,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	907 660,00	301 500,00	301 500,00
Total des dépenses d'équipement		994 360,00	484 300,00	484 300,00
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	32 000,00	32 000,00
1641	Emprunts en euros	32 000,00	32 000,00	32 000,00
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	32 000,00	32 000,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		1 026 360,00	516 300,00	516 300,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8)	233 597,00	169 602,00	169 602,00
	Reprises sur autofinancement antérieur	106 597,00	109 602,00	109 602,00
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	23 500,00	23 500,00	23 500,00
139118	Sub. équipt cpte résult. Autres	20 500,00	20 500,00	20 500,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	46 200,00	49 205,00	49 205,00
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	7 155,00	7 155,00	7 155,00
13917	Sub. équipt cpte résult. Budget communaut	807,00	807,00	807,00
13918	Autres subventions d'équipement	8 435,00	8 435,00	8 435,00
	Charges transférées	127 000,00	60 000,00	60 000,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	127 000,00	60 000,00	60 000,00
041	Opérations patrimoniales (9)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		233 597,00	169 602,00	169 602,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		1 259 957,00	685 902,00	685 902,00

+

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

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	685 902,00
---	-------------------

(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'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir état III B3 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) 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'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES	B2

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
13	Subventions d'investissement	193 900,00	229 256,00	229 256,00
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	13 900,00	0,00	0,00
1313	Subv. équipt Départements	180 000,00	229 256,00	229 256,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	651 961,00	86 986,00	86 986,00
1641	Emprunts en euros	651 961,00	86 986,00	86 986,00
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	316 242,00	316 242,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	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	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES REELLES		845 861,00	316 242,00	316 242,00
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	369 660,00	369 660,00
28031	Frais d'études	12 849,00	12 850,00	12 850,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	965,00	965,00	965,00
28131	Bâtiments	43 718,00	43 719,00	43 719,00
28135	Installations générales, agencements, ..	23 367,00	23 367,00	23 367,00
28153	Installations à caractère spécifique	223 797,00	239 369,00	239 369,00
28154	Matériel industriel	5 671,00	5 671,00	5 671,00
28155	Outillage industriel	1 933,00	1 933,00	1 933,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	34 351,00	34 351,00	34 351,00
28157	Aménagement matériel industriel	1 160,00	1 160,00	1 160,00
28181	Installations générales, agencements	442,00	442,00	442,00
28182	Matériel de transport	4 361,00	4 361,00	4 361,00
28183	Matériel de bureau et informatique	1 031,00	1 031,00	1 031,00
28184	Mobilier	321,00	321,00	321,00
28188	Autres	120,00	120,00	120,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		414 096,00	369 660,00	369 660,00
041	Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES D'ORDRE		414 096,00	369 660,00	369 660,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		1 259 957,00	685 902,00	685 902,00

+

RESTES A REALISER N-1 (9)	0,00
---------------------------	------

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (9)	0,00
---	------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	685 902,00
--	------------

(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'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).

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

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)	Propositions nouvelles	Vote (2)
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		141 602,00	I 141 602,00
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		32 000,00	32 000,00
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	32 000,00	32 000,00
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
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		109 602,00	109 602,00
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	109 602,00	109 602,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses de l'exercice précédent (3) (4)	Solde d'exécution D001 (3) (4)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	141 602,00	0,00	0,00	141 602,00

(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.

(4) Indiquer le montant correspondant figurant en II - Présentation générale du budget – vue d'ensemble.

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

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		369 660,00	III 369 660,00
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		369 660,00	369 660,00
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	12 850,00	12 850,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	965,00	965,00
28131	Bâtiments	43 719,00	43 719,00
28135	Installations générales, agencements, ..	23 367,00	23 367,00
28153	Installations à caractère spécifique	239 369,00	239 369,00
28154	Matériel industriel	5 671,00	5 671,00
28155	Outillage industriel	1 933,00	1 933,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	34 351,00	34 351,00
28157	Aménagement matériel industriel	1 160,00	1 160,00
28181	Installations générales, agencements	442,00	442,00
28182	Matériel de transport	4 361,00	4 361,00
28183	Matériel de bureau et informatique	1 031,00	1 031,00
28184	Mobilier	321,00	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	0,00	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes de l'exercice précédent (4) (5)	Solde d'exécution R001 (4) (5)	Affectation R106 (4)	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	369 660,00	0,00	0,00	0,00	369 660,00

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II 141 602,00
Ressources propres disponibles	IV 369 660,00
Solde	V = IV – II (6) 228 058,00

(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 montant correspondant figurant en II - Présentation générale du budget – vue d'ensemble.

