



Rapport d'analyse

Identification du flux : 2026-040008-322-01-01--2025/11/19-12:52:33
DNT DE EAU AGGLO- BUDGET ASSAINISSEMENT- 2026- Budget Principal

flux est associé à un pavé d'information(s) et/ou d'anomalie(s)

pavé d'information(s) :

Information : Vous pouvez utiliser un plan de compte et une présentation de l'exercice précédent pour voter votre budget, dès lors que celui-ci a été voté avant le premier janvier de l'exercice auquel il s'applique.

1 information



REPUBLIQUE FRANÇAISE

**Numéro SIRET
92478181800035**

**COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT
EPIC MONT DE EAU AGGLO**

POSTE COMPTABLE DE : SGC DE MONT-DE-MARSAN

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Budget primitif

BUDGET : BUDGET ASSAINISSEMENT (2)

ANNEE 2026

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 43 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	15
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	17
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	18

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	19
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	20
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	26
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	27
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	Sans Objet
A3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières	28
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	29
A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes	30
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	31
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B1.5 - Etat des marchés de partenariat	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	32
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	33

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel	34
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	36
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	37
--------------------------	----

(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. 5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.

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

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



I – INFORMATIONS GENERALES

MODALITES DE VOTE DU BUDGET

I – 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.
- sans (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) Délibération du 01/01/1900.

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****VUE D'ENSEMBLE****A1****EXPLOITATION**

V O T E		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION
	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	8 032 000,00	8 032 000,00
+		+	+
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)	8 032 000,00	8 032 000,00

INVESTISSEMENT

V O T E		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068)	2 310 000,00	2 310 000,00
+		+	+
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)	2 310 000,00	2 310 000,00
TOTAL			
	TOTAL DU BUDGET (3)	10 342 000,00	10 342 000,00

(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****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	2 748 100,00	0,00	3 282 000,00	3 282 000,00	3 282 000,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	1 250 000,00	0,00	1 360 000,00	1 360 000,00	1 360 000,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	590 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
Total des dépenses de gestion des services		4 588 100,00	0,00	5 242 000,00	5 242 000,00	5 242 000,00
66	Charges financières	460 000,00	0,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00
67	Charges exceptionnelles	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	50 000,00		50 000,00	50 000,00	50 000,00
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		5 148 100,00	0,00	5 722 000,00	5 722 000,00	5 722 000,00
023	Virement à la section d'investissement (6)	614 000,00		610 000,00	610 000,00	610 000,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	1 700 000,00		1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		2 314 000,00		2 310 000,00	2 310 000,00	2 310 000,00
TOTAL		7 462 100,00	0,00	8 032 000,00	8 032 000,00	8 032 000,00

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES**8 032 000,00****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	150 000,00	0,00	180 000,00	180 000,00	180 000,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	6 778 100,00	0,00	7 140 000,00	7 140 000,00	7 140 000,00
73	Produits issus de la fiscalité (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
75	Autres produits de gestion courante	34 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Total des recettes de gestion des services		6 962 100,00	0,00	7 530 000,00	7 530 000,00	7 530 000,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		6 964 100,00	0,00	7 532 000,00	7 532 000,00	7 532 000,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	498 000,00		500 000,00	500 000,00	500 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		498 000,00		500 000,00	500 000,00	500 000,00
TOTAL		7 462 100,00	0,00	8 032 000,00	8 032 000,00	8 032 000,00

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES**8 032 000,00****Pour information :**
**AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL
DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION
D'INVESTISSEMENT (8)**
1 810 000,00

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. 4, en M. 41 et M. 43.

(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****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	59 100,00	0,00	58 600,00	58 600,00	58 600,00
21	Immobilisations corporelles	2 800,00	0,00	86 200,00	86 200,00	86 200,00
22	Immobilisations reçues en affectation	624 100,00	0,00	535 200,00	535 200,00	535 200,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	686 000,00	0,00	680 000,00	680 000,00	680 000,00
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	1 130 000,00	0,00	1 130 000,00	1 130 000,00	1 130 000,00
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	1 130 000,00	0,00	1 130 000,00	1 130 000,00	1 130 000,00
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	1 816 000,00	0,00	1 810 000,00	1 810 000,00	1 810 000,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	498 000,00		500 000,00	500 000,00	500 000,00
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	498 000,00		500 000,00	500 000,00	500 000,00
	TOTAL	2 314 000,00	0,00	2 310 000,00	2 310 000,00	2 310 000,00

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES**2 310 000,00****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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation (4)	614 000,00		610 000,00	610 000,00	610 000,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	1 700 000,00		1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		2 314 000,00		2 310 000,00	2 310 000,00	2 310 000,00
TOTAL		2 314 000,00	0,00	2 310 000,00	2 310 000,00	2 310 000,00

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	2 310 000,00
---	---------------------

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)	1 810 000,00
---	---------------------

