

## REPUBLIQUE FRANÇAISE

|  |   |
|--|---|
| <b>Numéro SIRET</b><br><b>20005721400096</b> | <b>COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT</b><br><b>Commune Commune de PERCY-EN-NORMANDIE</b> |
|--|---|

POSTE COMPTABLE DE : SERVICE DE GESTION COMPTABLE GRANVILLE

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

M. 49 (1)

|                        |
|------------------------|
| <b>Budget primitif</b> |
|------------------------|

BUDGET : ASSAINISSEMENT M49 (2)

**ANNEE 2024**

(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 16

B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 17

## IV - Annexes

### A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie 18

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 19

A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux 23

A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 24

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 25

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

A3.2 - Etalement des provisions Sans Objet

A4.1 - Equilibre des opérations financières 26

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 27

A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes 28

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 29

A7 - Détail des opérations pour compte de tiers Sans Objet

### B - Engagements hors bilan

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

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

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

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

B1.5 - Etat des 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 Sans Objet

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

### C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel Sans Objet

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

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

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

## D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures 30

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M. 49.

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L. 5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.

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

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

|                                    |          |
|------------------------------------|----------|
| <b>I – INFORMATIONS GENERALES</b>  | <b>I</b> |
| <b>MODALITES DE VOTE DU BUDGET</b> |          |

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) .

IV – La comparaison avec le budget précédent (cf. colonne « Pour mémoire ») s'effectue par rapport à la colonne du budget (4) cumulé de l'exercice précédent.

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

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

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

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

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

(4) 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.

|   |           |
|---|-----------|
| <b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b> | <b>II</b> |
| <b>VUE D'ENSEMBLE</b>                       | <b>A1</b> |

**EXPLOITATION**

|   |   | DEPENSES DE LA SECTION<br>D'EXPLOITATION | RECETTES DE LA SECTION<br>D'EXPLOITATION |
|---|---|--|--|
| <b>V</b>  | <b>O</b>  |  |  |
| <b>T</b>  | <b>E</b>  |  |  |
|   | <b>CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES<br/>AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)</b> | 220 767,32                               | 186 060,00                               |
| +   |   | +  | +  |
| <b>R</b>  | <b>RESTES A REALISER (R.A.R) DE<br/>L'EXERCICE PRECEDENT (2)</b>          | 0,00                                     | 0,00                                     |
| <b>E</b>  | <b>002 RESULTAT D'EXPLOITATION<br/>REPORTE (2)</b>                        | (si déficit)<br>0,00                     | (si excédent)<br>34 707,32               |
| =   |   | =  | =  |
| <b>TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION<br/>(3)</b> |   | 220 767,32                               | 220 767,32                               |

**INVESTISSEMENT**

|   |   | DEPENSES DE LA SECTION<br>D'INVESTISSEMENT | RECETTES DE LA SECTION<br>D'INVESTISSEMENT |
|---|---|--|--|
| <b>V</b>  | <b>O</b>  |  |  |
| <b>T</b>  | <b>E</b>  |  |  |
|   | <b>CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES<br/>AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y<br/>compris les comptes 1064 et 1068)</b> | 181 048,24                                 | 88 230,00                                  |
| +   |   | +  | +  |
| <b>R</b>  | <b>RESTES A REALISER (R.A.R) DE<br/>L'EXERCICE PRECEDENT (2)</b>  | 19 244,75                                  | 31 043,00                                  |
| <b>E</b>  | <b>001 SOLDE D'EXECUTION DE LA<br/>SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE<br/>(2)</b>                                   | (si solde négatif)<br>0,00                 | (si solde positif)<br>81 019,99            |
| =   |   | =  | =  |
| <b>TOTAL DE LA SECTION<br/>D'INVESTISSEMENT (3)</b> |   | 200 292,99                                 | 200 292,99                                 |

**TOTAL**

|                            |            |            |
|----------------------------|------------|------------|
| <b>TOTAL DU BUDGET (3)</b> | 421 060,31 | 421 060,31 |
|----------------------------|------------|------------|

(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.

|   |           |
|---|-----------|
| <b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b> | <b>II</b> |
| <b>SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES</b>   | <b>A2</b> |

**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                | 70 100,33                         | 0,00                      | 91 347,32              | 91 347,32         | 91 347,32            |
| 012   | Charges de personnel, frais assimilés      | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| 014   | Atténuations de produits                   | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| 65  | Autres charges de gestion courante         | 5,00                              | 0,00                      | 5,00                   | 5,00              | 5,00                 |
| <b>Total des dépenses de gestion des services</b> |  | <b>70 105,33</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>91 352,32</b>       | <b>91 352,32</b>  | <b>91 352,32</b>     |
| 66  | Charges financières                        | 12 650,00                         | 0,00                      | 11 585,00              | 11 585,00         | 11 585,00            |
| 67  | Charges exceptionnelles                    | 200,00                            | 0,00                      | 29 600,00              | 29 600,00         | 29 600,00            |
| 68  | Dotations aux provisions et dépréciat° (4) | 0,00                              |                           | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| 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                 |
| <b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>  |  | <b>82 955,33</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>132 537,32</b>      | <b>132 537,32</b> | <b>132 537,32</b>    |
| 023   | Virement à la section d'investissement (6) | 0,00                              |                           | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| 042   | Opérat° ordre transfert entre sections (6) | 84 000,00                         |                           | 88 230,00              | 88 230,00         | 88 230,00            |
| 043   | Opérat° ordre intérieur de la section (6)  | 0,00                              |                           | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| <b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>  |  | <b>84 000,00</b>                  |                           | <b>88 230,00</b>       | <b>88 230,00</b>  | <b>88 230,00</b>     |
| <b>TOTAL</b>                                      |  | <b>166 955,33</b>                 | <b>0,00</b>               | <b>220 767,32</b>      | <b>220 767,32</b> | <b>220 767,32</b>    |

+

|   |             |
|---|-------------|
| <b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)</b> | <b>0,00</b> |
|---|-------------|

=

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b> | <b>220 767,32</b> |
|---|-------------------|

**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                      | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| 70  | Ventes produits fabriqués, prestations       | 93 010,00                         | 0,00                      | 138 310,00             | 138 310,00        | 138 310,00           |
| 73  | Produits issus de la fiscalité (7)           | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| 74  | Subventions d'exploitation                   | 5 300,00                          | 0,00                      | 3 000,00               | 3 000,00          | 3 000,00             |
| 75  | Autres produits de gestion courante          | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| <b>Total des recettes de gestion des services</b> |  | <b>98 310,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>141 310,00</b>      | <b>141 310,00</b> | <b>141 310,00</b>    |
| 76  | Produits financiers                          | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| 77  | Produits exceptionnels                       | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| 78  | Reprises sur provisions et dépréciations (4) | 0,00                              |                           | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| <b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>  |  | <b>98 310,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>141 310,00</b>      | <b>141 310,00</b> | <b>141 310,00</b>    |
| 042   | Opérat° ordre transfert entre sections (6)   | 44 750,00                         |                           | 44 750,00              | 44 750,00         | 44 750,00            |
| 043   | Opérat° ordre intérieur de la section (6)    | 0,00                              |                           | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| <b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>  |  | <b>44 750,00</b>                  |                           | <b>44 750,00</b>       | <b>44 750,00</b>  | <b>44 750,00</b>     |
| <b>TOTAL</b>                                      |  | <b>143 060,00</b>                 | <b>0,00</b>               | <b>186 060,00</b>      | <b>186 060,00</b> | <b>186 060,00</b>    |