(6) Indiquer le signe algébrique.

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 16

Nombre de membres présents : 12

Nombre de suffrages exprimés : 14

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation : 30/11/2023

Présenté par (1) Le Président,

A Lezoux le 13/12/2023

(1) Le Président,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session Ordinaire

A Lezoux, le 13/12/2023

Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

Le Président
Vincent MAZEUER



A. TARTRY-LAVEST	
D.DUROHANY	
D.MAURIN	
F.GARMIS	
J.B GIRARD	
J.BARGOIN	
J.F BRIVARY	
J.L DERBIAS	
J.L. ROUVIDANT	
L. AURIEL <i>favorable à M. DURUPT</i>	
L.GONINET	
M.C. GRENIER	
P. BLANCHOZ <i>favorable à M. BARGOIN</i>	
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 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.



SYNTHESE DU BUDGET PRIMITIF 2024

LE CADRE GENERAL DU BUDGET

L'article 107 de la loi NOTRe est venu compléter l'article L.2313-1 du code général des collectivités territoriales en précisant : *« une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux »*.

La présente note répond à cette obligation et est disponible sur le site internet du syndicat.

Le budget primitif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes autorisées et prévues pour l'année 2024. Il respecte les principes budgétaires : annualité, universalité, unité, équilibre et antériorité. Le budget primitif constitue le premier acte obligatoire du cycle budgétaire annuel de la collectivité. Il doit être voté par l'assemblée et transmis au représentant de l'Etat dans les 15 jours qui suivent son approbation.

Par cet acte, le Président, ordonnateur, est autorisé à effectuer les opérations de recettes et de dépenses inscrites au budget, pour la période qui s'étend du 1^{er} janvier au 31 décembre de l'année civile.

Le budget 2024 sera présenté au Comité syndical dans sa séance du 13 décembre 2023 pour approbation.

Ce budget a été réalisé sur les bases du débat d'orientation budgétaire présenté exceptionnellement le 25 octobre 2023.

SIAEP DORE ALLIER

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Les dépenses et les recettes s'équilibrent pour un montant de 1 669 190, 00 € sans inclure l'autofinancement de la section d'investissement.

1/Les dépenses de fonctionnement

	Budget primitif 2023	Budget primitif 2024	Evolution BP 2023-BP 2024
011-Charges à caractère général	530 360.00 €	458 100.00 €	-13.62%
012-Charges de personnel	588 100.00 €	617 250.00 €	4.96%
014-Atténuation de produits	155 000.00 €	155 000.00 €	0%
65-Autres charges de gestion courante	23 000.00 €	35 280.00 €	53.39%
67-Charges exceptionnelles	3 100.00 €	2 000.00 €	-35.48%
66-Charges financières	10 500.00 €	25 900.00 €	123.81%
68-Dotations aux amortissements	4 000.00 €	6 000.00 €	50.00%
Total des dépenses réelles de fonctionnement	1 314 060.00 €	1 299 530.00 €	-1.11%
042-Opérations d'ordre	354 086.00 €	369 660.00 €	
023-Virement à la section d'investissement	60 010.00 €	0.00 €	
Total	1 728 156.00 €	1 669 190.00 €	

Les prévisions de dépenses réelles de fonctionnement subissent une légère baisse par rapport au budget prévisionnel 2023. Les dépenses sont réévaluées avec les décisions modificatives suite à l'affectation du résultat voté au mois de juin.

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 représentent 35.25 % des dépenses réelles de fonctionnement et sont en baisse par rapport au budget 2023. Le budget tient compte de l'augmentation des prix des fournitures non stockables (électricité, gaz), fournitures d'entretien et petit matériel, carburants :

- La variation du coût de l'électricité entre 2023 et 2024 est multiplié par 1 avec une incertitude sur le maintien de l'amortisseur tarifaire au même taux que 2023.
- Le prix du carburant bénéficiera d'un plafonnement du prix du carburant à 1.99 € le litre

Au chapitre 012, les charges de personnel augmentent de 4.96 % par rapport au budget 2023. Cette évolution 2023/2024 est due à :

- L'embauche d'un(e) adjoint (e) administratif(ve) en charge de la comptabilité dans la perspective du départ en retraite dans 2 ans de Mme CAVA.
- Aux évolutions d'avancement de grade, d'échelon et des mesures réglementaires.

