

REPUBLIQUE FRANÇAISE

**REGIE DE L'ASSAINISSEMENT
BUDGET DE L'ASSAINISSEMENT**

Numéro SIRET : 20002341400119
Poste comptable : SERVICE GESTION COMPTABLE ROUEN

**Budget supplémentaire
relatif à l'exercice 2026**

Budget principal

Instruction budgétaire et comptable M.49(1)
applicable aux services publics industriels et commerciaux locaux

(1) Précision plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 43 ou M. 49.

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget	3
-----------------------------	---

II - Présentation générale du budget

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

III - Vote du budget

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	12
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	14
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	15
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	17
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	19

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Sans Objet
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	Sans Objet
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	Sans Objet
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	Sans Objet
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	Sans Objet
A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	Sans Objet
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	20
A3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières	21
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	22
A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes	23
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	Sans Objet
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	Sans Objet
A6 - Etat des charges transférées	Sans Objet
A7 - Détail des opérations pour compte de tiers	Sans Objet

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie	Sans Objet
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	Sans Objet
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	Sans Objet
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B1.5 - Etat des 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	24
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	25
--------------------------	----

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

(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.

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

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget :

- au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement ;
- sans les chapitres « opérations d'équipement ».

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 – Conformément à l'article L. 1612-28 du code général des collectivités territoriales (CGCT), l'assemblée délibérante autorise le président à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel, dans les limites suivantes :

- Fonctionnement : % (maximum 7,5 %)
- Investissement : % (maximum 7,5 %)

IV – Les provisions sont semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

V – La comparaison s'effectue par rapport au budget primitif de l'exercice.

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

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET		II
VUE D'ENSEMBLE		A1

EXPLOITATION

		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION
V O T E	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	4 492 878,20	401 900,00
	+	+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
	002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE	(si déficit) 0,00	(si excédent) 4 090 978,20
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)		4 492 878,20	4 492 878,20

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
V O T E	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068)	614 410,00	6 688 257,04
	+	+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	1 817 101,63	363 256,00
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE	(si solde négatif) 4 620 001,41	(si solde positif) 0,00
=		=	=
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)		7 051 513,04	7 051 513,04

TOTAL

TOTAL DU BUDGET (3)	11 544 391,24	11 544 391,24
---------------------	---------------	---------------

(1) Crédits votés uniquement lors de cette étape budgétaire (sans prise en compte des précédents mouvements de crédits de l'exercices).

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

Pour la section d'investissement, les RAR correspondent aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

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

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

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

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

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 II	Propositions nouvelles	VOTE (2) III	TOTAL IV = I + II + III
011	Charges à caractère général	27 710 042,00	0,00	34 000,00	34 000,00	27 744 042,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	8 101 609,00	0,00	0,00	0,00	8 101 609,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	2 855 510,00	0,00	401 000,00	401 000,00	3 256 510,00
Total des dépenses de gestion des services		38 667 161,00	0,00	435 000,00	435 000,00	39 102 161,00
66	Charges financières	85 630,00	0,00	0,00	0,00	85 630,00
67	Charges spécifiques	220 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	420 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (3)	580 000,00		48 823,00	48 823,00	628 823,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		39 552 791,00	0,00	683 823,00	683 823,00	40 236 614,00
023	Virement à la section d'investissement (5)	1 782 302,00		3 809 055,20	3 809 055,20	5 591 357,20
042	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	12 679 300,00		0,00	0,00	12 679 300,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		14 461 602,00		3 809 055,20	3 809 055,20	18 270 657,20
TOTAL		54 014 393,00	0,00	4 492 878,20	4 492 878,20	58 507 271,20

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	58 507 271,20
---	----------------------

