

**REPUBLIQUE FRANÇAISE**

<b>Numéro SIRET</b> <b>21500147000164</b>	<b>COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT</b> <b>COMMUNE VILLE DE COUTANCES</b>
--	--

POSTE COMPTABLE DE : CENTRE DES FINANCES PUBLIQUES  
COUTANCES

**SERVICE PUBLIC LOCAL**

M. 49 (1)

**Compte administratif**

**BUDGET : ASSAINISSEMENT (2)**

**ANNEE 2023**

(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	4
-----------------------------	---

## II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser	5
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres	7
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres	8
B1 - Balance générale du budget - Dépenses	9
B2 - Balance générale du budget - Recettes	10

## III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	11
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	13
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	14
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	15
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	16

## IV - Annexes

### A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	17
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	18
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	22
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	23
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	24
A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	26
A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	27
A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes	28
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	29
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	30
A3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	31
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	32
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	Sans Objet
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	Sans Objet
A5.3.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement	Sans Objet
A5.3.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement	Sans Objet
A6 - Etat des charges transférées	Sans Objet
A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers	Sans Objet
A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	33
A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	34
A8.3 - Opérations liées aux cessions	Sans Objet
A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	Sans Objet
A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	Sans Objet
A10 - Etat des travaux en régie	Sans Objet

### B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie	Sans Objet
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	Sans Objet
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	Sans Objet
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé	Sans Objet
B1.6 - Etat des autres engagements donnés	Sans Objet
B1.7 - Etat des engagements reçus	Sans Objet
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	35
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	36
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	38
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	Sans Objet
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	Sans Objet
C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Sans Objet

## D - Arrêté et signatures

### D - Arrêté et signatures

39

- (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 M49.
- (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) .

(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 .....).

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>VUE D'ENSEMBLE</b>	<b>A1</b>

**EXECUTION DU BUDGET**

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 1 031 463,80	G 1 314 160,92	G-A 282 697,12
	Section d'investissement	B 2 475 223,73	H 4 058 601,21	H-B 1 583 377,48

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 733 988,46 (si excédent)		
	Report en section d'investissement (001)	D 81 335,05 (si déficit)	J 0,00 (si excédent)		

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
=		=		
<b>TOTAL (réalisations + reports)</b>		P= A+B+C+D 3 588 022,58	Q= G+H+I+J 6 106 750,59	=Q-P 2 518 728,01

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 485 974,51	L 1 091 827,67
	<b>TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1</b>	= E+F 485 974,51	= K+L 1 091 827,67

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 1 031 463,80	= G+I+K 2 048 149,38	1 016 685,58
	Section d'investissement	= B+D+F 3 042 533,29	= H+J+L 5 150 428,88	2 107 895,59
	<b>TOTAL CUMULE</b>	= A+B+C+D+E+F 4 073 997,09	= G+H+I+J+K+L 7 198 578,26	3 124 581,17

**DETAIL DES RESTES A REALISER**

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
<b>TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		E 0,00	K 0,00
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
014	Atténuations de produits	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	0,00	
66	Charges financières	0,00	
67	Charges exceptionnelles	0,00	
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés	0,00	
70	Ventes produits fabriqués, prestations		0,00
73	Produits issus de la fiscalité		0,00
74	Subventions d'exploitation		0,00
75	Autres produits de gestion courante		0,00
013	Atténuations de charges		0,00
76	Produits financiers		0,00
77	Produits exceptionnels		0,00
<b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		F 485 974,51	L 1 091 827,67
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	1 091 827,67
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00

VILLE DE COUTANCES - ASSAINISSEMENT - CA - 2023

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
20	Immobilisations incorporelles	11 907,60	0,00
21	Immobilisations corporelles	474 066,91	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00
45811001	Opération pour compte de tiers n° 1001 - Branchements privatifs Cour aux magnens (3)	0,00	0,00
45821001	Opération pour compte de tiers n° 1001 - Branchements privatifs Cour aux magnens (3)	0,00	0,00

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

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

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

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

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES</b>	<b>A2</b>

## DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	502 400,00	413 683,04	12 849,30	0,00	75 867,66
012	Charges de personnel, frais assimilés	242 477,00	233 903,26	0,00	0,00	8 573,74
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	3 250,00	2 449,90	0,00	0,00	800,10
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>748 127,00</b>	<b>650 036,20</b>	<b>12 849,30</b>	<b>0,00</b>	<b>85 241,50</b>
66	Charges financières	63 500,00	46 200,41	17 297,88	0,00	1,71
67	Charges exceptionnelles	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	300,00	300,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>816 927,00</b>	<b>696 536,61</b>	<b>30 147,18</b>	<b>0,00</b>	<b>90 243,21</b>
023	Virement à la section d'investissement	935 139,46				
042	Opérat° ordre transfert entre sections	369 640,00	304 780,01			64 859,99
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>1 304 779,46</b>	<b>304 780,01</b>			<b>999 999,45</b>
<b>TOTAL</b>		<b>2 121 706,46</b>	<b>1 001 316,62</b>	<b>30 147,18</b>	<b>0,00</b>	<b>1 090 242,66</b>
<b>Pour information</b>		<b>0,00</b>				
<b>D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>						

## RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 133 718,00	1 058 475,97	0,00	0,00	75 242,03
73	Produits issus de la fiscalité(4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	20 000,00	18 080,80	7 200,00	0,00	-5 280,80
75	Autres produits de gestion courante	10,00	1,35	0,00	0,00	8,65
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>1 153 728,00</b>	<b>1 076 558,12</b>	<b>7 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>69 969,88</b>
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	112 200,00	140 933,80	0,00	0,00	-28 733,80
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>1 265 928,00</b>	<b>1 217 491,92</b>	<b>7 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41 236,08</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections	121 790,00	89 469,00			32 321,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>121 790,00</b>	<b>89 469,00</b>			<b>32 321,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>1 387 718,00</b>	<b>1 306 960,92</b>	<b>7 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>73 557,08</b>
<b>Pour information</b>		<b>733 988,46</b>				
<b>R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>						

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

(2) 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.

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

(4) Ce chapitre existe uniquement en M4, M41 et M43.

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES</b>	<b>A3</b>

**DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	566 356,00	270 770,09	11 907,60	283 678,31
21	Immobilisations corporelles	624 805,77	82 860,07	474 066,91	67 878,79
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	4 322 313,31	1 295 193,70	0,00	3 027 119,61
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>5 513 475,08</b>	<b>1 648 823,86</b>	<b>485 974,51</b>	<b>3 378 676,71</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	90 000,00	89 700,99	0,00	299,01
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>90 000,00</b>	<b>89 700,99</b>	<b>0,00</b>	<b>299,01</b>
45...	<b>Total des opérations pour compte de tiers (4)</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>5 603 475,08</b>	<b>1 738 524,85</b>	<b>485 974,51</b>	<b>3 378 975,72</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	121 790,00	89 469,00		32 321,00
041	Opérations patrimoniales (2)	650 000,00	647 229,88		2 770,12
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>771 790,00</b>	<b>736 698,88</b>		<b>35 091,12</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>6 375 265,08</b>	<b>2 475 223,73</b>	<b>485 974,51</b>	<b>3 414 066,84</b>
	<b>Pour information</b>	<b>81 335,05</b>			
	<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>				

**RECETTES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	1 967 506,67	546 633,00	1 091 827,67	329 046,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	2 309 314,00	2 309 535,06	0,00	-221,06
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>4 276 820,67</b>	<b>2 856 168,06</b>	<b>1 091 827,67</b>	<b>328 824,94</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	225 000,00	250 423,26	0,00	-25 423,26
106	Réserves (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>225 000,00</b>	<b>250 423,26</b>	<b>0,00</b>	<b>-25 423,26</b>
45...	<b>Total des opérations pour le compte de tiers (4)</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>4 501 820,67</b>	<b>3 106 591,32</b>	<b>1 091 827,67</b>	<b>303 401,68</b>
021	Virement de la section d'exploitation (2)	935 139,46			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	369 640,00	304 780,01		64 859,99
041	Opérations patrimoniales (2)	650 000,00	647 229,88		2 770,12
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>1 954 779,46</b>	<b>952 009,89</b>		<b>1 002 769,57</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>6 456 600,13</b>	<b>4 058 601,21</b>	<b>1 091 827,67</b>	<b>1 306 171,25</b>
	<b>Pour information</b>	<b>0,00</b>			
	<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>				

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

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

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

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

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

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B1</b>

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	426 532,34		426 532,34
012	Charges de personnel, frais assimilés	233 903,26		233 903,26
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	2 449,90		2 449,90
66	Charges financières	63 498,29	0,00	63 498,29
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	300,00	304 780,01	305 080,01
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
<b>Dépenses d'exploitation – Total</b>		<b>726 683,79</b>	<b>304 780,01</b>	<b>1 031 463,80</b>

+

<b>D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>1 031 463,80</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	89 469,00	89 469,00
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)	89 700,99	0,00	89 700,99
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	270 770,09	0,00	270 770,09
21	Immobilisations corporelles (6)	82 860,07	0,00	82 860,07
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	1 295 193,70	647 229,88	1 942 423,58
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...	Total des 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
<b>Dépenses d'investissement –Total</b>		<b>1 738 524,85</b>	<b>736 698,88</b>	<b>2 475 223,73</b>