+

|   |                  |
|---|------------------|
| <b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)</b> | <b>34 707,32</b> |
|---|------------------|

=

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b> | <b>220 767,32</b> |
|---|-------------------|

**Pour information :**

|   |                  |
|---|------------------|
| <b>AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)</b> | <b>43 480,00</b> |
|---|------------------|

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  $RI\ 021 + RI\ 040 - DI\ 040$ .

|   |           |
|---|-----------|
| <b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b> | <b>II</b> |
| <b>SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES</b> | <b>A3</b> |

**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                        | 72 471,90                         | 0,00                      | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| 21    | Immobilisations corporelles                          | 25 000,00                         | 8 258,75                  | 25 000,00              | 25 000,00         | 33 258,75            |
| 22    | Immobilisations reçues en affectation                | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
| 23    | Immobilisations en cours                             | 21 251,46                         | 10 986,00                 | 61 698,24              | 61 698,24         | 72 684,24            |
|       | Total des opérations d'équipement                    | 0,00                              | 0,00                      | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
|       | <b>Total des dépenses d'équipement</b>               | <b>118 723,36</b>                 | <b>19 244,75</b>          | <b>86 698,24</b>       | <b>86 698,24</b>  | <b>105 942,99</b>    |
| 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                        | 49 950,00                         | 0,00                      | 49 600,00              | 49 600,00         | 49 600,00            |
| 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                 |
|       | <b>Total des dépenses financières</b>                | <b>49 950,00</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>49 600,00</b>       | <b>49 600,00</b>  | <b>49 600,00</b>     |
| 45... | <b>Total des opérations pour compte de tiers (6)</b> | <b>14 116,74</b>                  | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
|       | <b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>   | <b>182 790,10</b>                 | <b>19 244,75</b>          | <b>136 298,24</b>      | <b>136 298,24</b> | <b>155 542,99</b>    |
| 040   | Opérat° ordre transfert entre sections (4)           | 44 750,00                         |                           | 44 750,00              | 44 750,00         | 44 750,00            |
| 041   | Opérations patrimoniales (4)                         | 0,00                              |                           | 0,00                   | 0,00              | 0,00                 |
|       | <b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>   | <b>44 750,00</b>                  |                           | <b>44 750,00</b>       | <b>44 750,00</b>  | <b>44 750,00</b>     |
|       | <b>TOTAL</b>   | <b>227 540,10</b>                 | <b>19 244,75</b>          | <b>181 048,24</b>      | <b>181 048,24</b> | <b>200 292,99</b>    |

+

|  |             |
|--|-------------|
| <b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)</b> | <b>0,00</b> |
|--|-------------|

=

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b> | <b>200 292,99</b> |
|---|-------------------|

**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                            | 317 128,00                        | 31 043,00                 | 0,00                   | 0,00        | 31 043,00            |
| 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                 |
|       | <b>Total des recettes d'équipement</b>                  | <b>317 128,00</b>                 | <b>31 043,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b> | <b>31 043,00</b>     |
| 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                 |
|       | <b>Total des recettes financières</b>                   | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          |
| 45... | <b>Total des opérations pour le compte de tiers (6)</b> | <b>7 058,37</b>                   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          |
|       | <b>Total des recettes réelles d'investissement</b>      | <b>324 186,37</b>                 | <b>31 043,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b> | <b>31 043,00</b>     |
| 021   | Virement de la section                                  | 0,00                              |                           | 0,00                   | 0,00        | 0,00                 |

|  |   |                   |                  |                  |                  |                   |
|--|---|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 040  | Opérat° ordre transfert<br>entre sections (4) | 84 000,00         |                  | 88 230,00        | 88 230,00        | 88 230,00         |
| 041  | Opérations<br>patrimoniales (4)               | 0,00              |                  | 0,00             | 0,00             | 0,00              |
| <b>Total des recettes d'ordre<br/>d'investissement</b> |   | <b>84 000,00</b>  |                  | <b>88 230,00</b> | <b>88 230,00</b> | <b>88 230,00</b>  |
| <b>TOTAL</b>   |   | <b>408 186,37</b> | <b>31 043,00</b> | <b>88 230,00</b> | <b>88 230,00</b> | <b>119 273,00</b> |

+

|  |                  |
|--|------------------|
| <b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)</b> | <b>81 019,99</b> |
|--|------------------|

=

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b> | <b>200 292,99</b> |
|---|-------------------|

## 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)**

43 480,00

(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  $RI\ 021 + RI\ 040 - DI\ 040$ .

|   |           |
|---|-----------|
| <b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b> | <b>II</b> |
| <b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>           | <b>B1</b> |

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

|     | EXPLOITATION                                  | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL             |
|-----|---|------------------------|------------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général                   | 91 347,32              |                        | 91 347,32         |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés         | 0,00                   |                        | 0,00              |
| 014 | Atténuations de produits                      | 0,00                   |                        | 0,00              |
| 60  | <i>Achats et variation des stocks (3)</i>     |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 65  | Autres charges de gestion courante            | 5,00                   |                        | 5,00              |
| 66  | Charges financières                           | 11 585,00              | 0,00                   | 11 585,00         |
| 67  | Charges exceptionnelles                       | 29 600,00              | 0,00                   | 29 600,00         |
| 68  | Dot. Amortist, dépréciat°, provisions         | 0,00                   | 88 230,00              | 88 230,00         |
| 69  | Impôts sur les bénéfiques et assimilés (4)    | 0,00                   |                        | 0,00              |
| 71  | <i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i> |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 022 | Dépenses imprévues                            | 0,00                   |                        | 0,00              |
| 023 | <i>Virement à la section d'investissement</i> |                        | 0,00                   | 0,00              |
|     | <b>Dépenses d'exploitation – Total</b>        | <b>132 537,32</b>      | <b>88 230,00</b>       | <b>220 767,32</b> |

+

|   |             |
|---|-------------|
| <b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b> | <b>0,00</b> |
|---|-------------|

=

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b> | <b>220 767,32</b> |
|---|-------------------|

|       | INVESTISSEMENT   | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL             |
|-------|--|------------------------|------------------------|-------------------|
| 10    | Dotations, fonds divers et réserves                      | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 13    | Subventions d'investissement                             | 0,00                   | 44 750,00              | 44 750,00         |
| 14    | <i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>           |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 15    | <i>Provisions pour risques et charges (5)</i>            |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 16    | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 49 600,00              | 0,00                   | 49 600,00         |
| 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)                          | 33 258,75              | 0,00                   | 33 258,75         |
| 22    | Immobilisations reçues en affectation (6)                | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 23    | Immobilisations en cours (6)                             | 72 684,24              | 0,00                   | 72 684,24         |
| 26    | Participations et créances rattachées                    | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 27    | Autres immobilisations financières                       | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 28    | <i>Amortissement des immobilisations (reprises)</i>      |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 29    | <i>Dépréciation des immobilisations</i>                  |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 39    | <i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>                 |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 45... | Opérations pour compte de tiers (7)                      | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 481   | <i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>            |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 3...  | Stocks   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 020   | Dépenses imprévues                                       | 0,00                   |                        | 0,00              |
|       | <b>Dépenses d'investissement – Total</b>                 | <b>155 542,99</b>      | <b>44 750,00</b>       | <b>200 292,99</b> |