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 II	Propositions nouvelles	VOTE (2) III	TOTAL IV = I + II + III
013	Atténuations de charges	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	51 070 594,00	0,00	0,00	0,00	51 070 594,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	313 299,00	0,00	900,00	900,00	314 199,00
Total des recettes de gestion des services		51 413 893,00	0,00	900,00	900,00	51 414 793,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (3)	0,00		401 000,00	401 000,00	401 000,00
Total des recettes réelles d'exploitation		51 413 893,00	0,00	401 900,00	401 900,00	51 815 793,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	2 600 500,00		0,00	0,00	2 600 500,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		2 600 500,00		0,00	0,00	2 600 500,00
TOTAL		54 014 393,00	0,00	401 900,00	401 900,00	54 416 293,00

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE	4 090 978,20
--	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	58 507 271,20
---	----------------------

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	15 670 157,20
---	----------------------

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. (Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042)

- (1) Cf. Modalités de vote I.
- (2) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.
- (3) 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.
- (4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
- (5) *DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DE 043 = RE 043.*
- (6) Ce chapitre existe uniquement en M. 41 et M. 43.

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

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	VOTE (3) III	TOTAL IV = I + II + III
20	Immobilisations incorporelles	1 860 600,00	63 046,52	0,00	0,00	1 923 646,52
21	Immobilisations corporelles	8 021 800,00	1 260 379,43	612 000,00	612 000,00	9 894 179,43
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	12 024 400,00	493 675,68	0,00	0,00	12 518 075,68
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		21 906 800,00	1 817 101,63	612 000,00	612 000,00	24 335 901,63
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	1 767 600,00	0,00	2 410,00	2 410,00	1 770 010,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		1 767 600,00	0,00	2 410,00	2 410,00	1 770 010,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		23 674 400,00	1 817 101,63	614 410,00	614 410,00	26 105 911,63
040	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	2 600 500,00		0,00	0,00	2 600 500,00
041	Opérations patrimoniales (3)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		2 600 500,00		0,00	0,00	2 600 500,00
TOTAL		26 274 900,00	1 817 101,63	614 410,00	614 410,00	28 706 411,63

+

D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE	4 620 001,41
---	---------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	33 326 413,04
---	----------------------

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Budget de l'exercice (1) I	Restes à réaliser N-1 (2) II	Propositions nouvelles	VOTE (3) III	TOTAL IV = I + II + III
13	Subventions d'investissement	2 337 712,00	363 256,00	0,00	0,00	2 700 968,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	9 475 586,00	0,00	-3 197 055,20	-3 197 055,20	6 278 530,80
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		11 813 298,00	363 256,00	-3 197 055,20	-3 197 055,20	8 979 498,80
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (6)	0,00	0,00	6 073 847,04	6 073 847,04	6 073 847,04
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	2 410,00	2 410,00	2 410,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		0,00	0,00	6 076 257,04	6 076 257,04	6 076 257,04
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		11 813 298,00	363 256,00	2 879 201,84	2 879 201,84	15 055 755,84
021	Virement de la section d'exploitation (3)	1 782 302,00		3 809 055,20	3 809 055,20	5 591 357,20
040	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	12 679 300,00		0,00	0,00	12 679 300,00
041	Opérations patrimoniales (3)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		14 461 602,00		3 809 055,20	3 809 055,20	18 270 657,20
TOTAL		26 274 900,00	363 256,00	6 688 257,04	6 688 257,04	33 326 413,04

+

R 001 SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	33 326 413,04
---	----------------------

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 (Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042).

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (7)	15 670 157,20
---	----------------------

(1) Cf. Modalités de vote I.

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

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

(4) 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.

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

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

(7) Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042 ou solde de l'opération RI 021 + RI 040 – DI 040.

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	34 000,00		34 000,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00		0,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	401 000,00		401 000,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
67	Charges spécifiques	200 000,00	0,00	200 000,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	48 823,00	0,00	48 823,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
023	Virement à la section d'investissement		3 809 055,20	3 809 055,20
Dépenses d'exploitation – Total		683 823,00	3 809 055,20	4 492 878,20

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE (2)	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	4 492 878,20
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement reçues	0,00	0,00	0,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	2 410,00	0,00	2 410,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	63 046,52	0,00	63 046,52
21	Immobilisations corporelles (6)	1 872 379,43	0,00	1 872 379,43
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	493 675,68	0,00	493 675,68
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations (reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Dépenses d'investissement – Total		2 431 511,63	0,00	2 431 511,63