(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****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	3 282 000,00		3 282 000,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	1 360 000,00		1 360 000,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	600 000,00		600 000,00
66	Charges financières	380 000,00	0,00	380 000,00
67	Charges exceptionnelles	50 000,00	0,00	50 000,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	50 000,00	1 700 000,00	1 750 000,00
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		610 000,00	610 000,00
	Dépenses d'exploitation – Total	5 722 000,00	2 310 000,00	8 032 000,00

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES**8 032 000,00**

	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 reçues	0,00	390 000,00	390 000,00
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)	1 130 000,00	0,00	1 130 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	58 600,00	0,00	58 600,00
21	Immobilisations corporelles (6)	86 200,00	0,00	86 200,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	535 200,00	110 000,00	645 200,00
23	Immobilisations en cours (6)	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 (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	1 810 000,00	500 000,00	2 310 000,00

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES**2 310 000,00**

(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****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	180 000,00		180 000,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	7 140 000,00		7 140 000,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		110 000,00	110 000,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	200 000,00		200 000,00
75	Autres produits de gestion courante	10 000,00		10 000,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	2 000,00	390 000,00	392 000,00
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
	Recettes d'exploitation – Total	7 532 000,00	500 000,00	8 032 000,00

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES**8 032 000,00**

	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 reçues	0,00	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	0,00
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		1 700 000,00	1 700 000,00
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		610 000,00	610 000,00
	Recettes d'investissement – Total	0,00	2 310 000,00	2 310 000,00

+

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

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106**0,00**

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES**2 310 000,00**



- (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. 4, en M. 41 et en M. 43.



III – VOTE DU BUDGET

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)	2 748 100,00	3 282 000,00	3 282 000,00
60228	Autres fournitures consommables	0,00	180 000,00	180 000,00
6037	Var. stocks marchandises, terr.nus	150 000,00	180 000,00	180 000,00
604	Achats d'études, prestations de services	270 000,00	350 000,00	350 000,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	770 000,00	650 600,00	650 600,00
6062	Produits de traitement	160 000,00	160 000,00	160 000,00
6063	Fournitures entretien et petit équipt	10 000,00	15 000,00	15 000,00
6064	Fournitures administratives	6 000,00	6 000,00	6 000,00
6066	Carburants	50 000,00	40 000,00	40 000,00
6068	Autres matières et fournitures	180 000,00	0,00	0,00
6078	Autres marchandises	20 000,00	0,00	0,00
6135	Locations mobilières	110 000,00	130 000,00	130 000,00
61523	Entretien, réparations réseaux	5 000,00	50 000,00	50 000,00
61528	Entretien, réparation autres biens immob.	10 000,00	62 000,00	62 000,00
61551	Entretien matériel roulant	40 000,00	40 000,00	40 000,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	165 300,00	100 000,00	100 000,00
6156	Maintenance	155 000,00	170 000,00	170 000,00
6161	Multirisques	16 000,00	14 000,00	14 000,00
6168	Autres	55 000,00	55 000,00	55 000,00
617	Etudes et recherches	224 000,00	647 000,00	647 000,00
618	Divers	25 000,00	21 000,00	21 000,00
6226	Honoraires	12 000,00	12 000,00	12 000,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	500,00	17 000,00	17 000,00
6231	Annonces et insertions	5 000,00	2 000,00	2 000,00
6236	Catalogues et imprimés	100,00	100,00	100,00
6237	Publications	100,00	100,00	100,00
6238	Divers	100,00	0,00	0,00
6241	Transports sur achats	2 000,00	1 000,00	1 000,00
6251	Voyages et déplacements	100,00	500,00	500,00
6256	Missions	1 000,00	500,00	500,00
6257	Réceptions	500,00	500,00	500,00
6261	Frais d'affranchissement	1 500,00	1 000,00	1 000,00
6262	Frais de télécommunications	15 000,00	15 000,00	15 000,00
627	Services bancaires et assimilés	100,00	100,00	100,00
6281	Concours divers (cotisations)	5 500,00	6 500,00	6 500,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	18 000,00	18 000,00	18 000,00
62878	Remb. frais à des tiers	200,00	0,00	0,00
63512	Taxes foncières	3 000,00	3 000,00	3 000,00
6353	Impôts indirects	1 100,00	1 100,00	1 100,00
63713	Redevance pour la performance des systèm	258 000,00	330 000,00	330 000,00
6378	Autres taxes et redevances	3 000,00	3 000,00	3 000,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	1 250 000,00	1 360 000,00	1 360 000,00
6211	Personnel intérimaire	50 000,00	10 000,00	10 000,00
6218	Autre personnel extérieur	644 000,00	572 000,00	572 000,00
6333	Particip. employeurs format* pro. cont.	2 000,00	2 000,00	2 000,00
6411	Salaires, appointements, commissions	424 000,00	550 000,00	550 000,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	100 000,00	138 000,00	138 000,00
6452	Cotisations aux mutuelles	2 000,00	23 000,00	23 000,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	20 000,00	30 000,00	30 000,00
6458	Cotisat* autres organismes sociaux	2 000,00	24 000,00	24 000,00
6472	Versements aux comités d'entreprise	3 000,00	7 000,00	7 000,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	3 000,00	4 000,00	4 000,00
014	Atténuations de produits (7)	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	590 000,00	600 000,00	600 000,00
6541	Créances admises en non-valeur	30 000,00	25 000,00	25 000,00
6542	Créances éteintes	30 000,00	25 000,00	25 000,00
6588	Autres ch. diverses de gestion courante	530 000,00	550 000,00	550 000,00
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011 + 012 + 014 + 65)		4 588 100,00	5 242 000,00	5 242 000,00



Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	nouvelles (3)	
66	Charges financières (b) (8)	460 000,00	380 000,00	380 000,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	460 000,00	380 000,00	380 000,00
67	Charges exceptionnelles (c)	50 000,00	50 000,00	50 000,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	50 000,00	50 000,00	50 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (9)	50 000,00	50 000,00	50 000,00
6817	Dot. dépréc. actifs circulants	50 000,00	50 000,00	50 000,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (10)	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses Imprévues (f)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a + b + c + d + e + f		5 148 100,00	5 722 000,00	5 722 000,00
023	Virement à la section d'investissement	614 000,00	610 000,00	610 000,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12)	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		2 314 000,00	2 310 000,00	2 310 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		2 314 000,00	2 310 000,00	2 310 000,00
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		7 462 100,00	8 032 000,00	8 032 000,00

+

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

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	8 032 000,00
---	---------------------

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	0,00

(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. 4 et M. 43.

(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 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.

(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 règle 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

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)	150 000,00	180 000,00	180 000,00
6037	Var. stocks marchandises, terr.nus	150 000,00	180 000,00	180 000,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	6 778 100,00	7 140 000,00	7 140 000,00
704	Travaux	320 000,00	400 000,00	400 000,00
70611	Redevance d'assainissement collectif	6 108 000,00	6 390 000,00	6 390 000,00
7068	Autres prestations de services	350 000,00	350 000,00	350 000,00
7088	Autres produits activités annexes	100,00	0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	200 000,00	200 000,00
748	Autres subventions d'exploitation	0,00	200 000,00	200 000,00
75	Autres produits de gestion courante	34 000,00	10 000,00	10 000,00
7588	Autres	34 000,00	10 000,00	10 000,00
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 013 + 70 + 73 + 74 + 75		6 962 100,00	7 530 000,00	7 530 000,00
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	2 000,00	2 000,00	2 000,00
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	1 000,00	1 000,00	1 000,00
778	Autres produits exceptionnels	1 000,00	1 000,00	1 000,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES = a + b + c + d		6 964 100,00	7 532 000,00	7 532 000,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)	498 000,00	500 000,00	500 000,00
722	Immobilisations corporelles	108 000,00	110 000,00	110 000,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	390 000,00	390 000,00	390 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (8)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		498 000,00	500 000,00	500 000,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		7 462 100,00	8 032 000,00	8 032 000,00

+

RESTES A REALISER N-1 (10)

0,00

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10)

0,00

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES

8 032 000,00

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 règle.

(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. 4, M. 41 et M. 43.

(7) 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.

(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 règle 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

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)	59 100,00	58 600,00	58 600,00
2031	Frais d'études	42 600,00	52 600,00	52 600,00
2051	Concessions et droits assimilés	16 500,00	6 000,00	6 000,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	2 800,00	86 200,00	86 200,00
2154	Matériel industriel	0,00	0,00	0,00
2155	Outillage industriel	0,00	30 000,00	30 000,00
21562	Service d'assainissement	0,00	0,00	0,00
2182	Matériel de transport	0,00	25 000,00	25 000,00
2183	Matériel de bureau et informatique	1 800,00	4 200,00	4 200,00
2184	Mobilier	1 000,00	27 000,00	27 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	624 100,00	535 200,00	535 200,00
22311	Bâtiments d'exploitation (affectation)	0,00	0,00	0,00
22351	Aménagt Bât. exploitation (affectat*)	0,00	20 000,00	20 000,00
22532	Réseaux d'assainissement (affectation)	537 300,00	324 000,00	324 000,00
22562	Service d'assainissement (affectation)	86 800,00	191 200,00	191 200,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
2313	Constructions	0,00	0,00	0,00
2315	Installat*, matériel et outillage techni	0,00	0,00	0,00
2317	Immo. corporelles reçues mise à dispo.	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		686 000,00	680 000,00	680 000,00
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	1 130 000,00	1 130 000,00	1 130 000,00
1641	Emprunts en euros	1 130 000,00	1 130 000,00	1 130 000,00
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		1 130 000,00	1 130 000,00	1 130 000,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		1 816 000,00	1 810 000,00	1 810 000,00
040	Opérat* ordre transfert entre sections (7) (8)	498 000,00	500 000,00	500 000,00
	Reprises sur autofinancement antérieur	390 000,00	390 000,00	390 000,00
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	287 200,00	315 000,00	315 000,00
139118	Sub. équipt cpte résult. Autres	11 900,00	12 000,00	12 000,00
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	42 000,00	53 000,00	53 000,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	43 900,00	2 000,00	2 000,00
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	3 900,00	4 000,00	4 000,00
139188	des tiers	1 100,00	4 000,00	4 000,00
	Charges transférées	108 000,00	110 000,00	110 000,00
22532	Réseaux d'assainissement (affectation)	108 000,00	110 000,00	110 000,00
041	Opérations patrimoniales (9)	0,00	0,00	0,00
2317	Immo. corporelles reçues mise à dispo.	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		498 000,00	500 000,00	500 000,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		2 314 000,00	2 310 000,00	2 310 000,00

