

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)

Compte administratif

BUDGET : BUDGET EAU (2)

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

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget 4

II - Présentation générale du compte administratif

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

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

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

B1 - Balance générale du budget - Dépenses 9

B2 - Balance générale du budget - Recettes 10

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 11

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 13

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 14

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 15

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

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

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

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

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

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

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

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

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

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

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements Sans Objet

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

A3.2 - Etalement des provisions Sans Objet

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 17

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes 18

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

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

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

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

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

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

A6 - Etat des charges transférées Sans Objet

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

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

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

A8.3 - Opérations liées aux cessions Sans Objet

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

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

A10 - Etat des travaux en régie Sans Objet

B - Engagements hors bilan

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

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

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

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

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

B1.6 - Etat des autres engagements donnés Sans Objet

B1.7 - Etat des engagements reçus Sans Objet

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

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

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel Sans Objet

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

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

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

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

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) .

(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).

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 1 627 799,19	G 1 899 996,68	G-A 272 197,49
	Section d'investissement	B 1 366 905,56	H 1 416 146,66	H-B 49 241,10

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 181 110,42 (si excédent)		
	Report en section d'investissement (001)	D 0,00 (si déficit)	J 682 586,80 (si excédent)		

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 2 994 704,75	Q= G+H+I+J 4 179 840,56	=Q-P 1 185 135,81

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 514 250,00	L 0,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F 514 250,00	= K+L 0,00

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 1 627 799,19	= G+I+K 2 081 107,10	453 307,91
	Section d'investissement	= B+D+F 1 881 155,56	= H+J+L 2 098 733,46	217 577,90
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 3 508 954,75	= G+H+I+J+K+L 4 179 840,56	670 885,81

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E 0,00	K 0,00
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
014	Atténuations de produits	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	0,00	
66	Charges financières	0,00	
67	Charges exceptionnelles	0,00	
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés	0,00	
70	Ventes produits fabriqués, prestations		0,00
73	Produits issus de la fiscalité		0,00
74	Subventions d'exploitation		0,00
75	Autres produits de gestion courante		0,00
013	Atténuations de charges		0,00
76	Produits financiers		0,00
77	Produits exceptionnels		0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F 514 250,00	L 0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00

	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	514 250,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES	A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	679 102,42	468 049,29	0,00	0,00	211 053,13
012	Charges de personnel, frais assimilés	590 600,00	577 047,34	0,00	0,00	13 552,66
014	Atténuations de produits	155 000,00	154 367,00	0,00	0,00	633,00
65	Autres charges de gestion courante	25 000,00	23 332,10	0,00	0,00	1 667,90
Total des dépenses de gestion courante		1 449 702,42	1 222 795,73	0,00	0,00	226 906,69
66	Charges financières	25 800,00	24 356,06	179,00	0,00	1 264,94
67	Charges exceptionnelles	14 490,00	10 810,94	0,00	0,00	3 679,06
68	Dotations aux provisions et dépréciat*(2)	5 000,00	0,00			5 000,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		1 494 992,42	1 257 962,73	179,00	0,00	236 850,69
023	Virement à la section d'investissement (4)	60 010,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	369 657,46	369 657,46			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		429 667,46	369 657,46			60 010,00
TOTAL		1 924 659,88	1 627 620,19	179,00	0,00	296 860,69
Pour Information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	19 379,00	27 173,62	0,00	0,00	-7 794,62
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 435 680,46	1 653 366,84	0,00	0,00	-217 686,38
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
75	Autres produits de gestion courante	26 500,00	45 875,19	0,00	0,00	-19 375,19
Total des recettes de gestion courante		1 482 559,46	1 726 415,65	0,00	0,00	-243 856,19
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	23 390,00	16 352,04	0,00	0,00	7 037,96
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	1 000,00	612,11			387,89
Total des recettes réelles d'exploitation		1 506 949,46	1 743 379,80	0,00	0,00	-236 430,34
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	236 600,00	156 616,88			79 983,12
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		236 600,00	156 616,88			79 983,12
TOTAL		1 743 549,46	1 899 996,68	0,00	0,00	-156 447,22
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		181 110,42				

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts desquels il convient de soustraire les crédits employés.
 (2) Si la règle applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.
 (3) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
 (4) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.
 (5) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44.

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	174 900,00	132 239,02	0,00	42 660,98
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	1 792 053,00	1 046 049,66	514 250,00	231 753,34
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	1 966 953,00	1 178 288,68	514 250,00	274 414,32
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	32 001,26	32 000,00	0,00	1,26
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses Imprévues	0,00			
	Total des dépenses financières	32 001,26	32 000,00	0,00	1,26
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	1 998 954,26	1 210 288,68	514 250,00	274 415,58
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	236 600,00	156 616,88		79 983,12
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	236 600,00	156 616,88		79 983,12
	TOTAL	2 235 554,26	1 366 905,56	514 250,00	354 398,70
	Pour information	0,00			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	253 300,00	176 489,20	0,00	76 810,80
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	253 300,00	176 489,20	0,00	76 810,80
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	1 123 300,00	1 046 489,20	0,00	76 810,80
021	Virement de la section d'exploitation (2)	60 010,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	369 657,46	369 657,46		0,00
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	429 667,46	369 657,46		60 010,00
	TOTAL	1 552 967,46	1 416 146,66	0,00	136 820,80
	Pour information	682 586,80			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	468 049,29		468 049,29
012	Charges de personnel, frais assimilés	577 047,34		577 047,34
014	Atténuations de produits	154 367,00		154 367,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	23 332,10		23 332,10
66	Charges financières	24 535,06	0,00	24 535,06
67	Charges exceptionnelles	10 810,94	0,00	10 810,94
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	369 657,46	369 657,46
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
	Dépenses d'exploitation – Total	1 258 141,73	369 657,46	1 627 799,19