+

D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE	4 620 001,41
---	---------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	7 051 513,04
---	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	900,00		900,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques	0,00	0,00	0,00
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	401 000,00	0,00	401 000,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		401 900,00	0,00	401 900,00

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE	4 090 978,20
--	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	4 492 878,20
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement reçues	363 256,00	0,00	363 256,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	-3 194 645,20	0,00	-3 194 645,20
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation		3 809 055,20	3 809 055,20
Recettes d'investissement – Total		-2 831 389,20	3 809 055,20	977 666,00

+

R 001 SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE	0,00
--	-------------

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	6 073 847,04
------------------------------------	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	7 051 513,04
---	---------------------

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

- (2) Voir liste des opérations d'ordre.
- (3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).
- (4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
- (5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).
- (6) Ce chapitre existe uniquement en M. 41 et en M. 43.

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

Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	Charges à caractère général (5) (6)	27 710 042,00	34 000,00	34 000,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie	1 593 253,00	0,00	0,00
6062	Produits de traitement	260 500,00	0,00	0,00
6063	Fournitures entretien et petit équipt	267 400,00	0,00	0,00
6064	Fournitures administratives	8 000,00	0,00	0,00
6066	Carburants	142 800,00	20 000,00	20 000,00
6068	Autres matières et fournitures	99 560,00	0,00	0,00
611	Sous-traitance générale	9 613 171,00	0,00	0,00
6135	Locations mobilières	77 480,00	0,00	0,00
6137	Redevances, droits de passage, servitude	178 000,00	0,00	0,00
61523	Entretien, réparations réseaux	6 896 600,00	0,00	0,00
61528	Entretien, réparation autres biens immob.	800 015,00	0,00	0,00
61551	Entretien matériel roulant	212 500,00	0,00	0,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	106 000,00	0,00	0,00
6156	Maintenance	261 187,00	0,00	0,00
6168	Autres	181 000,00	0,00	0,00
617	Etudes et recherches	80 000,00	0,00	0,00
618	Divers	134 054,00	0,00	0,00
6222	Commissions recouvrement redevance	158 000,00	0,00	0,00
6226	Honoraires	32 000,00	0,00	0,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	19 600,00	0,00	0,00
6228	Divers	235 000,00	0,00	0,00
6231	Annonces et insertions	21 140,00	0,00	0,00
6236	Catalogues et imprimés	500,00	0,00	0,00
6241	Transports sur achats	100,00	0,00	0,00
6248	Divers	5 000,00	0,00	0,00
6251	Voyages et déplacements	4 000,00	0,00	0,00
6257	Réceptions	5 316,00	0,00	0,00
6261	Frais d'affranchissement	9 000,00	0,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	65 000,00	14 000,00	14 000,00
627	Services bancaires et assimilés	380,00	0,00	0,00
6281	Concours divers (cotisations)	3 000,00	0,00	0,00
6282	Frais de gardiennage	4 730,00	0,00	0,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	51 300,00	0,00	0,00
62871	Remb. frais à la coll. de rattachement	1 556 843,00	0,00	0,00
6288	Autres	44 303,00	0,00	0,00
63512	Taxes foncières	68 994,00	0,00	0,00
6353	Impôts indirects	500,00	0,00	0,00
6354	Droits d'enregistrement et de timbre	1 800,00	0,00	0,00
6358	Autres droits	13 250,00	0,00	0,00
63713	Redevance pour la performance des systèm	4 498 766,00	0,00	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	8 101 609,00	0,00	0,00
6211	Personnel intérimaire	50 000,00	0,00	0,00
6331	Versement de mobilité	96 190,26	0,00	0,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	22 797,89	0,00	0,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	11 772,32	0,00	0,00
6411	Salaires, appointements, commissions	4 428 550,08	0,00	0,00
6413	Primes et gratifications	522 582,62	0,00	0,00
6414	Indemnités et avantages divers	529 071,45	0,00	0,00
6415	Supplément familial	34 756,43	0,00	0,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	1 322 473,83	0,00	0,00
6452	Cotisations aux mutuelles	70 000,00	0,00	0,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	542 452,67	0,00	0,00
6454	Cotisations au Pôle emploi	140 943,45	0,00	0,00
6472	Versements aux comités d'entreprise	105 202,00	0,00	0,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	19 030,00	0,00	0,00
648	Autres charges de personnel	205 786,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits (7)	0,00	0,00	0,00

Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
65	Autres charges de gestion courante	2 855 510,00	401 000,00	401 000,00
6541	Créances admises en non-valeur	0,00	350 000,00	350 000,00
6542	Créances éteintes	0,00	51 000,00	51 000,00
6581	Pénalités sur marchés	250,00	0,00	0,00
6588	Autres ch. diverses de gestion courante	2 855 260,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES DE GESTION		38 667 161,00	435 000,00	435 000,00
66	Charges financières (8)	85 630,00	0,00	0,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	65 000,00	0,00	0,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-1 870,00	0,00	0,00
6615	Intérêts comptes courants et de dépôts	15 000,00	0,00	0,00
666	Pertes de change	5 000,00	0,00	0,00
6688	Autre	2 500,00	0,00	0,00
67	Charges spécifiques	220 000,00	200 000,00	200 000,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	220 000,00	200 000,00	200 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (9)	580 000,00	48 823,00	48 823,00
6815	Dot. prov. pour risques exploitat°	0,00	48 823,00	48 823,00
6817	Dot. dépréc. actifs circulants	580 000,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (10)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES D'EXPLOITATION		39 552 791,00	683 823,00	683 823,00
023	Virement à la section d'investissement	1 782 302,00	3 809 055,20	3 809 055,20
042	Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12)	12 679 300,00	0,00	0,00
657	Valeurs comptables actif cédés	200 000,00	0,00	0,00
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	12 479 300,00	0,00	0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		14 461 602,00	3 809 055,20	3 809 055,20
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		14 461 602,00	3 809 055,20	3 809 055,20
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		54 014 393,00	4 492 878,20	4 492 878,20

+

RESTES A REALISER N-1	0,00
------------------------------	-------------

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE	0,00
---	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	4 492 878,20
---	---------------------

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-1 870,00

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

(2) cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	Atténuations de charges (5)	30 000,00	0,00	0,00
64198	Autres remboursements	30 000,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	51 070 594,00	0,00	0,00
704	Travaux	3 400 000,00	0,00	0,00
70611	Redevance d'assainissement collectif	46 564 814,00	0,00	0,00
7062	Redevances assainissement non collectif	26 000,00	0,00	0,00
7068	Autres prestations de services	882 000,00	0,00	0,00
70871	Remb. frais par coll. de rattachement	17 780,00	0,00	0,00
7088	Autres produits activités annexes	180 000,00	0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	313 299,00	900,00	900,00
757	Produits des cessions éléments actif	5 000,00	0,00	0,00
7588	Autres	308 299,00	900,00	900,00
TOTAL DES RECETTES DE GESTION COURANTE		51 413 893,00	900,00	900,00
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (c)	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7)	0,00	401 000,00	401 000,00
7817	Rep. dépréciat°. actifs circulants	0,00	401 000,00	401 000,00
TOTAL DES RECETTES REELLES D'EXPLOITATION		51 413 893,00	401 900,00	401 900,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)	2 600 500,00	0,00	0,00
747	Quote-part des sub. invest virée résultat	2 600 500,00	0,00	0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (8)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		2 600 500,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		54 014 393,00	401 900,00	401 900,00

+

RESTES A REALISER N-1	0,00
-----------------------	------

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE	4 090 978,20
---------------------------------------	--------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	4 492 878,20
--	--------------

Détail du calcul des ICNE au compte 7622 (10)

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

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

(2) cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

(6) Ce chapitre existe uniquement en M. 41 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) Le montant des ICNE de l'exercice correspond au montant de l'étape en cours cumulé aux crédits de l'exercice. Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 7622 sera négatif.