+

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	2 310 000,00
---	---------------------



(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

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	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	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
Total des recettes d'équipement		0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
1068	Autres 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		0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation	614 000,00	610 000,00	610 000,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7)	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	0,00	6 000,00	6 000,00
28087	Immo. incorp. reçues - mise à dispo.	35 000,00	20 000,00	20 000,00
28088	Autres immobilisations incorporelles	500,00	1 000,00	1 000,00
28154	Matériel industriel	0,00	2 000,00	2 000,00
28155	Outillage industriel	0,00	3 000,00	3 000,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	0,00	1 000,00	1 000,00
28182	Matériel de transport	0,00	50 000,00	50 000,00
28183	Matériel de bureau et informatique	0,00	1 000,00	1 000,00
2822	Aménagements de terrains (affectation)	10 000,00	10 000,00	10 000,00
2823	Constructions (affectation)	664 500,00	646 000,00	646 000,00
2825	Matériel technique (affectation)	930 000,00	900 000,00	900 000,00
2828	Autres immos corporelles (affectation)	60 000,00	60 000,00	60 000,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		2 314 000,00	2 310 000,00	2 310 000,00
041	Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00	0,00
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES D'ORDRE		2 314 000,00	2 310 000,00	2 310 000,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		2 314 000,00	2 310 000,00	2 310 000,00

+

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

2 310 000,00

(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****DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT****B3**

Cet état ne contient pas d'information.



Envoyé en préfecture le 17/12/2025

Reçu en préfecture le 17/12/2025

Publié le 17/12/2025

ID : 040-924781818-20251127-DEL_25_11_12A-BF

IV - ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE

IV
A1.1

A1.1 - DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N-1	Montant des remboursements N-1		Encours restant dû au 01/01/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
921 Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement						
928 Autres avances de trésorerie						
931 Lignes de trésorerie						
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Biliets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
519 Crédits de trésorerie (Total)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Circulaire n° NOR : INTB8900071C du 22/02/1989.
(2) Indiquer la date de la délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision de l'ordonnateur de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant (article L. 2122-22 du CGCT).
(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615, sauf pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6611 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

IV – ANNEXES			IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE			A1.2

A1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)


Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux Initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00								O/N	
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					28 587 162,81									
1641 Emprunts en euros (total)					28 587 162,81									
00090139148 (E73)	CREDIT AGRICOLE	09/08/2012	01/01/2025	28/04/2025	300 000,00	F	Taux fixe à 5,57 %	5,570	5,570	EUR	A	P	O	A-1
00096580321 (E71)	CREDIT AGRICOLE CORPORATE AND INVESTMENT BANK	07/08/2013	01/01/2025	31/01/2025	1 100 000,00	F	Taux fixe à 3,58 %	3,580	3,630	EUR	T	P	O	A-1
1352564	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	14/10/2014	01/01/2025	01/11/2025	200 704,18	V	(Livret A(Préfixé) + 1)-Floor 0 sur Livret A(Préfixé)	4,000	4,000	EUR	A	P	O	A-1
20600314	CAISSE D'EPARGNE	26/07/2006	01/01/2025	05/08/2025	35 000,00	F	Taux fixe à 4,34 %	4,340	4,340	EUR	A	P	O	A-1
20700379	CAISSE D'EPARGNE	22/10/2007	01/01/2025	15/05/2025	400 000,00	F	Taux fixe à 4,6 %	4,600	4,650	EUR	S	P	O	A-1
44981081 (E51)	CREDIT AGRICOLE	31/07/2006	01/01/2025	05/10/2025	510 000,00	F	Taux fixe à 3,95 %	3,950	3,950	EUR	A	P	O	A-1
5380165	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	26/10/2020	01/01/2025	01/03/2025	6 823 585,00	V	(Livret A(Préfixé) + 0,6)-Floor 0 sur Livret A(Préfixé)	3,600	3,600	EUR	T	P	O	A-1
5649798	CAISSE D'EPARGNE	27/11/2018	01/01/2025	30/01/2025	2 800 000,00	F	Taux fixe à 1,73 %	1,730	1,730	EUR	A	P	O	A-1
9018244 (E68)	CAISSE D'EPARGNE	19/04/2012	01/01/2025	05/03/2025	500 000,00	F	Taux fixe à 4,78 %	4,780	4,870	EUR	T	P	O	A-1
9856994	CAISSE D'EPARGNE	21/12/2016	01/01/2025	05/03/2025	75 000,00	F	Taux fixe à 1,41 %	1,410	1,410	EUR	A	P	O	A-1