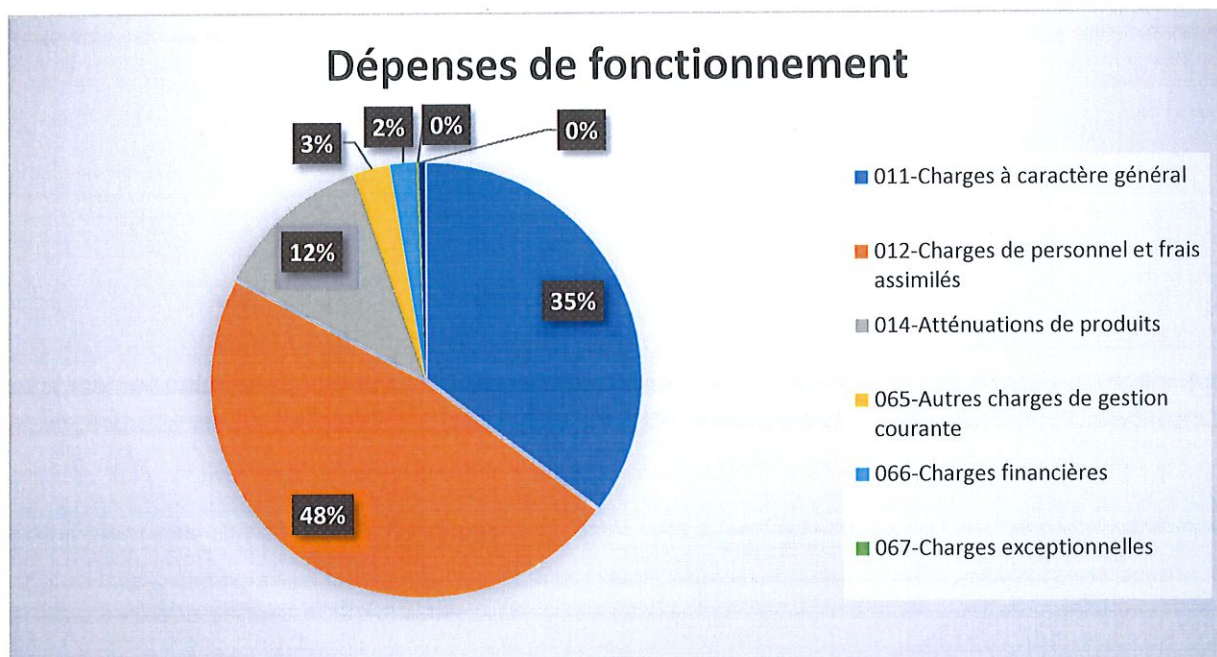
Au chapitre 014-L'atténuation de produits correspond au reversement de la redevance pollution à l'agence de l'eau en fonction du nombre de m3 vendus et facturés aux abonnés. Elle correspond au volume vendu en 2023.

SIAEP DORE ALLIER

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 concerne les charges financières correspondant aux intérêts de l'emprunt souscrit auprès de la Caisse d'Epargne en 2022 pour un montant de 800 000 € sur 25 ans au taux du livret A de 2.30%.

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.



2/ Les recettes de fonctionnement

	Budget primitif 2023	Budget primitif 2024	Evolution BP 2023-BP 2024
013-Atténuations de charges	19 379.00 €	11 088.00 €	-42.7%
70- Ventes de produits fabriqués	1 434 680.00 €	1 439 500.00 €	0.34%
74-Subventions d'exploitation	1 000.00 €	0.00 €	- %
75-Autres produits de gestion courante	26 500.00 €	36 500.00 €	35.85%
77-Produits exceptionnels	13 000.00 €	6 500.00 €	-61.54%
78-Reprise sur amortissement et dépréciations		6 000.00 €	100%
Total des recettes réelles de fonctionnement	1 494 559.00 €	1 499 588.00 €	0.20%
042-Opérations d'ordre	233 597.00 €	169 602.00 €	
R002-résultat N-1	181 110.42 €		
Total	1 908 266.42 €	1 669 190.00 €	

SIAEP DORE ALLIER

Les prévisions des recettes réelles sont équivalentes à celles de 2023 avec une augmentation des tarifs 2023 basée sur :

- Le taux d'inflation de 2.6 % selon le Banque Centrale Européenne (le 29/11/2023 ; au 07/12/2023 le taux prévisionnel est de 3.2 %)

Au chapitre 013 « Atténuation de charges » sont inscrits les remboursements consécutifs aux arrêts maladies des agents. Le montant budgétisé est en baisse car 1 agent est mise en disponibilité pour inaptitude définitive dans l'attente de l'avis du conseil médical pour une retraite invalidité.