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 627 799,19
---	---------------------

	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	109 358,55	109 358,55
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)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	132 239,02	0,00	132 239,02
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	1 046 049,66	47 258,33	1 093 307,99
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations(reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Dépenses d'investissement –Total	1 210 288,68	156 616,88	1 366 905,56

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	1 366 905,56
--	---------------------

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	27 173,62		27 173,62
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 653 366,84		1 653 366,84
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		47 258,33	47 258,33
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	45 875,19		45 875,19
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	16 352,04	109 358,55	125 710,59
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	612,11	0,00	612,11
79	Transferts de charges		0,00	0,00
	Recettes d'exploitation – Total	1 743 379,80	156 616,88	1 899 996,68

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	181 110,42
---	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	2 081 107,10
---	---------------------

	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	176 489,20	0,00	176 489,20
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)	0,00	0,00	0,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		369 657,46	369 657,46
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Recettes d'investissement – Total	176 489,20	369 657,46	546 146,66

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	682 586,80
---	-------------------

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	2 098 733,46
---	---------------------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.
 (2) Voir liste des opérations d'ordre.
 (3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).
 (4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
 (5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».
 (6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).
 (7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.

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

III
A1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2) (3)	679 102,42	468 049,29	0,00	0,00	211 053,13
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	270 000,00	197 965,99	0,00	0,00	72 034,01
6063	Fournitures entretien et petit équipt	192 242,42	101 671,20	0,00	0,00	90 571,22
6064	Fournitures administratives	3 000,00	3 671,01	0,00	0,00	-671,01
6066	Carburants	25 000,00	15 406,76	0,00	0,00	9 593,24
6068	Autres matières et fournitures	2 000,00	1 666,70	0,00	0,00	333,30
6135	Locations mobilières	8 000,00	3 980,39	0,00	0,00	4 019,61
6137	Redevances, droits de passage, servitude	0,00	170,00	0,00	0,00	-170,00
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	2 000,00	782,87	0,00	0,00	1 217,13
61523	Entretien, réparations réseaux	9 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00
61528	Entretien,réparation autres biens immob.	25 000,00	6 549,68	0,00	0,00	18 450,32
61551	Entretien matériel roulant	16 000,00	23 162,82	0,00	0,00	-7 162,82
61558	Entretien autres biens mobiliers	4 000,00	893,56	0,00	0,00	3 106,44
6156	Maintenance	15 000,00	13 914,24	0,00	0,00	1 085,76
6161	Multirisques	22 000,00	14 931,70	0,00	0,00	7 068,30
618	Divers	6 000,00	7 496,15	0,00	0,00	-1 496,15
6226	Honoraires	3 700,00	3 725,60	0,00	0,00	-25,60
6227	Frais d'actes et de contentieux	3 000,00	1 900,00	0,00	0,00	1 100,00
6228	Divers	11 000,00	7 053,96	0,00	0,00	3 946,04
6232	Echantillons	0,00	1 405,00	0,00	0,00	-1 405,00
6251	Voyages et déplacements	200,00	153,09	0,00	0,00	46,91
6256	Missions	700,00	443,58	0,00	0,00	256,42
6257	Réceptions	2 000,00	497,97	0,00	0,00	1 502,03
6261	Frais d'affranchissement	800,00	1 768,12	0,00	0,00	-968,12
6262	Frais de télécommunications	15 000,00	16 649,40	0,00	0,00	-1 649,40
627	Services bancaires et assimilés	2 000,00	860,42	0,00	0,00	1 139,58
6283	Frais de nettoyage des locaux	3 000,00	3 264,50	0,00	0,00	-264,50
6288	Autres	200,00	412,32	0,00	0,00	-212,32
63512	Taxes foncières	1 600,00	1 684,00	0,00	0,00	-84,00
6353	Impôts indirects	0,00	637,52	0,00	0,00	-637,52
6371	Redevance versée aux agences de l'eau	31 500,00	30 429,00	0,00	0,00	1 071,00
6378	Autres taxes et redevances	5 160,00	4 901,74	0,00	0,00	258,26
012	Charges de personnel, frais assimilés	590 600,00	577 047,34	0,00	0,00	13 552,66
6218	Autre personnel extérieur	26 500,00	0,00	0,00	0,00	26 500,00
6331	Versement de mobilité	2 500,00	815,99	0,00	0,00	1 684,01
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	300,00	271,87	0,00	0,00	28,13
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	4 500,00	4 895,92	0,00	0,00	-395,92
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	800,00	815,99	0,00	0,00	-15,99
6411	Salaires, appointements, commissions	285 000,00	299 145,94	0,00	0,00	-14 145,94
6414	Indemnités et avantages divers	95 000,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00
64148	Autres indemnités et avantages divers	0,00	92 541,06	0,00	0,00	-92 541,06
6415	Supplément familial	6 000,00	4 635,20	0,00	0,00	1 364,80
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	40 000,00	43 019,08	0,00	0,00	-3 019,08
6452	Cotisations aux mutuelles	3 000,00	2 679,00	0,00	0,00	321,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	87 000,00	89 685,34	0,00	0,00	-2 685,34
6454	Cotisations au Pôle emploi	500,00	490,32	0,00	0,00	9,68
6458	Cotisal° autres organismes sociaux	26 000,00	25 543,83	0,00	0,00	456,17
6474	Versement aux autres oeuvres sociales	9 500,00	9 500,00	0,00	0,00	0,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	2 500,00	1 932,72	0,00	0,00	567,28
648	Autres charges de personnel	1 500,00	1 075,08	0,00	0,00	424,92
014	Atténuations de produits (4)	155 000,00	154 367,00	0,00	0,00	633,00
701249	Reversement redevance agence de l'eau	155 000,00	154 367,00	0,00	0,00	633,00
65	Autres charges de gestion courante	25 000,00	23 332,10	0,00	0,00	1 667,90
6531	Indemnités élus	18 000,00	18 439,50	0,00	0,00	-439,50
6541	Créances admises en non-valeur	4 000,00	2 532,40	0,00	0,00	1 467,60
6542	Créances éteintes	1 000,00	2 359,60	0,00	0,00	-1 359,60
658	Charges diverses de gestion courante	2 000,00	0,60	0,00	0,00	1 999,40
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		1 449 702,42	1 222 795,73	0,00	0,00	226 906,69
66	Charges financières (b) (5)	25 800,00	24 356,06	179,00	0,00	1 264,94
66111	Intérêts réglés à l'échéance	25 500,00	24 364,06	0,00	0,00	1 135,94
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	300,00	-8,00	179,00	0,00	129,00
67	Charges exceptionnelles (c)	14 490,00	10 810,94	0,00	0,00	3 679,06
6718	Autres charges exceptionnelles gestion	1 500,00	198,00	0,00	0,00	1 302,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	12 990,00	10 612,94	0,00	0,00	2 377,06