Envoyé en préfecture le 17/12/2025

Reçu en préfecture le 17/12/2025

Publié le 17/12/2025

ID : 040-924781818-20251127-DEL_25_11_12A-BF



Emprunts et dettes à l'origine du contrat											
Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux Initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel		
9930827	CAISSE D'EPARGNE	04/05/2017	01/01/2025	15/03/2025	1 250 000,00	V	(Livret A(Préfixé) + 0.2)-Floor 0 sur Livret A(Préfixé)	3,200	3,290	EUR	T
A3310015 (E64)	CAISSE D'EPARGNE	10/12/2008	01/01/2025	17/02/2025	448 093,59	F	Taux fixe à 1.5 %	1,500	1,500	EUR	A
A33160Q7 (E76)	CAISSE D'EPARGNE	04/10/2016	01/01/2025	05/01/2025	530 000,00	F	Taux fixe à 1.07 %	1,070	1,070	EUR	A
A33170F9	CAISSE D'EPARGNE	03/07/2017	01/01/2025	15/03/2025	428 470,24	V	(Livret A(Préfixé) + 0.2)-Floor 0 sur Livret A(Préfixé)	3,200	3,290	EUR	T
MIN549509EUR002 (E66)	SFIL CAFFIL	21/07/2011	01/01/2025	02/01/2025	177 500,00	V	(Euribor 3M + 0.63)-Floor -0.63 sur Euribor 3M	3,310	3,400	EUR	T
MIN549514EUR - Conso	SFIL CAFFIL	17/07/2020	01/01/2025	01/02/2025	3 500 000,00	F	Taux fixe à 0.97 %	0,970	0,970	EUR	T
MON549511EUR	SFIL CAFFIL	20/05/2019	01/01/2025	02/01/2025	5 100 000,00	F	Taux fixe à 1.54 %	1,540	1,550	EUR	T
MON549515EUR	SFIL CAFFIL	20/09/2020	01/01/2025	02/01/2025	4 000 000,00	F	Taux fixe à 0.97 %	0,970	0,970	EUR	T
SINEL-8515926	CAISSE D'EPARGNE	31/12/2008	01/01/2025	15/01/2025	211 189,20	F	Taux fixe à 4.57 %	4,570	4,620	EUR	S
SINEL-A6408041	CAISSE D'EPARGNE	10/03/2008	01/01/2025	15/03/2025	195 620,60	F	Taux fixe à 4.63 %	4,630	4,630	EUR	A
1643 Emprunts en devises (total)					0,00						
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00						
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00						
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00						



Emprunts et dettes à l'origine du contrat														
Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					980 544,12									
1681 Autres emprunts (total)					980 544,12									
120 40 1952 - 2012/9539 (E67)	Agence de l'eau Adour Garonne	25/07/2012	01/01/2025	25/07/2025	38 480,00	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
120 40 1952 - 2014/4188 (E75)	Agence de l'eau Adour Garonne	10/04/2014	01/01/2025	10/04/2025	2 371,12	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
120 40 1975 - 2013/11321 (E69)	Agence de l'eau Adour Garonne	23/07/2013	01/01/2025	23/07/2025	141 750,00	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
120 40 1975 - 2015/8027 (E74)	Agence de l'eau Adour Garonne	03/07/2015	01/01/2025	03/07/2025	263 250,00	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
125-2018-00004-003	Agence de l'eau Adour Garonne	04/05/2020	01/01/2025	23/04/2025	106 938,60	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	P	O	A-1
125-2018-00004-004	Agence de l'eau Adour Garonne	01/06/2021	01/01/2025	31/05/2025	106 938,60	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	P	O	A-1
125201800004001	Agence de l'eau Adour Garonne	07/03/2019	01/01/2025	06/03/2025	160 407,90	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	P	O	A-1
125201800004002	Agence de l'eau Adour Garonne	13/11/2019	01/01/2025	05/11/2025	160 407,90	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	P	O	A-1
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					29 567 706,93									

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle, T : trimestrielle, X autre.

(7) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres à préciser.