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

Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	1 860 600,00	0,00	0,00
2031	Frais d'études	1 590 000,00	0,00	0,00
2051	Concessions et droits assimilés	270 600,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	8 021 800,00	612 000,00	612 000,00
2111	Terrains nus	970 985,00	0,00	0,00
2115	Terrains bâtis	1 029 015,00	0,00	0,00
21351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	60 000,00	0,00	0,00
21451	Aménagt Bât. d'exploitation sol autrui	1 424 635,00	0,00	0,00
21532	Réseaux d'assainissement	2 537 148,00	500 000,00	500 000,00
21562	Service d'assainissement	1 153 265,00	0,00	0,00
2182	Matériel de transport	721 400,00	100 000,00	100 000,00
2183	Matériel de bureau et informatique	36 550,00	12 000,00	12 000,00
2184	Mobilier	10 000,00	0,00	0,00
2188	Autres immobilisations corporelles	78 802,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	12 024 400,00	0,00	0,00
2313	Constructions	722 322,00	0,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	11 302 078,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		21 906 800,00	612 000,00	612 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	1 767 600,00	2 410,00	2 410,00
1641	Emprunts en euros	970 000,00	0,00	0,00
1643	Emprunts en devises	7 600,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	2 410,00	2 410,00
1681	Autres emprunts	790 000,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		1 767 600,00	2 410,00	2 410,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		23 674 400,00	614 410,00	614 410,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8)	2 600 500,00	0,00	0,00
	Reprises sur autofinancement antérieur	2 600 500,00	0,00	0,00
139111	Sub. équipé cpte résult. Agence de l'eau	1 550 000,00	0,00	0,00
139118	Sub. équipé cpte résult. Autres	21 000,00	0,00	0,00
13912	Sub. équipé cpte résult. Régions	10 000,00	0,00	0,00
13913	Sub. équipé cpte résult. Départements	905 000,00	0,00	0,00
13914	Sub. équipé cpte résult. Communes	3 500,00	0,00	0,00
13915	Sub. équipé cpte résult. Groupements	35 000,00	0,00	0,00
13917	Sub. équipé cpte résult. Budget communaut	6 000,00	0,00	0,00
139188	des tiers	70 000,00	0,00	0,00
	Charges transférées	0,00	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (9)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		2 600 500,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		26 274 900,00	614 410,00	614 410,00

+

RESTES A REALISER N-1	1 817 101,63
------------------------------	---------------------

+

D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE	4 620 001,41
---	---------------------

Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
				=
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES				7 051 513,04

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

(2) cf. Modalités de vote, I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

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

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

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

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

Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
13	Subventions d'investissement	2 337 712,00	0,00	0,00
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	2 262 712,00	0,00	0,00
1314	Subv. équipt Communes	75 000,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	9 475 586,00	-3 197 055,20	-3 197 055,20
1641	Emprunts en euros	9 475 586,00	-3 197 055,20	-3 197 055,20
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		11 813 298,00	-3 197 055,20	-3 197 055,20
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	6 073 847,04	6 073 847,04
1068	Autres réserves	0,00	6 073 847,04	6 073 847,04
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	2 410,00	2 410,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		0,00	6 076 257,04	6 076 257,04
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES REELLES		11 813 298,00	2 879 201,84	2 879 201,84
021	Virement de la section d'exploitation	1 782 302,00	3 809 055,20	3 809 055,20
040	Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7)	12 679 300,00	0,00	0,00
2111	Terrains nus	200 000,00	0,00	0,00
28033	Frais d'insertion	2 000,00	0,00	0,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	114 400,00	0,00	0,00
28128	Aménagement Autres terrains	500,00	0,00	0,00
28131	Bâtiments	522 000,00	0,00	0,00
28135	Installations générales, agencements, ..	1 754 550,00	0,00	0,00
28145	Aménagements construction sol d'autrui	800,00	0,00	0,00
28151	Installations complexes spécialisées	350 000,00	0,00	0,00
28153	Installations à caractère spécifique	7 064 300,00	0,00	0,00
28154	Matériel industriel	23 000,00	0,00	0,00
28155	Outillage industriel	1 426 900,00	0,00	0,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	651 750,00	0,00	0,00
28157	Aménagement matériel industriel	6 500,00	0,00	0,00
28173	Constructions (mise à disposition)	80 200,00	0,00	0,00
28175	Matériel et outillage technique (mad)	50 000,00	0,00	0,00
28181	Installations générales, agencements	12 500,00	0,00	0,00
28182	Matériel de transport	353 700,00	0,00	0,00
28183	Matériel de bureau et informatique	47 200,00	0,00	0,00
28184	Mobilier	6 200,00	0,00	0,00
28188	Autres	12 800,00	0,00	0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		14 461 602,00	3 809 055,20	3 809 055,20
041	Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES D'ORDRE		14 461 602,00	3 809 055,20	3 809 055,20
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		26 274 900,00	6 688 257,04	6 688 257,04