+

|  |             |
|--|-------------|
| <b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE</b> | <b>0,00</b> |
|--|-------------|

=

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b> | <b>200 292,99</b> |
|---|-------------------|

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

(5) Si la 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).

|   |           |
|---|-----------|
| <b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b> | <b>II</b> |
| <b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>           | <b>B2</b> |

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

|  | EXPLOITATION                                  | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL             |
|--|---|------------------------|------------------------|-------------------|
| 013                                    | Atténuations de charges                       | 0,00                   |                        | 0,00              |
| 60                                     | <i>Achats et variation des stocks (3)</i>     |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 70                                     | Ventes produits fabriqués, prestations        | 138 310,00             |                        | 138 310,00        |
| 71                                     | <i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i> |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 72                                     | <i>Production immobilisée</i>                 |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 73                                     | Produits issus de la fiscalité (6)            | 0,00                   |                        | 0,00              |
| 74                                     | Subventions d'exploitation                    | 3 000,00               |                        | 3 000,00          |
| 75                                     | Autres produits de gestion courante           | 0,00                   |                        | 0,00              |
| 76                                     | Produits financiers                           | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 77                                     | Produits exceptionnels                        | 0,00                   | 44 750,00              | 44 750,00         |
| 78                                     | Reprise amort., dépréciat° et provisions      | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 79                                     | <i>Transferts de charges</i>                  |                        | 0,00                   | 0,00              |
| <b>Recettes d'exploitation – Total</b> |   | <b>141 310,00</b>      | <b>44 750,00</b>       | <b>186 060,00</b> |

+

|   |                  |
|---|------------------|
| <b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b> | <b>34 707,32</b> |
|---|------------------|

=

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b> | <b>220 767,32</b> |
|---|-------------------|

|  | INVESTISSEMENT   | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL             |
|--|--|------------------------|------------------------|-------------------|
| 10                                       | Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)           | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 13                                       | Subventions d'investissement                             | 31 043,00              | 0,00                   | 31 043,00         |
| 14                                       | <i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>           |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 15                                       | <i>Provisions pour risques et charges (4)</i>            |                        | 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                                       | <i>Amortissement des immobilisations</i>                 |                        | 84 730,00              | 84 730,00         |
| 29                                       | <i>Dépréciation des immobilisations (4)</i>              |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 39                                       | <i>Dépréciat° des stocks et en-cours (4)</i>             |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 45...                                    | Opérations pour compte de tiers (5)                      | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 481                                      | <i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>            |                        | 3 500,00               | 3 500,00          |
| 491                                      | <i>Dépréciations des comptes de clients</i>              |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 3...                                     | Stocks   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 021                                      | <i>Virement de la section d'exploitation</i>             |                        | 0,00                   | 0,00              |
| <b>Recettes d'investissement – Total</b> |  | <b>31 043,00</b>       | <b>88 230,00</b>       | <b>119 273,00</b> |

+

|  |                  |
|--|------------------|
| <b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE</b> | <b>81 019,99</b> |
|--|------------------|

+

|                                    |             |
|------------------------------------|-------------|
| <b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b> | <b>0,00</b> |
|------------------------------------|-------------|

=

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b> | <b>200 292,99</b> |
|---|-------------------|

- (1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.
- (2) Voir liste des opérations d'ordre.
- (3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).
- (4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
- (5) 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.

|   |            |
|---|------------|
| <b>III – VOTE DU BUDGET</b>                         | <b>III</b> |
| <b>SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES</b> | <b>A1</b>  |

| Chap /<br>art (1)  | Libellé (1)   | Pour mémoire<br>budget précédent (2) | Propositions<br>nouvelles (3) | Vote (4)          |
|--|---|--------------------------------------|-------------------------------|-------------------|
| <b>011</b>   | <b>Charges à caractère général (5) (6)</b>              | <b>70 100,33</b>                     | <b>91 347,32</b>              | <b>91 347,32</b>  |
| 6061   | Fournitures non stockables (eau, énergie)               | 41 500,00                            | 50 000,00                     | 50 000,00         |
| 6063   | Fournitures entretien et petit équipt                   | 1 000,00                             | 800,00                        | 800,00            |
| 6068   | Autres matières et fournitures                          | 450,00                               | 0,00                          | 0,00              |
| 611  | Sous-traitance générale                                 | 0,00                                 | 2 400,00                      | 2 400,00          |
| 61523  | Entretien, réparations réseaux                          | 20 000,00                            | 18 837,32                     | 18 837,32         |
| 6155   | Entretien et réparations biens mobiliers                | 10,00                                | 10,00                         | 10,00             |
| 6156   | Maintenance   | 250,00                               | 150,00                        | 150,00            |
| 617  | Etudes et recherches                                    | 2 200,00                             | 2 000,00                      | 2 000,00          |
| 618  | Divers  | 2 600,00                             | 15 000,00                     | 15 000,00         |
| 622  | Rémunérations intermédiaires, honoraires                | 1 250,00                             | 1 250,00                      | 1 250,00          |
| 626  | Frais postaux et frais télécommunicat°                  | 540,33                               | 500,00                        | 500,00            |
| 627  | Services bancaires et assimilés                         | 300,00                               | 400,00                        | 400,00            |
| <b>012</b>   | <b>Charges de personnel, frais assimilés</b>            | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>014</b>   | <b>Atténuations de produits (7)</b>                     | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>65</b>  | <b>Autres charges de gestion courante</b>               | <b>5,00</b>                          | <b>5,00</b>                   | <b>5,00</b>       |
| 6588   | Autres ch. diverses de gestion courante                 | 5,00                                 | 5,00                          | 5,00              |
| <b>TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)<br/>= (011 + 012 + 014 + 65)</b>                       |   | <b>70 105,33</b>                     | <b>91 352,32</b>              | <b>91 352,32</b>  |
| <b>66</b>  | <b>Charges financières (b) (8)</b>                      | <b>12 650,00</b>                     | <b>11 585,00</b>              | <b>11 585,00</b>  |
| 66111  | Intérêts réglés à l'échéance                            | 12 900,00                            | 11 450,00                     | 11 450,00         |
| 66112  | Intérêts - Rattachement des ICNE                        | -450,00                              | -265,00                       | -265,00           |
| 6615   | Intérêts comptes courants et de dépôts                  | 200,00                               | 400,00                        | 400,00            |
| <b>67</b>  | <b>Charges exceptionnelles (c)</b>                      | <b>200,00</b>                        | <b>29 600,00</b>              | <b>29 600,00</b>  |
| 673  | Titres annulés (sur exercices antérieurs)               | 200,00                               | 29 600,00                     | 29 600,00         |
| <b>68</b>  | <b>Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (9)</b>   | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>69</b>  | <b>Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (10)</b>  | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>022</b>   | <b>Dépenses imprévues (f)</b>                           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>TOTAL DES DEPENSES REELLES<br/>= a + b + c + d + e + f</b>  |   | <b>82 955,33</b>                     | <b>132 537,32</b>             | <b>132 537,32</b> |
| <b>023</b>   | <b>Virement à la section d'investissement</b>           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>042</b>   | <b>Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12)</b> | <b>84 000,00</b>                     | <b>88 230,00</b>              | <b>88 230,00</b>  |
| 6811   | Dot. amort. Immos incorp. et corporelles                | 80 500,00                            | 84 730,00                     | 84 730,00         |
| 6812   | Dot. amort. Charges exploit. à répartir                 | 3 500,00                             | 3 500,00                      | 3 500,00          |
| <b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION<br/>D'INVESTISSEMENT</b>                             |   | <b>84 000,00</b>                     | <b>88 230,00</b>              | <b>88 230,00</b>  |
| <b>043</b>   | <b>Opérat° ordre intérieur de la section</b>            | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>  |   | <b>84 000,00</b>                     | <b>88 230,00</b>              | <b>88 230,00</b>  |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE<br/>(= Total des opérations réelles et d'ordre)</b> |   | <b>166 955,33</b>                    | <b>220 767,32</b>             | <b>220 767,32</b> |