Chapitre art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	5 000,00	0,00			5 000,00
6817	Dot. dépréc. actifs circulants	5 000,00	0,00			5 000,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses Imprévues (f)	0,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		1 494 992,42	1 257 962,73	179,00	0,00	236 850,69
023	Virement à la section d'investissement	60 010,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	369 657,46	369 657,46			0,00
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	369 657,46	369 657,46			0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		429 667,46	369 657,46			60 010,00
043	Opérat° ordre Intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		429 667,46	369 657,46			60 010,00
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		1 924 659,88	1 627 620,19	179,00	0,00	296 860,69
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	171,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	19 379,00	27 173,62	0,00	0,00	-7 794,62
64198	Autres remboursements	19 379,00	22 482,62	0,00	0,00	-3 103,62
6459	Rembours charges SS et prévoyance	0,00	4 691,00	0,00	0,00	-4 691,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 435 680,46	1 653 366,84	0,00	0,00	-217 686,38
70111	Ventes d'eau aux abonnés	821 000,46	960 359,81	0,00	0,00	-139 359,35
701241	Redevance pollution d'origine domestique	169 180,00	153 458,53	0,00	0,00	15 721,47
701251	Redevance prélèvement ressource en eau	0,00	410,95	0,00	0,00	-410,95
70128	Autres taxes et redevances	31 500,00	30 722,08	0,00	0,00	777,92
704	Travaux	50 000,00	98 515,71	0,00	0,00	-48 515,71
7064	Locations de compteurs	335 000,00	358 821,65	0,00	0,00	-23 821,65
7068	Autres prestations de services	25 000,00	47 645,21	0,00	0,00	-22 645,21
7071	Compteurs	3 000,00	3 432,90	0,00	0,00	-432,90
70878	Remb. frais par des tiers	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
73	Produits Issus de la fiscalité (3)	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
748	Autres subventions d'exploitation	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
75	Autres produits de gestion courante	26 500,00	45 875,19	0,00	0,00	-19 375,19
752	Revenus des immeubles	23 500,00	19 132,33	0,00	0,00	4 367,67
7588	Autres	3 000,00	26 742,86	0,00	0,00	-23 742,86
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		1 482 559,46	1 726 415,65	0,00	0,00	-243 856,19
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	23 390,00	16 352,04	0,00	0,00	7 037,96
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	11 000,00	24,00	0,00	0,00	10 976,00
775	Produits des cessions d'immobilisations	10 390,00	11 640,00	0,00	0,00	-1 250,00
778	Autres produits exceptionnels	2 000,00	4 688,04	0,00	0,00	-2 688,04
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	1 000,00	612,11			387,89
7817	Rep. dépréciat°. actifs circulants	1 000,00	612,11			387,89
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		1 506 949,46	1 743 379,80	0,00	0,00	-236 430,34
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	236 600,00	156 616,88			79 983,12
722	Immobilisations corporelles	127 000,00	47 258,33			79 741,67
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	109 600,00	109 358,55			241,45
043	Opérat° ordre Intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		236 600,00	156 616,88			79 983,12
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		1 743 549,46	1 899 996,68	0,00	0,00	-156 447,22
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		181 110,42				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