+

RESTES A REALISER N-1	363 256,00
-----------------------	------------

+

Chap / art (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
	R 001 SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE			0,00
				=
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			7 051 513,04

(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*.

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

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS	A3.1

A3.1 – ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant constitué à l'ouverture	Montant total constitué	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE prévisionnel à la clôture
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)	48 823,00		192 247,00	241 070,00	0,00	241 070,00
Compte Epargne TEmps	48 823,00		192 247,00	241 070,00	0,00	241 070,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	48 823,00		192 247,00	241 070,00	0,00	241 070,00

(1) Provisions nouvelles ou abondement d'une provision déjà constituée.

(2) Indiquer l'objet de la provision (exemples : provision pour litiges au titre du procès ; provisions pour dépréciation des immobilisations de l'équipement ...).

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

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

	Budget de l'exercice (BP+DM)	Propositions nouvelles	Vote	Total (1)
	(a)		(b)	(c = a + b)
Solde d'exécution 001 de la section d'investissement (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	0,00	-4 620 001,41	-4 620 001,41	-4 620 001,41
Solde des restes à réaliser (RAR) (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	0,00	-1 453 845,63	-1 453 845,63	-1 453 845,63
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	0,00	-6 073 847,04	-6 073 847,04	-6 073 847,04

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

	Budget de l'exercice (BP+DM)	Propositions nouvelles	Vote	Total (1)
	(a)		(b)	(c = a + b)
Affectation au 106 (C)	0,00	6 073 847,04	6 073 847,04	6 073 847,04
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	0,00	-6 073 847,04	-6 073 847,04	-6 073 847,04
Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I) Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité	0,00	0,00	0,00	0,00

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

	Budget de l'exercice (BP+DM)	Propositions nouvelles	Vote	Total (1)
	(a)		(b)	(c = a + b)
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(2)	4 368 100,00	0,00	0,00	4 368 100,00
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(2)	14 261 602,00	3 809 055,20	3 809 055,20	18 070 657,20
Couverture de l'annuité de la dette (Solde III = E - D) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte par les ressources de l'exercice, vérifier la couverture par les éventuelles ressources disponibles des exercices antérieurs (cf. solde II)	9 893 502,00	3 809 055,20	3 809 055,20	13 702 557,20

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

(2) Seuls les crédits de l'exercice sont pris en compte donc hors RAR. Le détail est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

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

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (hors RAR) (BP + DM)	Propositions nouvelles	Vote (2)
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		I 4 368 100,00	0,00	II 0,00
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		1 767 600,00	0,00	0,00
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	970 000,00	0,00	0,00
1643	Emprunts en devises	7 600,00	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	790 000,00	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		2 600 500,00	0,00	0,00
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves			
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves			
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	2 600 500,00	0,00	0,00