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

IV

A1.2

A1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Emprunts et dettes au 01/01/N												
Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		0,00		21 530 979,83					1 047 480,04	361 720,79	0,00	83 938,46
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		21 530 979,83					1 047 480,04	361 720,79	0,00	83 938,46
00090139148 (E73)	N	0,00	A-1	77 599,72	2,32	F	Taux fixe à 5,57 %	5,570	24 516,38	4 322,30	0,00	1 987,59
00096580321 (E71)	N	0,00	A-1	535 350,88	7,83	F	Taux fixe à 3,58 %	3,630	58 874,36	18 381,04	0,00	2 842,98
1352564	N	0,00	A-1	122 496,28	8,83	V	(Livret A(Préfixé) + 1)-Floor 0 sur Livret A(Préfixé)	2,700	11 575,04	3 307,40	0,00	472,65
20600314	N	0,00	A-1	2 543,14	0,59	F	Taux fixe à 4,34 %	4,340	2 543,14	110,35	0,00	0,00
20700379	N	0,00	A-1	58 223,87	1,87	F	Taux fixe à 4,6 %	4,650	28 450,12	2 354,84	0,00	171,20
44981081 (E51)	N	0,00	A-1	35 941,15	0,76	F	Taux fixe à 3,95 %	3,950	35 941,15	1 419,68	0,00	0,00
5380165	N	0,00	A-1	6 501 885,95	36,42	V	(Livret A(Préfixé) + 0,6)-Floor 0 sur Livret A(Préfixé)	2,300	115 629,41	139 354,90	0,00	11 225,67
5649798	N	0,00	A-1	2 233 143,89	18,08	F	Taux fixe à 1,73 %	1,730	100 276,29	38 633,39	0,00	33 823,69
9018244 (E68)	N	0,00	A-1	88 930,87	1,93	F	Taux fixe à 4,78 %	4,870	43 409,32	3 480,48	0,00	151,11
9856994	N	0,00	A-1	43 274,04	10,18	F	Taux fixe à 1,41 %	1,410	3 864,43	610,16	0,00	457,66
9930827	N	0,00	A-1	778 265,84	11,96	V	(Livret A(Préfixé) + 0,2)-Floor 0 sur Livret A(Préfixé)	1,940	61 524,59	13 590,52	0,00	573,39
A3310015 (E64)	N	0,00	A-1	88 403,81	2,13	F	Taux fixe à 1,5 %	1,500	28 743,36	1 326,06	0,00	778,07

Envoyé en préfecture le 17/12/2025

Reçu en préfecture le 17/12/2025

Publié le 17/12/2025

ID : 040-924781818-20251127-DEL_25_11_12A-BF



Emprunts et dettes au 01/01/N												
Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
A33160Q7 (E76)	N	0,00	A-1	220 353,17	5,01	F	Taux fixe à 1.07 %	1,070	35 755,31	2 357,78	0,00	1 947,77
A33170F9	N	0,00	A-1	280 175,72	11,96	V	(Livret A(Préfixé) + 0.2)-Floor 0 sur Livret A(Préfixé)	1,940	22 148,86	4 892,59	0,00	206,42
MIN549509EUR002 (E66)	N	0,00	A-1	3 334,48	0,00	V	(Euribor 3M + 0.63)-Floor -0.63 sur Euribor 3M	2,710	3 334,48	22,55	0,00	0,00
MIN549514EUR - Conso	N	0,00	A-1	2 945 833,27	25,08	F	Taux fixe à 0.97 %	0,970	116 666,68	28 150,22	0,00	4 497,59
MON549511EUR	N	0,00	A-1	4 037 500,00	23,50	F	Taux fixe à 1.54 %	1,550	170 000,00	61 195,76	0,00	14 724,44
MON549515EUR	N	0,00	A-1	3 333 333,40	24,75	F	Taux fixe à 0.97 %	0,970	133 333,32	31 848,33	0,00	7 673,78
SINEL-8515926	N	0,00	A-1	88 513,90	3,04	F	Taux fixe à 4.57 %	4,620	23 877,96	3 775,36	0,00	1 353,85
SINEL-A6408041	N	0,00	A-1	55 876,45	1,21	F	Taux fixe à 4.63 %	4,630	27 213,84	2 587,08	0,00	1 050,60
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		499 712,78					65 369,60	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		499 712,78					65 369,60	0,00	0,00	0,00
120 40 1952 - 2012/9539 (E67)	N	0,00	A-1	5 130,71	1,57	F	Taux fixe à 0 %	0,000	2 565,33	0,00	0,00	0,00
120 40 1952 - 2014/4188 (E75)	N	0,00	A-1	632,35	3,27	F	Taux fixe à 0 %	0,000	158,07	0,00	0,00	0,00
120 40 1975 - 2013/11321 (E69)	N	0,00	A-1	28 350,00	2,56	F	Taux fixe à 0 %	0,000	9 450,00	0,00	0,00	0,00

Emprunts et dettes au 01/01/N												
Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
120 40 1975 - 2015/8027 (E74)	N	0,00	A-1	87 750,00	4,51	F	Taux fixe à 0 %	0,000	17 550,00	0,00	0,00	0,00
125-2018-00004-003	N	0,00	A-1	78 421,64	10,31	F	Taux fixe à 0 %	0,000	7 129,24	0,00	0,00	0,00
125-2018-00004-004	N	0,00	A-1	85 550,88	11,42	F	Taux fixe à 0 %	0,000	7 129,24	0,00	0,00	0,00
125201800004001	N	0,00	A-1	106 938,60	9,18	F	Taux fixe à 0 %	0,000	10 693,86	0,00	0,00	0,00
125201800004002	N	0,00	A-1	106 938,60	9,84	F	Taux fixe à 0 %	0,000	10 693,86	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		0,00		22 030 692,61					1 112 849,64	361 720,79	0,00	83 938,46

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(12) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(13) Mentionner l'index en cours au 01/01/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et Intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

IV – ANNEXES			IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS			A1.4

A1.4 – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

Structure	Indices sous-jacents	(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	28	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	22 030 692,61	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swap)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 01/01/N après opérations de couverture éventuelles.