|   |                   |
|---|-------------------|
|   | +                 |
| <b>RESTES A REALISER N-1 (13)</b>                 | <b>0,00</b>       |
|   | +                 |
| <b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (13)</b>    | <b>0,00</b>       |
|   | =                 |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b> | <b>220 767,32</b> |

**Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)**

|                                      |          |
|--------------------------------------|----------|
| Montant des ICNE de l'exercice       | 2 950,00 |
| - Montant des ICNE de l'exercice N-1 | 3 215,00 |
| = Différence ICNE N – ICNE N-1       | -265,00  |

(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.

Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.  
 Accusé de réception en préfecture  
 050-200057214-20240326-D-2024-14-BF  
 Date de télétransmission : 03/04/2024  
 Date de réception préfecture : 03/04/2024

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

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

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

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

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

|   |            |
|---|------------|
| <b>III – VOTE DU BUDGET</b>                         | <b>III</b> |
| <b>SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES</b> | <b>A2</b>  |

| Chap / art(1)  | Libellé (1)   | Pour mémoire budget précédent (2) | Propositions nouvelles (3) | Vote (4)          |
|--|---|-----------------------------------|----------------------------|-------------------|
| <b>013</b>   | <b>Atténuations de charges (5)</b>                      | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       |
| <b>70</b>  | <b>Ventes produits fabriqués, prestations</b>           | <b>93 010,00</b>                  | <b>138 310,00</b>          | <b>138 310,00</b> |
| 704  | Travaux   | 1 500,00                          | 1 500,00                   | 1 500,00          |
| 70611  | Redevance d'assainissement collectif                    | 91 510,00                         | 136 810,00                 | 136 810,00        |
| <b>73</b>  | <b>Produits issus de la fiscalité (6)</b>               | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       |
| <b>74</b>  | <b>Subventions d'exploitation</b>                       | <b>5 300,00</b>                   | <b>3 000,00</b>            | <b>3 000,00</b>   |
| 74   | Subventions d'exploitation                              | 5 300,00                          | 3 000,00                   | 3 000,00          |
| <b>75</b>  | <b>Autres produits de gestion courante</b>              | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       |
| <b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES<br/>(a) = 013 + 70 + 73 + 74 + 75</b>                      |   | <b>98 310,00</b>                  | <b>141 310,00</b>          | <b>141 310,00</b> |
| <b>76</b>  | <b>Produits financiers (b)</b>                          | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       |
| <b>77</b>  | <b>Produits exceptionnels (c)</b>                       | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       |
| <b>78</b>  | <b>Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7)</b> | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       |
| <b>TOTAL DES RECETTES REELLES<br/>= a + b + c + d</b>  |   | <b>98 310,00</b>                  | <b>141 310,00</b>          | <b>141 310,00</b> |
| <b>042</b>   | <b>Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)</b>   | <b>44 750,00</b>                  | <b>44 750,00</b>           | <b>44 750,00</b>  |
| 777  | Quote-part subv invest transf cpte résul                | 44 750,00                         | 44 750,00                  | 44 750,00         |
| <b>043</b>   | <b>Opérat° ordre intérieur de la section (8)</b>        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       |
| <b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>  |   | <b>44 750,00</b>                  | <b>44 750,00</b>           | <b>44 750,00</b>  |
| <b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE<br/>(= Total des opérations réelles et d'ordre)</b> |   | <b>143 060,00</b>                 | <b>186 060,00</b>          | <b>186 060,00</b> |

+

|                                   |             |
|-----------------------------------|-------------|
| <b>RESTES A REALISER N-1 (10)</b> | <b>0,00</b> |
|-----------------------------------|-------------|

+

|  |                  |
|--|------------------|
| <b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10)</b> | <b>34 707,32</b> |
|--|------------------|

=

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b> | <b>220 767,32</b> |
|---|-------------------|

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

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

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

(6) Ce chapitre existe uniquement en M. 4, M. 41 et M. 43.

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

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

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

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

|   |            |
|---|------------|
| <b>III – VOTE DU BUDGET</b>                           | <b>III</b> |
| <b>SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES</b> | <b>B1</b>  |

| Chap / art (1)   | Libellé (1)  | Pour mémoire<br>budget précédent<br>(2) | Propositions<br>nouvelles (3) | Vote (4)          |
|--|--|---|-------------------------------|-------------------|
| <b>20</b>  | <b>Immobilisations incorporelles (hors opérations)</b>         | <b>72 471,90</b>                        | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| 203  | Frais d'études, recherche, développement                       | 72 471,90                               | 0,00                          | 0,00              |
| <b>21</b>  | <b>Immobilisations corporelles (hors opérations)</b>           | <b>25 000,00</b>                        | <b>25 000,00</b>              | <b>25 000,00</b>  |
| 2156   | Matériel spécifique d'exploitation                             | 15 000,00                               | 15 000,00                     | 15 000,00         |
| 2158   | Autres Instal. matériel, outil. techniq.                       | 10 000,00                               | 10 000,00                     | 10 000,00         |
| <b>22</b>  | <b>Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)</b> | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>23</b>  | <b>Immobilisations en cours (hors opérations)</b>              | <b>21 251,46</b>                        | <b>61 698,24</b>              | <b>61 698,24</b>  |
| 2315   | Installat°, matériel et outillage techni                       | 21 251,46                               | 61 698,24                     | 61 698,24         |
| <b>Total des dépenses d'équipement</b>   |  | <b>118 723,36</b>                       | <b>86 698,24</b>              | <b>86 698,24</b>  |
| <b>10</b>  | <b>Dotations, fonds divers et réserves</b>                     | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>13</b>  | <b>Subventions d'investissement</b>                            | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>16</b>  | <b>Emprunts et dettes assimilées</b>                           | <b>49 950,00</b>                        | <b>49 600,00</b>              | <b>49 600,00</b>  |
| 1641   | Emprunts en euros  | 41 750,00                               | 41 400,00                     | 41 400,00         |
| 1681   | Autres emprunts  | 8 200,00                                | 8 200,00                      | 8 200,00          |
| <b>18</b>  | <b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</b>                | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>26</b>  | <b>Participat° et créances rattachées</b>                      | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>27</b>  | <b>Autres immobilisations financières</b>                      | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>020</b>   | <b>Dépenses imprévues</b>                                      | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>Total des dépenses financières</b>  |  | <b>49 950,00</b>                        | <b>49 600,00</b>              | <b>49 600,00</b>  |
| 458101   | Mise en conformité branchements privés (6)                     | 14 116,74                               | 0,00                          | 0,00              |
| <b>Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers</b>  |  | <b>14 116,74</b>                        | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>  |  | <b>182 790,10</b>                       | <b>136 298,24</b>             | <b>136 298,24</b> |
| <b>040</b>   | <b>Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8)</b>          | <b>44 750,00</b>                        | <b>44 750,00</b>              | <b>44 750,00</b>  |
|  | <b>Reprises sur autofinancement antérieur</b>                  | <b>44 750,00</b>                        | <b>44 750,00</b>              | <b>44 750,00</b>  |
| 1391   | Subventions d'équipement                                       | 44 750,00                               | 44 750,00                     | 44 750,00         |
|  | <b>Charges transférées</b>                                     | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>041</b>   | <b>Opérations patrimoniales (9)</b>                            | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>  |  | <b>44 750,00</b>                        | <b>44 750,00</b>              | <b>44 750,00</b>  |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE<br/>(= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b> |  | <b>227 540,10</b>                       | <b>181 048,24</b>             | <b>181 048,24</b> |