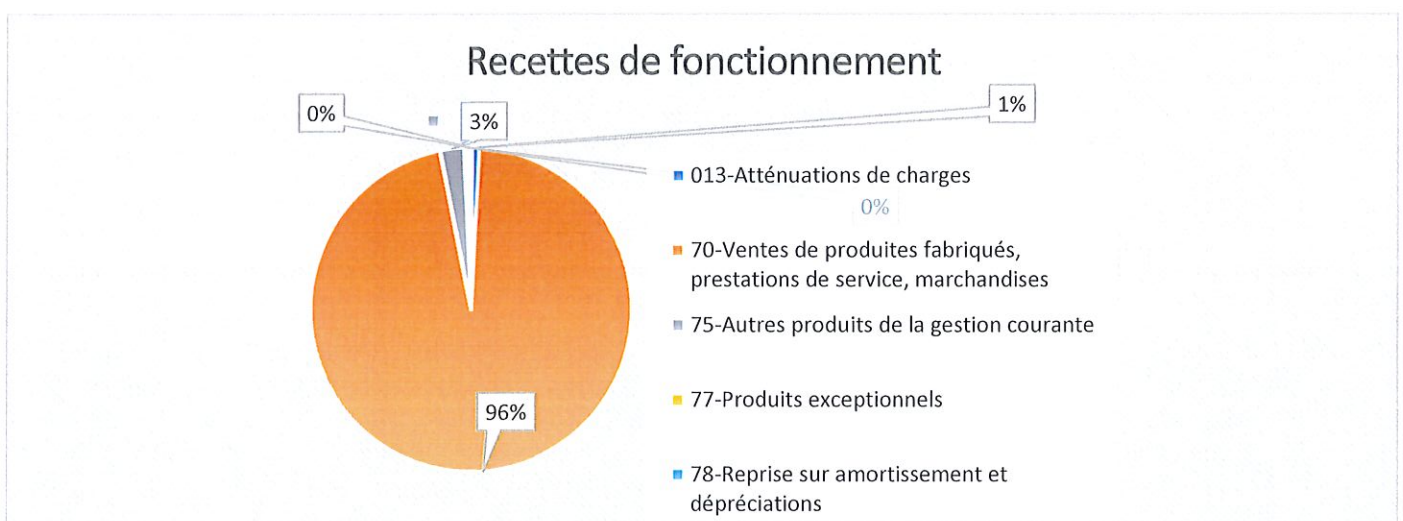
Au chapitre 70 « produits des services » sont liés à la vente de l'eau aux abonnés, aux redevances pollution et taxes de prélèvement reversées à l'agence de l'eau, aux travaux, à la location de compteurs (abonnement annuel), des prestations de service (frais de déplacements, frais de mise en service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

Ces « produits de service » sont identiques au budget 2023 :

- ✓ 8 % de baisse pour le compte vente eau abonnés- Le montant de cette vente est calculée selon le volume d'eau prélevé sur un an et sur le tarif moyen de l'année 2023 avec l'application du taux prévisionnel d'inflation 2024. Cette baisse s'explique par une consommation d'eau en baisse de 168 884 m3 sur l'année 2023.
- ✓ + 50 % pour les travaux (nouveaux raccordements). Un lotissement de 30 lots est prévu sur l'année 2024 mais le nombre de branchements prévus sont en diminution : les demandes de devis se raréfient depuis au moins 6 mois.
- ✓ + 7.50 % d'augmentation pour la location de compteurs. A ce jour, les recettes réalisées sont de 358 821 € ce qui justifie le montant budgété pour l'année 2024.
- ✓ Les recettes restantes sont identiques au budget précédent.

Au chapitre 75, « Autres produits de la gestion courante » comprend les loyers des opérateurs téléphoniques sur le château de Montsablé.

Au chapitre 77, « produits exceptionnels » sont inscrits à ce chapitre les remboursements de sinistres et aux sanctions financières pour vol d'eau.



1/ Les dépenses d'investissement

Les dépenses d'investissement sont en baisse de 49.70 %.