IV – ANNEXES	
ELEMENTS DU BILAN	
METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	A2

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE	
Délibération du	
Biens de faible valeur	Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : €
	27-03-1997

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Frais d'études	5	15/07/2024
L	Frais de recherche et de développement	5	15/07/2024
L	Frais d'insertion	5	15/07/2024
L	Concessions et droits assimilés	2	15/07/2024
L	Autres immobilisations incorporelles	5	15/07/2024
L	Agencements et aménagements de terrains -terrains nus	15	15/07/2024
L	Agencements et aménagements de terrains -autres terrains	15	15/07/2024
L	Constructions - Batiments exploitation	50	15/07/2024
L	Constructions - Batiments administratifs	50	15/07/2024
L	Installations générales, agencements, aménagement des constructions - Batiments exploitation	15	15/07/2024
L	Installations générales, agencements, aménagement des constructions - Batiments administratifs	20	15/07/2024
L	Autres constructions	15	15/07/2024
L	Constructions sur sol d'autrui- Batiments exploitation	50	15/07/2024
L	Constructions sur sol d'autrui- Batiments administratifs	50	15/07/2024
L	Constructions sur sol d'autrui- Batiments administratifs	15	15/07/2024
L	Constructions sur sol d'autrui - Batiments administratifs	20	15/07/2024
L	Installations complexes spécialisées	20	15/07/2024
L	Réseaux adduction d'eau	50	15/07/2024
L	Réseaux adduction d'assainissement	50	15/07/2024
L	Matériel industriel	15	15/07/2024
L	Outilsage industriel	10	15/07/2024
L	Matériel spécifique exploitation	10	15/07/2024
L	Installations générales, agencements et aménagements divers	20	15/07/2024
L	Matériel de transport	10	15/07/2024
L	Matériel de bureau et matériel informatique	5	15/07/2024
L	Mobilier	15	15/07/2024



IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES

A4.1

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS

Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1 (1)

	Propositions nouvelles	Vote (2)
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	0,00	0,00
Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	0,00	0,00
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	0,00	0,00

Disponibilité des ressources propres provenant des exercices antérieurs après financement de la section investissement de l'exercice N-1 (1)

	Propositions nouvelles	Vote (2)
Affectation au 106 (C)	0,00	0,00
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	0,00	0,00
Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I) Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité	0,00	0,00

COUVERTURE DE L'ANNUITE DE LA DETTE PAR LES RESSOURCES PROPRES - PETIT EQUILIBRE

	Propositions nouvelles	Vote
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(3)	1 520 000,00	1 520 000,00
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(3)	2 310 000,00	2 310 000,00
Couverture de l'annuité de la dette (Solde III = E - D) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte par les ressources de l'exercice, vérifier la couverture par les éventuelles ressources disponibles des exercices antérieurs (cf. solde II)	790 000,00	790 000,00

(1) Eléments à compléter uniquement s'il y a eu reprise des résultats, anticipée ou classique

(2) Cumul des crédits de l'exercice votés ou reportés

(3) Les RAR étant intégrés au calcul des ressources propres provenant des exercices antérieurs, seuls les crédits de l'exercice sont à inscrire. Le détail des crédits est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

**IV – ANNEXES**
ELEMENTS DU BILAN
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES
A4.2**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		1 520 000,00	1 520 000,00
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		1 130 000,00	1 130 000,00
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	1 130 000,00	1 130 000,00
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)		390 000,00	390 000,00
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	390 000,00	390 000,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

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

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



IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES

A4.3

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		2 310 000,00	III 2 310 000,00
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)		2 310 000,00	2 310 000,00
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		
2805	Licences, logiciels, droits similaires	6 000,00	6 000,00
28087	Immo. incorp. reçues - mise à dispo.	20 000,00	20 000,00
28088	Autres immobilisations incorporelles	1 000,00	1 000,00
28154	Matériel industriel	2 000,00	2 000,00
28155	Outillage industriel	3 000,00	3 000,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	1 000,00	1 000,00
28182	Matériel de transport	50 000,00	50 000,00
28183	Matériel de bureau et informatique	1 000,00	1 000,00
2822	Aménagements de terrains (affectation)	10 000,00	10 000,00
2823	Constructions (affectation)	646 000,00	646 000,00
2825	Matériel technique (affectation)	900 000,00	900 000,00
2828	Autres immos corporelles (affectation)	60 000,00	60 000,00
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	610 000,00	610 000,00

(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.

**IV – ANNEXES****ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS
SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET****B1.3****B1.3 – SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET**

- (1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention.
(2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.
(3) Objet pour lequel est versée la subvention.