+

|                                   |                  |
|-----------------------------------|------------------|
| <b>RESTES A REALISER N-1 (10)</b> | <b>19 244,75</b> |
|-----------------------------------|------------------|

+

|   |             |
|---|-------------|
| <b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (10)</b> | <b>0,00</b> |
|---|-------------|

=

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b> | <b>200 292,99</b> |
|---|-------------------|

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

|   |            |
|---|------------|
| <b>III – VOTE DU BUDGET</b>                           | <b>III</b> |
| <b>SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES</b> | <b>B2</b>  |

| Chap / art (1)   | Libellé (1)   | Pour mémoire<br>budget précédent<br>(2) | Propositions<br>nouvelles (3) | Vote (4)         |
|--|---|---|-------------------------------|------------------|
| <b>13</b>  | <b>Subventions d'investissement</b>                   | <b>317 128,00</b>                       | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>      |
| 131  | Subvention d'équipement                               | 317 128,00                              | 0,00                          | 0,00             |
| <b>16</b>  | <b>Emprunts et dettes assimilées (hors 165)</b>       | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>      |
| 1641   | Emprunts en euros                                     | 0,00                                    | 0,00                          | 0,00             |
| 1681   | Autres emprunts                                       | 0,00                                    | 0,00                          | 0,00             |
| <b>20</b>  | <b>Immobilisations incorporelles</b>                  | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>      |
| <b>21</b>  | <b>Immobilisations corporelles</b>                    | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>      |
| <b>22</b>  | <b>Immobilisations reçues en affectation</b>          | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>      |
| <b>23</b>  | <b>Immobilisations en cours</b>                       | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>      |
| <b>Total des recettes d'équipement</b>   |   | <b>317 128,00</b>                       | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>      |
| <b>10</b>  | <b>Dotations, fonds divers et réserves</b>            | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>      |
| 1068   | Autres réserves                                       | 0,00                                    | 0,00                          | 0,00             |
| <b>165</b>   | <b>Dépôts et cautionnements reçus</b>                 | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>      |
| <b>18</b>  | <b>Compte de liaison : affectat* (BA,régie)</b>       | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>      |
| <b>26</b>  | <b>Participat* et créances rattachées</b>             | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>      |
| <b>27</b>  | <b>Autres immobilisations financières</b>             | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>      |
| <b>Total des recettes financières</b>  |   | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>      |
| 458201   | Mise en conformité branchements privés (5)            | 7 058,37                                | 0,00                          | 0,00             |
| <b>Total des recettes d'opérations pour compte de tiers</b>  |   | <b>7 058,37</b>                         | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>      |
| <b>TOTAL RECETTES REELLES</b>  |   | <b>324 186,37</b>                       | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>      |
| <b>021</b>   | <b>Virement de la section d'exploitation</b>          | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>      |
| <b>040</b>   | <b>Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7)</b> | <b>84 000,00</b>                        | <b>88 230,00</b>              | <b>88 230,00</b> |
| 2803   | Frais d'études, recherche et dévelop.                 | 0,00                                    | 780,00                        | 780,00           |
| 28156  | Matériel spécifique d'exploitation                    | 79 650,00                               | 83 100,00                     | 83 100,00        |
| 28158  | Autres matériels, outillage technique                 | 850,00                                  | 850,00                        | 850,00           |
| 4817   | Pénalités de renégociation de la dette                | 3 500,00                                | 3 500,00                      | 3 500,00         |
| <b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>                                   |   | <b>84 000,00</b>                        | <b>88 230,00</b>              | <b>88 230,00</b> |
| <b>041</b>   | <b>Opérations patrimoniales (8)</b>                   | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>      |
| <b>TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>  |   | <b>84 000,00</b>                        | <b>88 230,00</b>              | <b>88 230,00</b> |
| <b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE<br/>(= Total des recettes réelles et d'ordre)</b> |   | <b>408 186,37</b>                       | <b>88 230,00</b>              | <b>88 230,00</b> |

+

|                                  |                  |
|----------------------------------|------------------|
| <b>RESTES A REALISER N-1 (9)</b> | <b>31 043,00</b> |
|----------------------------------|------------------|

+

|  |                  |
|--|------------------|
| <b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (9)</b> | <b>81 019,99</b> |
|--|------------------|

=

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b> | <b>200 292,99</b> |
|---|-------------------|

(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).

|  |            |
|--|------------|
| <b>III – VOTE DU BUDGET</b>                          | <b>III</b> |
| <b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b> | <b>B3</b>  |

Cet état ne contient pas d'information.

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ANNEXES</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE</b> | <b>A1.1</b> |

**A1.1 – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)**

| Nature<br>(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 |                               |
| 51921 Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement |  |                                     |                         |                                |                         |                               |
| 51928 Autres avances de trésorerie                             |  |                                     |                         |                                |                         |                               |
| 51931 Lignes de trésorerie                                     |  |                                     |                         |                                |                         |                               |
| 51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt                  |  |                                     |                         |                                |                         |                               |
| 5194 Billets de trésorerie                                     |  |                                     |                         |                                |                         |                               |
| 5198 Autres crédits de trésorerie                              |  |                                     |                         |                                |                         |                               |
| <b>519 Crédits de trésorerie (Total)</b>                       |  | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                   |

(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 66111 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

|   |             |
|---|-------------|
| <b>IV – ANNEXES</b>   | <b>IV</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE</b> | <b>A1.2</b> |