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

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

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

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

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

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	174 900,00	132 239,02	0,00	42 660,98
21351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	7 500,00	6 416,03	0,00	1 083,97
2154	Matériel industriel	38 000,00	17 984,25	0,00	20 015,75
2155	Outillage industriel	700,00	337,84	0,00	362,16
21561	Service de distribution d'eau	50 000,00	33 454,22	0,00	16 545,78
2182	Matériel de transport	77 000,00	72 342,84	0,00	4 657,16
2183	Matériel de bureau et Informatique	1 700,00	1 703,84	0,00	-3,84
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	1 792 053,00	1 046 049,66	514 250,00	231 753,34
2313	Constructions	30 000,00	25 271,97	0,00	4 728,03
2315	Installat°, matériel et outillage techni	1 762 053,00	1 007 626,92	514 250,00	240 176,08
238	Avances commandes Immo. incorp.	0,00	13 150,77	0,00	-13 150,77
Total des dépenses d'équipement		1 966 953,00	1 178 288,68	514 250,00	274 414,32
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	32 001,26	32 000,00	0,00	1,26
1641	Emprunts en euros	32 001,26	32 000,00	0,00	1,26
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		32 001,26	32 000,00	0,00	1,26
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		1 998 954,26	1 210 288,68	514 250,00	274 415,58
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	236 600,00	156 616,88		79 983,12
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	109 600,00	109 358,55		241,45
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	23 500,00	23 433,84		66,16
139118	Sub. équipt cpte résult. Autres	20 500,00	20 325,42		174,58
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	49 203,00	49 203,32		-0,32
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	7 155,00	7 154,41		0,59
13917	Sub. équipt cpte résult. Budget communaut	807,00	806,60		0,40
13918	Autres subventions d'équipement	8 435,00	8 434,96		0,04
	Charges transférées	127 000,00	47 258,33		79 741,67
2315	Installat°, matériel et outillage techni	127 000,00	47 258,33		79 741,67
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		236 600,00	156 616,88		79 983,12
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		2 235 554,26	1 366 905,56	514 250,00	354 398,70
Pour information		0,00			
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					

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

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

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

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

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

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

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

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

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	253 300,00	176 489,20	0,00	76 810,80
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	13 900,00	6 122,25	0,00	7 777,75
1313	Subv. équipt Départements	239 400,00	170 366,95	0,00	69 033,05
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		253 300,00	176 489,20	0,00	76 810,80
10	Dotations, fonds divers et réserves	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00
1068	Autres réserves	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		870 000,00	870 000,00	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		1 123 300,00	1 046 489,20	0,00	76 810,80
021	Virement de la section d'exploitation	60 010,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	369 657,46	369 657,46		0,00
28031	Frais d'études	12 849,46	12 849,00		0,46
2805	Licences, logiciels, droits similaires	965,00	965,13		-0,13
28131	Bâtiments	43 718,00	43 718,00		0,00
28135	Installations générales, agencements, ..	23 367,00	23 367,47		-0,47
28153	Installations à caractère spécifique	239 368,00	239 367,54		0,46
28154	Matériel industriel	5 671,00	5 670,68		0,32
28155	Outillage industriel	1 933,00	1 933,29		-0,29
28156	Matériel spécifique d'exploitation	34 351,00	34 351,32		-0,32
28157	Aménagement matériel industriel	1 160,00	1 160,00		0,00
28181	Installations générales, agencements	442,00	441,51		0,49
28182	Matériel de transport	4 361,00	4 361,00		0,00
28183	Matériel de bureau et informatique	1 031,00	1 031,52		-0,52
28184	Mobilier	321,00	321,00		0,00
28188	Autres	120,00	120,00		0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		429 667,46	369 657,46		60 010,00
041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		429 667,46	369 657,46		60 010,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		1 552 967,46	1 416 146,66	0,00	136 820,80
Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		682 586,80			

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

procusé de réception en préfecture
3-200087310-20240403-CA2023-BF

çu le 08/04/2024

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	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)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		141 601,26	141 358,55
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		32 001,26	32 000,00
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	32 001,26	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)		109 600,00	109 358,55
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	109 600,00	109 358,55
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	141 358,55	514 250,00	0,00	655 608,55

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

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

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		429 667,46	369 657,46
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) (2)		429 667,46	369 657,46
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	12 849,46	12 849,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	965,00	965,13
28131	Bâtiments	43 718,00	43 718,00
28135	Installations générales, agencements, ..	23 367,00	23 367,47
28153	Installations à caractère spécifique	239 368,00	239 367,54
28154	Matériel industriel	5 671,00	5 670,68
28155	Outilsage industriel	1 933,00	1 933,29
28156	Matériel spécifique d'exploitation	34 351,00	34 351,32
28157	Aménagement matériel industriel	1 160,00	1 160,00
28181	Installations générales, agencements	442,00	441,51
28182	Matériel de transport	4 361,00	4 361,00
28183	Matériel de bureau et informatique	1 031,00	1 031,52
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	60 010,00	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	369 657,46	0,00	682 586,80	870 000,00	1 922 244,26

	Montant	
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II	655 608,55
Ressources propres disponibles	IV	1 922 244,26
Solde	V = IV – II (3)	1 266 635,71

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39 et 481 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Les comptes 15, 29 et 39 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(3) Indiquer le signe algébrique.

du le 08/04/2024

IV – ANNEXES
ARRETE ET SIGNATURES

IV
D

Nombre de membres en exercice : 16
 Nombre de membres présents : 14
 Nombre de suffrages exprimés : 14
 VOTES :
 Pour : 14
 Contre : 0
 Abstentions : 0