**IV – ANNEXES**
ENGAGEMENTS HORS BILAN
AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT
B2.1**B2.1 – SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT**

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP		
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de N (3)
2025-002 AUTOMATES TELEGESTION	500 000,00	0,00	500 000,00	8 430,00	170 000,00	321 570,00

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

**IV – ANNEXES**
ENGAGEMENTS HORS BILAN
AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT
B2.2**B2.2 – SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT**

N° ou intitulé de l'AE	Montant des AE			Montant des CP		
	Pour mémoire AE votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de N (3)
2025-001 SCHEMA DIRECTEUR	1 040 000,00	0,00	1 040 000,00	209 421,25	550 000,00	280 578,75

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

(3) Il s'agit de la différence entre les AE engagées et les CP consommés.



Envoyé en préfecture le 17/12/2025

Reçu en préfecture le 17/12/2025

Publié le 17/12/2025

ID : 040-924781818-20251127-DEL 25_11_12A-BF

IV – ANNEXES

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N

IV
C1.1

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article L. 313-1 du CGFP		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		15,00	0,00	15,00	0,00	14,00	14,00
Adjoint technique	C	10,00	0,00	10,00	0,00	9,00	9,00
Ingénieur	A	2,00	0,00	2,00	0,00	2,00	2,00
Technicien	B	3,00	0,00	3,00	0,00	3,00	3,00
FILIERE SOCIALE (d)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SPORTIVE (g)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE CULTURELLE (h)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ANIMATION (i)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE POLICE (j)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		15,00	0,00	15,00	0,00	14,00	14,00

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INTB9500102C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.
(4) Evaluator temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :
ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent la moitié de l'année (ex : COD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 * 6 / 12).

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant.



Envoyé en préfecture le 17/12/2025

Reçu en préfecture le 17/12/2025

Publié le 17/12/2025

ID : 040-924781818-20251127-DEL_25_11_12A-BF

IV – ANNEXES

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N

IV
C1.1

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
gents occupant un emploi permanent (6)				0,00		
gents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
TOTAL GENERAL				0,00		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif,

TECH : Technique,
URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).

S : Social,
MS : Médico-social,
MT : Médico-technique,
SP : Sportif,
CULT : Culturel
ANIM : Animation,
POL : Police,
POMP : Sapeurs-pompiers,
X : Emplois non cités.

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle).

(4) CONTRAT : Moif du contrat (code général de la fonction publique - CGFP) :

332-23-1 : Accroissement temporaire d'activité pour une durée maximale de douze mois.
332-23-2 : Accroissement saisonnier d'activité pour une durée maximale de six mois.
332-24 : Contrat de projet pour une durée minimale d'un an et une durée maximale fixée par les parties dans la limite de six ans.
332-13 : Remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible.
332-14 : Vacance temporaire d'un emploi.
332-8-1 : Absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
332-8-2 : Justifié par les besoins des services ou la nature des fonctions, sous réserve qu'aucun fonctionnaire territorial n'a pu être recruté dans les conditions prévues par le CGFP.
332-8-3 : Communes de moins de 1 000 habitants et groupements de communes regroupant moins de 15 000 habitants.
332-8-4 : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 10 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal.
332-8-5 : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 10 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal.
332-8-6 : Emplois des communes (> 2 000 hab.) et des agents non titulaires de moins de 10 000 hab dont la création ou suppression dépend de la décision d'une autorité.
332-5 : Contractuel territorial sur emploi permanent - peut être nommé en qualité de fonctionnaire stagiaire par l'autorité territoriale.
332-10 : Contrat à durée indéterminée en application de l'article L. 332-8 avec un agent contractuel territorial qui justifie d'une durée de services publics de six ans au moins.
332-11 : Contrat à durée indéterminée lorsque l'agent contractuel territorial concerné remplit avant l'expiration de son contrat les conditions d'ancienneté mentionnées à l'article L. 332-10.
343-1 343-3 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap (CGFP art. L.326 et L.352).
333-1 333-10 : Collaborateurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnaires de direction).
333-12 : Collaborateurs de groupes d'élus.
A : Autres.

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés « A / autres » et feront l'objet d'une précision (ex : « contrats aidés »).

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-8, 332-13, 332-14, 326, 352 du CGFP, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement des articles 327-5, 332-10 et 332-11 du CGFP.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-23, 332-24, 333-1 à 333-12.

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

**IV – ANNEXES****AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS
ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT
EMPLOYE PAR LA REGIE****C1.2****C1.2 – ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE (1)**

AGENTS TITULAIRES OU NON	CATEGORIES	EFFECTIFS	MONTANT PREVU A L'ARTICLE 6215
TOTAL GENERAL		0	0,00

(1) Cette annexe est servie s'il s'agit d'un budget annexé au budget d'une collectivité locale ou d'un établissement public local et si la collectivité de rattachement a mis à disposition du personnel en vue de l'exploitation du service.

**IV – ANNEXES**
ARRETE ET SIGNATURES**IV**
D

Nombre de membres en exercice : 0

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation :

Présenté par (1) ,

A le

(1) ,

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

A , le

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

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

A ,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 : .

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