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

| Nature<br>(Pour chaque ligne,<br>indiquer le numéro<br>de contrat)                         | Emprunts et dettes à l'origine du contrat                     |                      |   |  |             |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
|--|---|----------------------|---|--|-------------|-------------------------------------|-----------|--------------------------|-------------------|--------|--|---------------------------------|--|---|
|  | Organisme<br>prêteur ou chef<br>de file                       | Date de<br>signature | Date<br>d'émission<br>ou date de<br>mobilisation<br>(1) | Date du<br>premier<br>rembour-<br>sement | Nominal (2) | Type de<br>taux<br>d'intérêt<br>(3) | Index (4) | Taux initial             |                   | Devise | Péριο-<br>dité des<br>rembour-<br>sements<br>(6) | Profil d'amor-<br>tissement (7) | Possibilité<br>de<br>rembour-<br>sement<br>anticipé<br>O/N | Caté-<br>gorie<br>d'em-<br>prunt<br>(8) |
|  |   |                      |   |  |             |                                     |           | Niveau<br>de taux<br>(5) | Taux<br>actuariel |        |  |                                 |  |   |
| <b>163 Emprunts<br/>obligataires (Total)</b>   |   |                      |   |  | 0,00        |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| <b>164 Emprunts<br/>auprès<br/>d'établissement de<br/>crédit (Total)</b>                   |   |                      |   |  | 813 199,60  |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| 1641 Emprunts en<br>euros (total)  |   |                      |   |  | 813 199,60  |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| 00039629291  | Etablissement<br>CREDIT<br>AGRICOLE<br>NORMANDIE              | 01/12/2006           |   | 10/01/2008                               | 100 000,00  | F                                   |           | 4,010                    | 4,010             |        | A  | C                               |  | A-1                                     |
| 263371E  | Etablissement<br>Caisse Epargne<br>BASSE<br>NORMANDIE<br>CAEN | 30/10/2020           |   | 15/11/2021                               | 150 000,00  | F                                   |           | 0,790                    | 0,790             |        | A  | X Echéance constante            |  | A-1                                     |
| MIS509213EUR   | SA CAISSE<br>FRANCAISE<br>FINANCEMENT<br>LOCAL                | 05/02/2008           |   | 01/07/2008                               | 488 199,60  | F                                   |           | 4,890                    | 4,890             |        | T  | X Echéance constante            |  | A-1                                     |
| MON511913EUR   | SA LA BANQUE<br>POSTALE                                       | 16/12/2016           |   | 01/06/2017                               | 75 000,00   | F                                   |           | 1,000                    | 1,008             |        | T  | X Echéance constante            |  | A-1                                     |
| 1643 Emprunts en<br>devises (total)  |   |                      |   |  | 0,00        |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| 16441 Emprunts<br>assortis d'une<br>option de tirage sur<br>ligne de trésorerie<br>(total) |   |                      |   |  | 0,00        |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |

| Nature<br>(Pour chaque ligne,<br>indiquer le numéro<br>de contrat)              | Emprunts et dettes à l'origine du contrat |                      |   |  |                   |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
|---|---|----------------------|---|--|-------------------|-------------------------------------|-----------|--------------------------|-------------------|--------|--|---------------------------------|--|---|
|   | Organisme<br>prêteur ou chef<br>de file   | Date de<br>signature | Date<br>d'émission<br>ou date de<br>mobilisation<br>(1) | Date du<br>premier<br>rembour-<br>sement | Nominal (2)       | Type de<br>taux<br>d'intérêt<br>(3) | Index (4) | Taux initial             |                   | Devise | Pério-<br>dicité des<br>rembour-<br>sements<br>(6) | Profil d'amor-<br>tissement (7) | Possibilité<br>de<br>rembour-<br>sement<br>anticipé<br>O/N | Caté-<br>gorie<br>d'em-<br>prunt<br>(8) |
|   |   |                      |   |  |                   |                                     |           | Niveau<br>de taux<br>(5) | Taux<br>actuariel |        |  |                                 |  |   |
| 165 Dépôts et<br>cautionnements<br>reçus (Total)                                |   |                      |   |  | 0,00              |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| 167 Emprunts et<br>dettes assortis de<br>conditions<br>particulières<br>(Total) |   |                      |   |  | 0,00              |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| 168 Emprunts et<br>dettes assimilés<br>(Total)                                  |   |                      |   |  | 122 775,00        |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| 1681 Autres<br>emprunts (total)   |   |                      |   |  | 122 775,00        |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| 1091573   | Etablissement<br>AGENCE EAU<br>SN         | 17/12/2020           |   | 11/02/2022                               | 50 618,00         | F                                   |           | 0,000                    | 0,000             |        | A  | X Echéance constante            |  | A-1                                     |
| 1094069   | Etablissement<br>AGENCE EAU<br>SN         | 13/12/2021           |   | 17/12/2022                               | 72 157,00         | F                                   |           | 0,000                    | 0,000             |        | A  | X Echéance constante            |  | A-1                                     |
| 1682 Bons à moyen<br>terme négociables<br>(total)                               |   |                      |   |  | 0,00              |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| 1687 Autres dettes<br>(total)   |   |                      |   |  | 0,00              |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| <b>Total général</b>  |   |                      |   |  | <b>935 974,60</b> |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |

(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).

|   |             |
|---|-------------|
| <b>IV – ANNEXES</b>   | <b>IV</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE</b> | <b>A1.2</b> |

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

| Nature<br>(Pour chaque ligne,<br>indiquer le numéro<br>de contrat)                 | Couverture<br>?<br>O/N<br>(10) | Montant couvert | Catégorie<br>d'emprunt après<br>couverture<br>éventuelle (11) | Capital restant dû<br>au 01/01/N | Durée<br>résiduelle<br>(en<br>années) | Emprunts et dettes au 01/01/N |            |  | Annuité de l'exercice |                           |   | ICNE de l'exercice |
|--|--------------------------------|-----------------|---|----------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|------------|--|-----------------------|---------------------------|---|--------------------|
|  |                                |                 |   |                                  |                                       | Taux d'intérêt                |            |  | Capital               | Charges d'intérêt<br>(15) | Intérêts perçus<br>(le cas échéant)<br>(16) |                    |
|  |                                |                 |   |                                  |                                       | Type de taux<br>(12)          | Index (13) | Niveau de<br>taux<br>d'intérêt à<br>la date de<br>vote du<br>budget (14) |                       |                           |   |                    |
| 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            |   | 381 328,83                       |                                       |                               |            |  | 41 399,14             | 11 421,64                 | 0,00  | 2 924,09           |
| 1641 Emprunts en euros (total)   |                                | 0,00            |   | 381 328,83                       |                                       |                               |            |  | 41 399,14             | 11 421,64                 | 0,00  | 2 924,09           |
| 00039629291  |                                | 0,00            | A-1   | 20 000,00                        | 3,00                                  | F                             |            | 4,010  | 5 000,00              | 802,00                    | 0,00  | 586,46             |
| 263371E  |                                | 0,00            | A-1   | 133 518,74                       | 21,83                                 | F                             |            | 0,790  | 5 580,78              | 1 054,80                  | 0,00  | 129,15             |
| MIS509213EUR   |                                | 0,00            | A-1   | 202 608,76                       | 7,25                                  | F                             |            | 4,890  | 23 151,08             | 9 341,52                  | 0,00  | 2 193,87           |
| MON511913EUR   |                                | 0,00            | A-1   | 25 201,33                        | 3,17                                  | F                             |            | 1,008  | 7 667,28              | 223,32                    | 0,00  | 14,61              |
| 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               |
| 168 Emprunts et dettes assimilés (Total)   |                                | 0,00            |   | 106 405,00                       |                                       |                               |            |  | 8 185,00              | 0,00                      | 0,00  | 0,00               |