Date de convocation : 14.03.2024

Présenté par (1) Le Président,
 A Lezoux le 03/04/2024
 (1) Le Président,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session ordinaire
 A Lezoux, le 03/04/2024
 Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

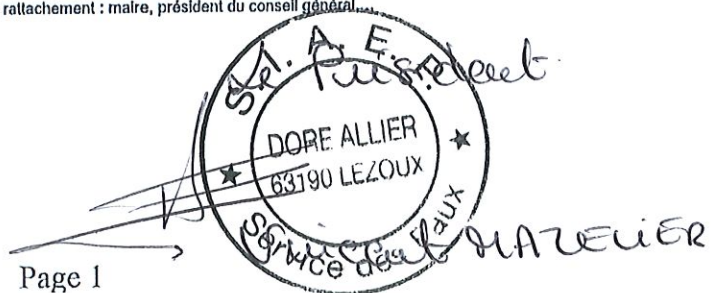
A. TARTRY-LAVEST	
D. DUROHANY	
D. MAURIN	
F. GARMIS	
J.B GIRARD	
J.BARGOIN	
J.F BRIVARY	
J.L DERBIAS	
J.L. ROUVIDANT	
L. AURIEL	
L.GONINET	
M.C. GRENIER	
P. BLANCHOZ	
S.DURUPT	
T.ORCIERE	
V.MAZELIER	

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

08 AVR. 2024

08 AVR. 2024

(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.





COMPTE ADMINISTRATIF 2023

Note de présentation brève et synthétique

CADRE GENERAL DU CODE ADMINISTRATIF

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

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

Le compte administratif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes réalisées pour l'année 2023. Il est en concordance avec le compte de gestion établi par le Trésorier.

A la clôture de l'exercice 2023, le compte administratif du budget fait apparaître un résultat global de 670 885,81 €

SECTION DE FONCTIONNEMENT

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

1/ Les dépenses de fonctionnement

	Réalisé 2022	Réalisé 2023	Evolution CA 2022-CA 2023
011-Charges à caractère général	416 314.33 €	468 049.29 €	12.43%
012-Charges de personnel	548 761.51 €	577 047.34 €	5.15%
014-Atténuation de produits	157 876.00 €	154 367.00 €	-2.22%
65-Autres charges de gestion courante	22 427.71 €	23 332.10 €	4.03%
66-Charges financières	562.27 €	24 356.06 €	4 231.74%
67-Charges exceptionnelles	207.92 €	10 810.94 €	5 099.57%
68-Dotations aux provisions et dépréciations	24 736.00 €	0.00 €	
Total des dépenses réelles de fonctionnement	1 170 886.14 €	1 257 962.73 €	7.44%
66-Charges financières-rattachement des ICNE		179.00 €	
042-Opération d'ordre (amort.)	393 469.42 €	369 657.46 €	
Total	1 564 355.56 €	1 627 799.19 €	

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

Au chapitre 011, on retrouve dans ce chapitre le financement des ressources d'énergie, carburant, entretien du petit matériel, des bâtiments, du réseau... Les charges à caractère général ont augmenté de 12.43% par rapport à l'année 2022.

Cette dernière se distingue par une hausse conséquente de l'énergie de 115 % par rapport à 2022 (*Montant des charges fournitures d'énergie 2022 : 91 863.06 €-2023 : 197 965.99 €*).

Au chapitre 012, les charges de personnel sont en augmentation de 5.15 % due à la création du poste d'adjoint technique supplémentaire, à la hausse des cotisations de l'assurance statutaire, à la revalorisation du point d'indice et du SMIC au cours de l'année 2023 ;

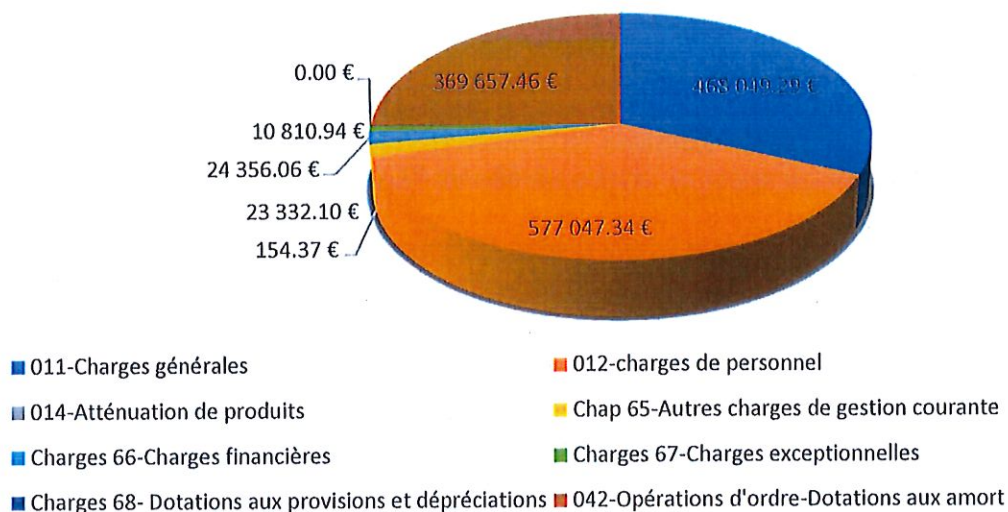
Au chapitre 014-L'atténuation de produits correspond au reversement de la redevance pollution à l'agence de l'eau en fonction du nombre de m3 vendus et facturés aux abonnés. La différence de ce chapitre s'explique par un réajustement supplémentaire d'un montant de 3 800 € suite à un contrôle de l'Agence de l'Eau en 2022.