	Budget primitif 2023	Budget primitif 2024	Evolution BP 2023-BP 2024
16-Emprunts et dettes assimilés	32 000.00 €	32 000.00 €	0.00%
20-Immobilisations incorporelles	0.00 €	123 000.00 €	-%
21-Immobilisations corporelles	56 700.00 €	59 800.00 €	5.46 %
23-Immobilisations en cours	937 660.00 €	301 500.00 €	-67.85%
Total des dépenses réelles d'investissement	1 026 360.00 €	516 300.00 €	-49.70%
040-Opérations d'ordre de transferts entre section	233 597.00 €	169 602.00 €	
Total des dépenses d'investissement de l'exercice	1 259 957.00 €	685 902.00 €	
Restes à réaliser	895 000.00 €	355 950.00 €	
Total	2 154 957.00 €	1 041 852.00 €	

Au chapitre 20, les prévisions des immobilisations incorporelles correspondent à :

- L'étude du schéma directeur,
- Le logiciel et le levée topo pour le SIG
- Le logiciel de facturation PHASEO

Au chapitre 21, les prévisions des immobilisations corporelles sont en légère augmentation par rapport au budget 2023. La différence se traduit par le remplacement de la porte et de deux fenêtres à la station de Charnat.

Au chapitre 23, le montant engagé supporte les travaux de réhabilitation hydraulique de la station de Bassinet, les études pour la station de Charnat et le schéma directeur (pose de compteurs divisionnaires). Ces engagements sont nécessaires pour améliorer et assurer une production quantitative et qualitative aux abonnés.

SIAEP DORE ALLIER

1/1 Détail des dépenses d'investissement

	RAR 2023	Budget 2024
Chapitre16-Emprunts et dettes assimilés		- €
Emprunts		32 000.00 €
Chapitre 20-Immobilisations incorporelles	- €	123 000.00 €
Etude DIAG		60 000.00€
SIG levée TOPO		18 000.00€
Logiciel facturation		30 050.00 €
SIG		14 950.00 €
Chapitre 21-Immobilisations corporelles	€	59 800.00 €
Portes et deux fenêtres CHARNAT		18 000.00 €
Réducteur de pression		2 000.00 €
Matériel industriel : analyseur chlore et pompes		1 800.00 €
Outillage		1 000.00 €
Compteurs		35 000.00 €
Ordinateur		2 000.00 €
Chapitre 23-Immobilisations en cours	355 950.00 €	361 500.00 €
Réhabilitation des bureaux-Désamiantage	30 000.00 €	
Programme de renouvellement 2023-Peschadoires Rue Pezzaze	114 300.00€	
Programme de renouvellement 2023-Orléat tranche 3	138 200.00 €	
Etude environnementale-Dossier Loi sur l'eau-DUP - Bassinet	13 100.00€	
Réalisation des 2 puits-Bassinnet-Lot 4	23 500.00 €	
Etude préalable de faisabilité-Création puits Charnat	8 950.00 €	
DUP Sécurisation Charnat	27 900.00 €	
Travaux réhabilitation Bassinet tranche 1	188 350.00 €	
Travaux régie rue Pezzaze-Peschadoires		60 000.00 €
Bassinnet -Complément étude IOTA		5 000.00 €
Réhabilitation Hydraulique extérieur Bassinet		250 000.00 €
DIAG Pose compteurs		40 000.00 €
Etude cas par cas- Charnat		1 500.00 €
Etude environnementale Dossier loi sur l'eau-Charnat		5 000.00 €
Total	355 950.00€	576 300.00€