**Commune de PERCY-EN-NORMANDIE - ASSAINISSEMENT M49 - BP - 2024**

| Nature<br>(Pour chaque ligne,<br>indiquer le numéro<br>de contrat) | Emprunts et dettes au 01/01/N  |                 |   |                                  |                                       |                      |            |  |                       |                           |   |                    |
|--|--------------------------------|-----------------|---|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------|------------|--|-----------------------|---------------------------|---|--------------------|
|  | Couverture<br>?<br>O/N<br>(10) | Montant couvert | Catégorie<br>d'emprunt après<br>couverture<br>éventuelle (11) | Capital restant dû<br>au 01/01/N | Durée<br>résiduelle<br>(en<br>années) | Taux d'intérêt       |            |  | Annuité de l'exercice |                           |   | ICNE de l'exercice |
|  |                                |                 |   |                                  |                                       | Type de taux<br>(12) | Index (13) | Niveau de<br>taux<br>d'intérêt à<br>la date de<br>vote du<br>budget (14) | Capital               | Charges d'intérêt<br>(15) | Intérêts perçus<br>(le cas échéant)<br>(16) |                    |
| 1681 Autres<br>emprunts (total)                                    |                                | 0,00            |   | 106 405,00                       |                                       |                      |            |  | 8 185,00              | 0,00                      | 0,00  | 0,00               |
| 1091573  |                                | 0,00            | A-1   | 43 868,94                        | 12,08                                 | F                    |            | 0,000  | 3 374,53              | 0,00                      | 0,00  | 0,00               |
| 1094069  |                                | 0,00            | A-1   | 62 536,06                        | 12,92                                 | F                    |            | 0,000  | 4 810,47              | 0,00                      | 0,00  | 0,00               |
| 1682 Bons à moyen<br>terme négociables<br>(total)                  |                                | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                      |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00               |
| 1687 Autres dettes<br>(total)                                      |                                | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                      |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00               |
| <b>Total général</b>   |                                | <b>0,00</b>     |   | <b>487 733,83</b>                |                                       |                      |            |  | <b>49 584,14</b>      | <b>11 421,64</b>          | <b>0,00</b>                                 | <b>2 924,09</b>    |

(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

## ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX

IV  
A1.3

## A1.3 – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

| Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1) | Organisme prêteur ou chef de file | Nominal (2) | Capital restant dû au 01/01/N (3) | Type d'indices (4) | Durée du contrat | Dates des périodes bonifiées | Taux minimal (5) | Taux maximal (6) | Coût de sortie (7) | Taux maximal après couverture éventuelle (8) | Niveau du taux à la date de vote du budget (9) | Intérêts à payer au cours de l'exercice (10) | Intérêts à percevoir au cours de l'exercice (le cas échéant) (11) | % par type de taux selon le capital restant dû |
|---|-----------------------------------|-------------|-----------------------------------|--------------------|------------------|------------------------------|------------------|------------------|--------------------|--|--|--|---|--|
| Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)  |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |  |  |  |   |  |
| <b>TOTAL (A)</b>  |                                   | 0,00        | 0,00                              |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |  |  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Barrière simple (B)   |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |  |  |  |   |  |
| <b>TOTAL (B)</b>  |                                   | 0,00        | 0,00                              |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |  |  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Option d'échange (C)  |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |  |  |  |   |  |
| <b>TOTAL (C)</b>  |                                   | 0,00        | 0,00                              |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |  |  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Multiplieur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)  |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |  |  |  |   |  |
| <b>TOTAL (D)</b>  |                                   | 0,00        | 0,00                              |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |  |  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Multiplieur jusqu'à 5 (E)   |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |  |  |  |   |  |
| <b>TOTAL (E)</b>  |                                   | 0,00        | 0,00                              |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |  |  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Autres types de structures (F)  |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |  |  |  |   |  |
| <b>TOTAL (F)</b>  |                                   | 0,00        | 0,00                              |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |  |  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  |                                   | 0,00        | 0,00                              |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |  |  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à courir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.

(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

(5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 01/01/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

(9) Indiquer le niveau de taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau du taux à la date de vote du budget.

(10) Indiquer les intérêts à payer au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels à payer au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

(11) Indiquer les intérêts à percevoir au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ANNEXES</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS</b> | <b>A1.4</b> |

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

| Indices sous-jacents  |                       | (1)<br>Indices zone euro | (2)<br>Indices inflation française<br>ou zone euro ou écart entre<br>ces indices | (3)<br>Ecart d'indices zone euro | (4)<br>Indices hors zone euro et<br>écarts d'indices dont l'un<br>est un indice hors zone<br>euro | (5)<br>Ecart d'indices hors zone<br>euro | (6)<br>Autres indices |
|---|-----------------------|--------------------------|--|----------------------------------|---|--|-----------------------|
| <b>Structure</b>  |                       |                          |  |                                  |   |  |                       |
| <b>(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de<br/>taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange<br/>de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens<br/>unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou<br/>encadré (tunnel)</b> | Nombre de<br>produits | 6                        | 0  | 0                                | 0   | 0  |                       |
|   | % de l'encours        | 100,00                   | 0,00   | 0,00                             | 0,00  | 0,00                                     |                       |
|   | Montant en euros      | 487 733,83               | 0,00   | 0,00                             | 0,00  | 0,00                                     |                       |
| <b>(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier</b>   | Nombre de<br>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                                     |                       |
| <b>(C) Option d'échange (swaption)</b>  | Nombre de<br>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                                     |                       |
| <b>(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5<br/>capé</b>   | Nombre de<br>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                                     |                       |
| <b>(E) Multiplicateur jusqu'à 5</b>   | Nombre de<br>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                                     |                       |
| <b>(F) Autres types de structures</b>   | Nombre de<br>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.

|   |           |
|---|-----------|
| <b>IV – ANNEXES</b>   | <b>IV</b> |
| <b>ELEMENTS DU BILAN<br/>METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS</b> | <b>A2</b> |

**A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES**

|  |                        |
|--|------------------------|
| <b>CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE</b>  | <b>Délibération du</b> |
| <b>Biens de faible valeur</b><br>Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 750.00 € | 21-03-2016             |

| Procédure<br>d'amortissement<br>(linéaire, dégressif,<br>variable) | Catégories de biens amortis                          | Durée<br>(en années) |            |
|--|--|----------------------|------------|
| L  | 2031 Frais d'études, de recherche, de développement, | 5                    | 21/03/2016 |
| L  | 2033 Frais d'insertion                               | 5                    | 21/03/2016 |
| L  | 215 Branchements / raccordements réseaux             | 20                   | 21/03/2016 |
| L  | 215 Diagnostic réseau                                | 5                    | 21/03/2016 |
| L  | 215 Poste de relèvement                              | 30                   | 21/03/2016 |
| L  | 215 Réseaux d'assainissement                         | 40                   | 21/03/2016 |
| L  | 215 Station d'épuration                              | 40                   | 21/03/2016 |

|   |             |
|---|-------------|
| <b>IV – ANNEXES</b>   | <b>IV</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN<br/>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES</b> | <b>A4.1</b> |

**DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS****Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1 (1)**

|   | Propositions nouvelles | Vote (2)  |
|---|------------------------|-----------|
| <b>Solde d'exécution 001 (A)</b><br>montant négatif si déficit (D001)<br>montant positif si excédent (R001)   | 81 019,99              | 81 019,99 |
| <b>Solde des RAR (B)</b><br>montant négatif si déficit<br>montant positif si excédent   | 11 798,25              | 11 798,25 |
| <b>Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B)</b><br>Solde positif : excédent de financement<br>Solde négatif : besoin de financement | 92 818,24              | 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) |
|--|------------------------|----------|
| <b>Affectation au 106 (C)</b>  | 0,00                   | 0,00     |
| <b>Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I)</b><br>Solde positif : excédent de financement<br>Solde négatif : besoin de financement  | 92 818,24              | 0,00     |
| <b>Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I)</b><br>Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité<br>Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité | 92 818,24              | 0,00     |

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

|  | Propositions nouvelles | Vote      |
|--|------------------------|-----------|
| <b>Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(3)</b>  | 94 350,00              | 94 350,00 |
| <b>Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(3)</b>  | 88 230,00              | 88 230,00 |
| <b>Couverture de l'annuité de la dette (Solde III = E - D)</b><br>Solde positif : annuité de la dette couverte<br>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) | -6 120,00              | -6 120,00 |

(1) *Éléments 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"*

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ANNEXES</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN<br/>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES</b> | <b>A4.2</b> |

**DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES**

| Art. (1)  | Libellé (1)   | Propositions nouvelles | Vote (2)   |
|---|---|------------------------|--|
| <b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b> |   | <b>94 350,00</b>       | <b>I</b> <span style="float: right;"><b>94 350,00</b></span> |
| <b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>                         |   | <b>49 600,00</b>       | <b>49 600,00</b>   |
| 1631  | Emprunts obligataires                                 | 0,00                   | 0,00   |
| 1641  | Emprunts en euros                                     | 41 400,00              | 41 400,00  |
| 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                                       | 8 200,00               | 8 200,00   |
| 1682  | Bons à moyen terme négociables                        | 0,00                   | 0,00   |
| 1687  | Autres dettes   | 0,00                   | 0,00   |
| <b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>  |   | <b>44 750,00</b>       | <b>44 750,00</b>   |
| 10...   | <i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i> |                        |  |
| 10...   | Reversement de dotations, fonds divers et réserves    |                        |  |
| 139   | <i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>        | 44 750,00              | 44 750,00  |
| 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.

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ANNEXES</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN<br/>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES</b> | <b>A4.3</b> |

**RESSOURCES PROPRES**

| Art. (1)  | Libellé (1)                             | Propositions nouvelles | Vote (2)                    |
|---|---|------------------------|-----------------------------|
| <b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>          |   | <b>88 230,00</b>       | <b>III</b> <b>88 230,00</b> |
| <b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>     |   | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                 |
| 10222   | FCTVA                                   | 0,00                   | 0,00                        |
| 10228   | Autres fonds globalisés                 | 0,00                   | 0,00                        |
| 26...   | Participations et créances rattachées   |                        |                             |
| 27...   | Autres immobilisations financières      |                        |                             |
| <b>Ressources propres internes de l'année (b) (3)</b> |   | <b>88 230,00</b>       | <b>88 230,00</b>            |
| 15...   | Provisions pour risques et charges      |                        |                             |
| 169   | Primes de remboursement des obligations | 0,00                   | 0,00                        |
| 26...   | Participations et créances rattachées   |                        |                             |
| 27...   | Autres immobilisations financières      |                        |                             |
| 28...   | Amortissement des immobilisations       |                        |                             |
| 2803  | Frais d'études, recherche et dévelop.   | 780,00                 | 780,00                      |
| 28156   | Matériel spécifique d'exploitation      | 83 100,00              | 83 100,00                   |
| 28158   | Autres matériels, outillage technique   | 850,00                 | 850,00                      |
| 29...   | Dépréciation des immobilisations        |                        |                             |
| 39...   | Dépréciat° des stocks et en-cours       |                        |                             |
| 481...  | Charges à répartir plusieurs exercices  |                        |                             |
| 4817  | Pénalités de renégociation de la dette  | 3 500,00               | 3 500,00                    |
| 021   | Virement de la section d'exploitation   | 0,00                   | 0,00                        |

(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.

|   |           |
|---|-----------|
| <b>IV – ANNEXES</b>                                       | <b>IV</b> |
| <b>ELEMENTS DU BILAN<br/>ETAT DES CHARGES TRANSFEREES</b> | <b>A6</b> |

**A6 – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES**

| Exercice     | Nature de la dépense transférée       | Durée de l'étalement | Date de la délibération | Montant de la dépense transférée au compte 481 (I) | Montant amorti au titre des exercices précédents (II) | Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812) (III) | Solde (1)        |
|--------------|---------------------------------------|----------------------|-------------------------|--|---|--|------------------|
| <b>TOTAL</b> |                                       |                      |                         | <b>80 000,00</b>                                   | <b>51 880,01</b>                                      | <b>3 478,26</b>  | <b>24 641,73</b> |
| 2008         | Indemnité<br>refinancement<br>emprunt | 23                   | 01/01/2008              | 80 000,00  | 51 880,01   | 3 478,26   | 24 641,73        |

(1) Correspond au montant de la charge restant à amortir = I – (II + III).

|                             |           |
|-----------------------------|-----------|
| <b>IV – ANNEXES</b>         | <b>IV</b> |
| <b>ARRETE ET SIGNATURES</b> | <b>D</b>  |

Nombre de membres en exercice : 22

Nombre de membres présents : 19

Nombre de suffrages exprimés : 20

VOTES :

Pour : 19

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation : 21/03/2024

Présenté par (1) Le Maire,

A Percy-en-Normandie le 26/03/2024

(1) Le Maire,

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

A Percy-en-Normandie, le 26/03/2024

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

|                       |  |
|-----------------------|--|
| BARBIER Régis         |  |
| DESDEVISES Brigitte   |  |
| DUMONT Valéry         |  |
| DUVAL Manuella        |  |
| FOUCHARD Nadine       |  |
| FOUCHER Ghislaine     |  |
| GENDRIN Mireille      |  |
| GOFFROY Fabien        |  |
| HERVY Florian         |  |
| HUBERT Denis          |  |
| JEANNE Lucie          |  |
| JOULAN Jean-Pierre    |  |
| LAMOUREUX Jean-Pierre |  |
| LE BÉHOT Jean         |  |
| LENEVEU Serge         |  |
| LETOUSEY Eliane       |  |
| MARIE Axel            |  |
| MORIN Marie-Andrée    |  |
| POTIN Charline        |  |
| TOULIER Sabine        |  |
| VARIN Charly          |  |

|                             |           |
|-----------------------------|-----------|
| <b>IV – ANNEXES</b>         | <b>IV</b> |
| <b>ARRETE ET SIGNATURES</b> | <b>D</b>  |

|                    |  |
|--------------------|--|
| VERMEULEN Benjamin |  |
|--------------------|--|

Certifié exécutoire par (1) Le Maire, compte tenu de la transmission en préfecture, le 03/04/2024, et de la publication le  
A Percy-en-Normandie, le

- (1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général,...
- (2) L'assemblée délibérante étant : le Conseil Municipal.
- (3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.