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

Le chapitre 66, affecte les intérêts liés à l'emprunt de 800 000 € contracté en 2022.

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

Dépenses de fonctionnement 2023



2/ Les recettes de fonctionnement

	Réalisé 2022	Réalisé 2023	Evolution CA 2022-CA 2023
013-Atténuations de charges	20 029.97 €	27 173.62 €	35.66%
70- Ventes de produits fabriqués	1 550 549.02 €	1 653 366.84 €	6.63%
74-Subventions d'exploitations	- €	- €	0 %
75-Autres produits de gestion courante	20 445.39 €	45 875.19 €	124.38%
			0 %
76-Produits financiers	0.00 €	0.00 €	
77-Produits exceptionnels	28 437.03 €	16 352.04 €	-42.50%
78- Reprise sur provisions et dépréciations	3 914.79 €	612.11 €	-84.36%
042-Opérations d'ordre	169 804.88 €	156 616.88 €	-7.76%
Total des recettes réelles de fonctionnement	1 790 181.08 €	1 899 996.68 €	6.11%
R002-résultat N-1	825 284.90 €	181 110.42 €	
Total	2 615 465 98 €	2 081 107.10 €	

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

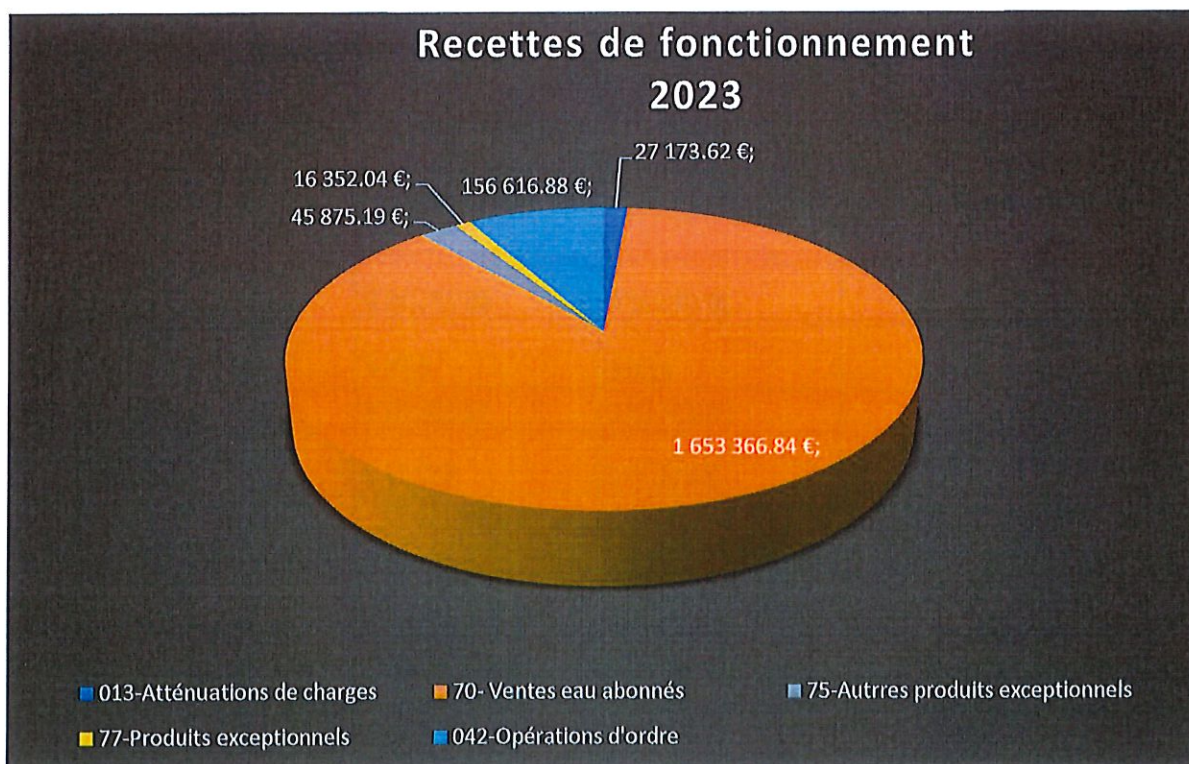
Au chapitre 70 « produits des services » sont liées à la vente de l'eau aux abonnés, aux redevances pollution et taxes de prélèvement reversées à l'agence de l'eau, aux travaux, à la location de compteurs (abonnement annuel), des prestations de service (frais de déplacements, frais de mise en service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

Ces « produits de service » sont en hausse de 6.11% :

- ✓ 6.63 % pour le compte *vente eau aux abonnés* : *Consommation facturée en 2022 : 731 562 m3 contre 743 099 m3 en 2023.*
- ✓ -38.11% pour *les travaux* (nouveaux raccordements). Les demandes de branchements neufs ont fortement diminué par rapport aux années précédentes. 105 branchements réalisés en 2022 contre 60 en 2023.
- ✓ 7.26 % d'augmentation pour le compte *location de compteurs* avec 7 565 abonnés en 2023 pour 7 503 en 2022 avec 60 raccordements neufs réalisés et le réajustement du montant de l'abonnement proportionnellement au nombre de logements desservis.
- ✓ Le compte *autres prestations de service* concerne les forfaits déplacements de compteurs, les interventions et les frais de mise en service liés à la réalisation des branchements neufs. En 2023, il connaît une évolution de 29 % par rapport à 2022 qui s'explique par un nombre plus important d'interventions et un montant de recettes de ces dernières plus élevées (2023 : 19 623.98 € ; 2022 : 5 550.69 €)

Au chapitre 75, « Autres produits de la gestion courante » comprend les loyers des opérateurs téléphoniques sur le château de Montsablé, la régularisation de la TVA 2022 et le remboursement de la taxe intérieure de consommation pour l'électricité et le gaz qui s'élève à 23 858 € dont 10 886 € de l'année 2021.