SIAEP DORE ALLIER

1/2 Prévision pluriannuelle programme de travaux

PROGRAMME 2022		MONTANT	2022	2023	2024	2025
BASSINET PROGRAMME 2022	DUP Complément cas par cas	24 488.94 €	24 488.94 €			
	Réalisation 2 Puits	467 473.00	467 473.00 €			
SITE CHARNAT	DUP	27 903.00 €	27 903.00 €			
	Etude préalable de faisabilité création d'un puits	8 950.00 €	8 950.00 €			
	Réhabilitation	395 850.00 €	395 850.00 €			
PROGRAMME 2023						
RENOUVELLEMENT	Rue Pezzaze-Peschadoires (régie)	60 000.00 €		60 000.00 €		
	Voie romaine (régie)	67 000.00 €		67 000.00 €		
	Peschadoires, Saint Jean d'Heurs	240 009.50 €		240 009.50 €		
	Chez Coutat- St Jean d'Heurs	66 055.52 €		66 055.52 €		
	Tranche 3 Bourg Rd 85 Orléat	146 000.00 €		146 000.00 €		
BASSINET	Réhabilitation électrique	339 000.00 €		339 000.00 €		
PROGRAMME 2024						
DIAGNOSTIC SCHEMA DIRECTEUR <i>AUTORISATION DE PROGRAMME 2024-2025</i>	Diagnostic-modélisation-schéma de distribution-programme de travaux	80 000.00 €			40 000.00 €	40 000.00 €
	Diagnostic-Travaux de sectorisation	60 000.00 €			60 000.00 €	
SIG PROG 2024-2025 <i>AUTORISATION DE PROGRAMME 2024-2025</i>	Géoréférencement	45 000.00 €			22 500.00 €	22 500.00 €
	Logiciel et saisie	53 000.00 €			26 500.00 €	26 500.00 €
BASSINET	Complément étude IOTA-Dossier Loi sur l'eau DUP	5 000.00 €			5 000.00 €	
	Réhabilitation station hydraulique	130 000.00 €			130 000.00 €	
CHARNAT DUP	Etude environnementale Cas Par Cas	1 500.00 €			1 500.00 €	
	Etude env. Dossier Loi sur l'eau	5 000.00 €			5 000.00 €	
TRAVAUX REGIE	VOIE ROMAINE	130 000.00 €			130 000.00 €	
PROGRAMME 2025						
RENOUVELLEMENT	LES PINEDES -ORLEAT	75 000.00 €				75 000.00 €
	TRANCHE 4-ORLEAT	171 000.00 €				171 000.00 €
BASSINET	Réhabilitation station Génie civil	100 000.00 €				100 000.00 €
TOTAL		2 698 229.96 €	924 664.94 €	918 065.02 €	420 500.00 €	435 000.00 €

SIAEP DORE ALLIER

2/Les recettes d'investissement

	Budget primitif 2023	Budget primitif 2024	Evolution BP 2023-BP 2024
10-Dotations fonds divers et réserves	0.00 €	0.00 €	-%
13-Subventions d'investissement	193 900.00 €	229 256.00 €	18.23%
16-Emprunts et dettes assimilés	651 961.00 €	86 986.00 €	-86.66%
Total des recettes réelles d'investissement	845 861.00 €	316 242.00 €	150%
021-Virement de la section d'investissement	60 010.00 €	0.00 €	
040-Opérations d'ordre de transferts entre section	354 086.00 €	369 660.00 €	
Total des recettes d'investissement de l'exercice	1 259 957.00 €	685 902.00 €	
Restes à réaliser	69 800.00 €	0.00 €	
R-001-solde année N-1	682 586.80 €		
Total	2 012 343.80 €	685 902.00 €	

Le chapitre 16, permet d'équilibrer les recettes d'investissement programmées. L'épargne brute dégagée de l'exercice antérieure et l'affectation du résultat réalisé après l'arrêt du compte administratif abondera aux recettes du budget 2024.

2/1 Détail des subventions

SUBVENTIONS	MONTANT	2023	2024	2025	2026
PROG RENOUVELLEMENT 2022	88 529.95 €	88 529.95 €			
BASSINET PROGRAMME 2022	19 592.00€	19 592.00 €			
	116 868.00 €		116 868.00 €		
CHARNAT PROGRAMME 2022	27 903.00 €		27 903.00 €		
PROG RENOUVELLEMENT 2023	112 388.00 €		112 388.00 €		
DIAGNOSTIC ET SCHEMA DIRECTEUR	112 000.00 €			112 000.00 €	
SIG	78 400.00 €			78 400.00 €	
BASSINET PROGRAMME 2024	1 500.00 €			1 500.00 €	
CHARNAT PROGRAMME 2024	1 950.00 €			1 950.00 €	
PROG RENOUVELLEMENT 2025	68 532.00 €				68 532.00 €
TOTAL	627 662.95 €	108 121.95 €	257 159.00 €	193 850.00 €	68 532.00 €

Le tableau reprend seulement le montant des subventions qui seront versées par le Département. Les subventions de l'Agence de l'eau dépendent de l'approbation des dossiers de programme et ne sont

SIAEP DORE ALLIER

encore pas budgétisées. Elles abonderont au budget du SIAEP par le biais d'une décision modificative au cours de l'exercice 2024. Elles varient de 25 à 50% du montant total des travaux ou des études.

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 €	1 242 736.22 €
RECETTES REELLES	1 337 656.09 €	1 395 036.15 €	1 489 224.01 €	1 522 091.41 €	1 612 715.70 €	1 649 782 .75 €
EPARGNE BRUTE	279 709.61 €	384 943.96 €	421 126.26 €	480 759.52 €	468 228.79 €	407 046.33 €
Taux EB	21%	28%	28%	32%	29%	25%