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES	A4.3

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Budget de l'exercice (hors RAR) (BP + DM)	Propositions nouvelles	Vote (2)
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		V 14 261 602,00	3 809 055,20	VI 3 809 055,20
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées			
27...	Autres immobilisations financières			
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		14 261 602,00	3 809 055,20	3 809 055,20
15...	Provisions pour risques et charges			
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées			
27...	Autres immobilisations financières			
28...	Amortissement des immobilisations			
28033	Frais d'insertion	2 000,00	0,00	0,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	114 400,00	0,00	0,00
28128	Aménagement Autres terrains	500,00	0,00	0,00
28131	Bâtiments	522 000,00	0,00	0,00
28135	Installations générales, agencements, ..	1 754 550,00	0,00	0,00
28145	Aménagements construction sol d'autrui	800,00	0,00	0,00
28151	Installations complexes spécialisées	350 000,00	0,00	0,00
28153	Installations à caractère spécifique	7 064 300,00	0,00	0,00
28154	Matériel industriel	23 000,00	0,00	0,00
28155	Outillage industriel	1 426 900,00	0,00	0,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	651 750,00	0,00	0,00
28157	Aménagement matériel industriel	6 500,00	0,00	0,00
28173	Constructions (mise à disposition)	80 200,00	0,00	0,00
28175	Matériel et outillage technique (mad)	50 000,00	0,00	0,00
28181	Installations générales, agencements	12 500,00	0,00	0,00
28182	Matériel de transport	353 700,00	0,00	0,00
28183	Matériel de bureau et informatique	47 200,00	0,00	0,00
28184	Mobilier	6 200,00	0,00	0,00
28188	Autres	12 800,00	0,00	0,00
29...	Dépréciation des immobilisations			
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours			
481...	Charges à répartir plusieurs exercices			
021	Virement de la section d'exploitation	1 782 302,00	3 809 055,20	3 809 055,20

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

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

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

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

B2.1 – SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP		
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de N (3)
PR260004/2026 ACQUISITIONS FONCIERES ASSAINISSEMENT	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	2 000 000,00	3 000 000,00
AP22/2015 BASSIN DE STOCKAGE RESTITUTION DE CLEON	6 165 000,00	0,00	6 165 000,00	153 287,30	0,00	6 011 712,70
PR240007/2024 CREATION ET MISE A NIVEAU DES STEP	45 000 000,00	0,00	45 000 000,00	81 637,00	1 550 000,00	43 368 363,00
PR260003/2026 CREATION ET MISE A NIVEAU DES SYSTEMES DE COLLECTE	0,00	132 600 000,00	132 600 000,00	0,00	1 426 780,00	131 173 220,00
PR230019/2023 CYCLE DE L'EAU - ETUDES ET ASSISTANCE MAITRISE D'OUVRAGE	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	592 406,48	1 210 000,00	1 697 593,52
PR240026/2024 DECARBONATION DU PARC AUTO ASSAINISSEMENT	3 849 000,00	0,00	3 849 000,00	1 107 146,43	815 800,00	1 926 053,57
AP24/2015 DOUBLEMENT EMISSAIRE ALIMENTATION STEP EMERAUDE	37 250 000,00	-23 039 450,62	14 210 549,38	14 198 124,38	0,00	12 425,00
PR250004/2025 ETUDES ET DIAGNOSTICS AVANT ET PENDANT TRAVAUX ASS	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	80 036,93	350 000,00	2 869 963,07
PR230018/2023 GESTION PATRIMONIALE DES RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	69 150 000,00	0,00	69 150 000,00	20 952 565,68	7 250 000,00	40 947 434,32

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 135

Nombre de membres présents : 129

Nombre de suffrages exprimés : 129

VOTES :

Pour : 111

Contre : 18

Abstentions : 0

Date de convocation : 19/06/2026

Présenté par LAURENCE RENOU,
A PAVILLON DES TRANSITIONS le 29/06/2026
LAURENCE RENOU,

Délibéré par l'assemblée, réunie en session CONSEIL METROPOLITAIN
A PAVILLON DES TRANSITIONS, le 29/06/2026

Les membres de l'assemblée délibérante,

MAYER ROSSIGNOL NICOLAS	
Nota. – L'ajout des signataires est facultatif.	

Certifié exécutoire par LAURENCE RENOU, compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le

A ,le