Au chapitre 77, « produits exceptionnels » sont inscrits à ce chapitre les remboursements de sinistres et vente du véhicule DACIA BR-396-XV et autres.



SECTION D'INVESTISSEMENT

1/ Les dépenses d'investissement

Au Chapitre 16, Emprunts et dettes assimilés, le montant correspond au remboursement annuel de l'emprunt contracté en 2022.

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

Au chapitre 23, un montant de programme de travaux 2023 conséquent : renouvellement de conduite, la réhabilitation de la station de Bassinet et le report des restes à réaliser des travaux prévus sur l'exercice 2022 - Réhabilitation des puits de Charnat, la création des 2 puits sur le site de Bassinet et le programme 2022 entraînent une hausse des dépenses des immobilisations en cours.

Au Chapitre 040, opérations d'ordre de transferts- correspond aux reprises sur subventions et aux travaux en régie. En 2023, le montant des travaux en régie est de 47 258.33 € et en 2022 de 78 315.09 €.

	Réalisé 2022	Réalisé 2023	Evolution CA 2022-CA 2023
16-Emprunts et dettes assimilés	380.00 €	32 000.00 €	8 321.05%
20-Immobilisations incorporelles	0.00 €	0.00 €	0%
21-Immobilisations corporelles	50 641.44 €	132 239.02 €	149.33%
23-Immobilisations en cours	518 316.22 €	1 046 049.66 €	96.40%
Total des dépenses réelles d'investissement	569 337.66 €	1 178 288.68 €	106.95%
040-Opérations d'ordre de transferts entre section	169 804.88 €	156 616.88 €	
041-Opérations patrimoniales	131 103.24 €	0.00 €	
Total des dépenses d'investissement de l'exercice	870 245.78 €	1 366 905.56 €	
Restes à réaliser	878 000.00 €	514 250.00 €	
Total	1 748 245.78 €	1 881 155.56 €	

1/1 Détail des dépenses d'investissement

	Réalisé 2023	Budget 2023
Chapitre16-Emprunts et dettes assimilés	32 000.00 €	32 001.26 €
Emprunts	32 000.00 €	32 001.26 €
Chapitre20-Immobilisations incorporelles	0.00 €	0.00 €
	0.00 €	0.00 €
Chapitre 21-Immobilisations corporelles	132 239.02 €	174 900.00 €
Echelle puits Charnat	4 556.61 €	7 500.00 €
Porte réservoir Vernières	1 859.42 €	
Pompe submersible	84.04 €	
Nettoyeur + adaptateur	2 164.71 €	38 000.00 €
Bâche pour enrobé	683.50 €	
Pompes Bassinet	15 052.00 €	
Pompe à graisse	337.84 €	700.00 €
Compteurs	33 454.22 €	50 000.00 €
Véhicule Ford avec aménagement	18 271.07 €	77 000.00 €
Véhicule Fuso	54 071.77 €	
Matériel informatique	1 703.84 €	1 700.00 €
Chapitre 23-Immobilisations en cours	1 046 049.66 €	1 792 053.00 €
Désamiantage Appartement	25 271.97 €	30 000.00 €
Programme de renouvellement 2022	194 868.93 €	212 000.00 €
Programme de renouvellement 2023	195 767.03 €	460 000.00 €
Etude cas par cas et marché de travaux réalisation des 2 puits à Bassinet	182 331.92 €	249 000.00 €
Réhabilitation de la station de Bassinet	13 084.28 €	432 000.00 €
Etude environnementale -Dossier Loi sur l'eau DUP-Bassinnet	10 935.86 €	16 143.00 €
Maitrise d'œuvre et marché de travaux réhabilitation des puits de Charnat	423 789.37 €	393 000.00 €
Total des dépenses d'investissement	1 210 288.68 €	1 998 954.26 €

1/2 Détail des travaux en régie

<i>Opérations d'ordre Compte 2315-Installation et matériel outillage</i>			
<i>Travaux en régie- Renouvellement de réseau</i>	Réalisé 2022	<i>Travaux en régie- Renouvellement de réseau</i>	Réalisé 2023
Rue des Fougères -Orléat	26 454.20 €	Rue des Fougères-Orléat	47 258.33 €
Chemin des Charretiers-Lezoux	23 700.88 €		
Le Bourg-Orléat	13 229.10 €		
Limpentine -Lezoux	14 860.91 €		
Total des dépenses d'investissement	78 315.09 €		47 258.33 €

2/Les recettes d'investissement

	Réalisé 2022	Réalisé 2023	Evolution CA 2021-CA 2022
10-Dotations fonds divers et réserves	0.00 €	870 000.00€	0.00%
13-Subventions d'investissement	90 325.78 €	176 489.20 €	95.39%
16-Emprunts et dettes assimilés	800 000.00 €	0.00 €	0.00 %
Total des recettes réelles d'investissement	890 325.78 €	1 046 489.20 €	17.54%
021-Virement de la section d'investissement	0.00 €	0.00 €	
040-Opérations d'ordre de transferts entre section	393 469.42 €	369 657.46 €	
041-Opérations patrimoniales	131 103.24 €	0.00 €	
Total des recettes d'investissement de l'exercice	1 416 077.23 €	1 416 146.66 €	
Restes à réaliser	59 400.00 €	0.00 €	
R-001-solde année N-1	136 017.47 €	682 586.80 €	
Total	1 611 494. 70 €	2 098 733.46 €	

2/1 Détail des subventions

Subventions			
Réalisé 2022		Réalisé 2023	
Département-Programme 2021	90 325.78 €	Agence de l'Eau-DUP Bassinet	6 122.25 €
		Département-Programme 2022	88 529.25 €
		Département – Travaux sécurisation puits de Charnat	81 837.70 €
Total des subventions	90 325.78 €		170 366.95 €

ANALYSE FINANCIERE

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

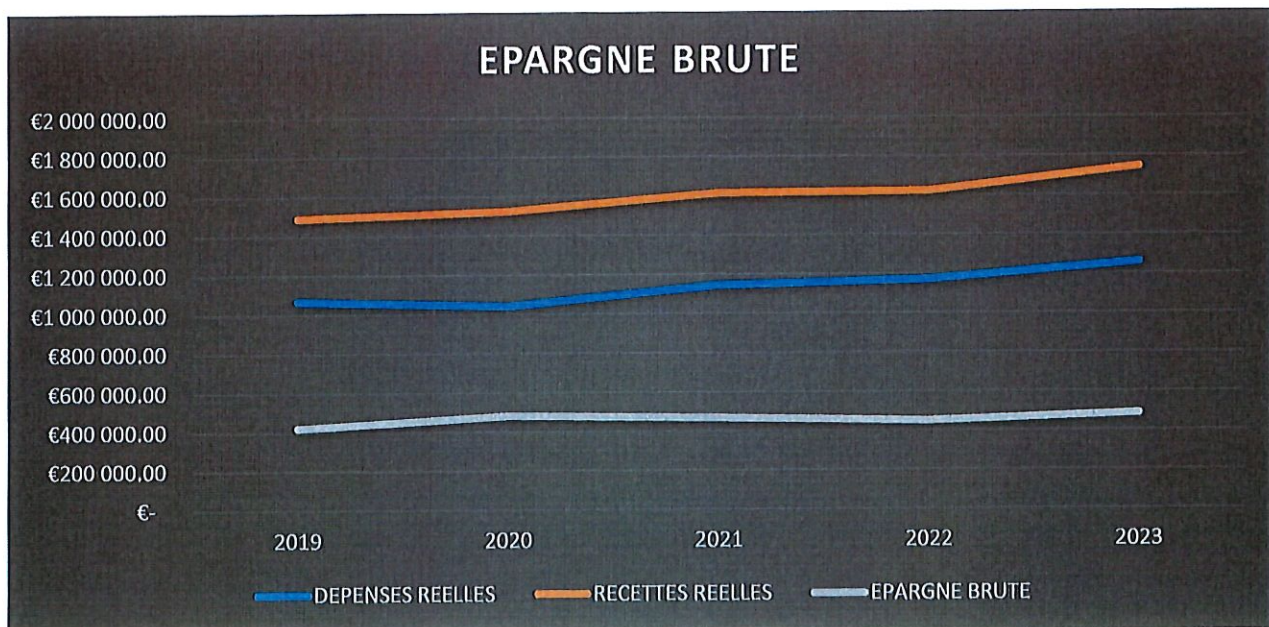
L'épargne nette correspond à l'épargne brute après la déduction des remboursements de dette. Le montant de l'annuité 2023 est de 32 000 €.

Le SIAEP DORE ALLIER bénéficie d'une épargne nette équivalent à 453 417.17 €.

La capacité de désendettement (CAD) permet de mesurer la solvabilité financière de la collectivité en nombre d'années. C'est le rapport entre les dettes en cours et l'épargne brute. Le seuil de référence est 12 ans.

Le CAD du Syndicat est de 1.6 ans pour cet exercice.

	2019	2020	2021	2022	2023
DEPENSES REELLES	1 068 097.75 €	1 041 331.89 €	1 144 486.91 €	1 170 886.14 €	1 257 962.73 €
RECETTES REELLES	1 489 224.01 €	1 522 091.41 €	1 612 715.70 €	1 620 376.20 €	1 743 379.80 €
EPARGNE BRUTE	421 126.26 €	480 759.52 €	468 228.79 €	449 490.06 €	485 417.07 €
TAUX EB	28.28 %	31.58 %	29.03 %	27.74 %	27.84 %



LE BILAN 2023

ACTIF	PASSIF	En €
Immobilisations 14 051 774	Subventions, dotations, Réserves 14 488 910 Dettes financières 768 430	FDR = 1 185 566
Stocks et créances 310 740	Dettes fournisseurs, Sociales	BFR = 295 870
Trésorerie 896 370	14 870	

$$\text{Trésorerie} = \text{FDR} - \text{BFR} = 889\ 696$$