+

<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1</b>	<b>81 335,05</b>
--	------------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE</b>	<b>2 556 558,78</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 COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B2</b>

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	1 058 475,97		1 058 475,97
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	25 280,80		25 280,80
75	Autres produits de gestion courante	1,35		1,35
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	140 933,80	89 469,00	230 402,80
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
<b>Recettes d'exploitation – Total</b>		<b>1 224 691,92</b>	<b>89 469,00</b>	<b>1 314 160,92</b>

+

<b>R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>733 988,46</b>
---	-------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>2 048 149,38</b>
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	250 423,26	0,00	250 423,26
13	Subventions d'investissement	546 633,00	0,00	546 633,00
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)	2 309 535,06	0,00	2 309 535,06
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	647 229,88	647 229,88
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		304 780,01	304 780,01
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
<b>Recettes d'investissement – Total</b>		<b>3 106 591,32</b>	<b>952 009,89</b>	<b>4 058 601,21</b>

+

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1</b>	<b>0,00</b>
---	-------------

+

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

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>4 058 601,21</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) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF						III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES						A1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général (2) (3)</b>	<b>502 400,00</b>	<b>413 683,04</b>	<b>12 849,30</b>	<b>0,00</b>	<b>75 867,66</b>
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	283 800,00	232 063,03	0,00	0,00	51 736,97
6062	Produits de traitement	47 500,00	63 099,75	0,00	0,00	-15 599,75
6063	Fournitures entretien et petit équipt	20 400,00	20 259,95	585,30	0,00	-445,25
6066	Carburants	6 500,00	7 165,82	0,00	0,00	-665,82
611	Sous-traitance générale	6 100,00	6 043,06	0,00	0,00	56,94
6135	Locations mobilières	7 500,00	1 849,56	5 904,00	0,00	-253,56
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00
61523	Entretien, réparations réseaux	4 000,00	638,74	3 780,00	0,00	-418,74
61551	Entretien matériel roulant	3 000,00	2 956,31	0,00	0,00	43,69
61558	Entretien autres biens mobiliers	16 000,00	12 787,19	0,00	0,00	3 212,81
6156	Maintenance	5 000,00	3 008,53	108,00	0,00	1 883,47
617	Etudes et recherches	30 000,00	2 928,00	2 472,00	0,00	24 600,00
618	Divers	52 000,00	44 699,04	0,00	0,00	7 300,96
6228	Divers	8 000,00	5 411,02	0,00	0,00	2 588,98
6231	Annonces et insertions	0,00	1 159,71	0,00	0,00	-1 159,71
6251	Voyages et déplacements	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
6262	Frais de télécommunications	3 300,00	3 240,23	0,00	0,00	59,77
6288	Autres	7 500,00	6 373,10	0,00	0,00	1 126,90
<b>012</b>	<b>Charges de personnel, frais assimilés</b>	<b>242 477,00</b>	<b>233 903,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 573,74</b>
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	193 483,00	184 204,83	0,00	0,00	9 278,17
6411	Salaires, appointements, commissions	34 350,00	34 764,88	0,00	0,00	-414,88
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	12 072,00	12 301,38	0,00	0,00	-229,38
6452	Cotisations aux mutuelles	514,00	537,14	0,00	0,00	-23,14
6453	Cotisations aux caisses de retraites	2 058,00	2 095,03	0,00	0,00	-37,03
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>3 250,00</b>	<b>2 449,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>800,10</b>
6512	Droits d'utilisat° - informatique nuage	2 250,00	2 208,00	0,00	0,00	42,00
6541	Créances admises en non-valeur	675,00	240,00	0,00	0,00	435,00
6542	Créances éteintes	315,00	0,00	0,00	0,00	315,00
658	Charges diverses de gestion courante	10,00	1,90	0,00	0,00	8,10
<b>TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)</b> <b>= (011+012+014+65)</b>		<b>748 127,00</b>	<b>650 036,20</b>	<b>12 849,30</b>	<b>0,00</b>	<b>85 241,50</b>
<b>66</b>	<b>Charges financières (b) (5)</b>	<b>63 500,00</b>	<b>46 200,41</b>	<b>17 297,88</b>	<b>0,00</b>	<b>1,71</b>
66111	Intérêts réglés à l'échéance	11 500,00	22 228,25	0,00	0,00	-10 728,25
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	-6 228,22	17 297,88	0,00	-11 069,66
6688	Autre	52 000,00	30 200,38	0,00	0,00	21 799,62
<b>67</b>	<b>Charges exceptionnelles (c)</b>	<b>5 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 000,00</b>
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
<b>68</b>	<b>Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>			<b>0,00</b>
6817	Dot. dépréc. actifs circulants	300,00	300,00			0,00
<b>69</b>	<b>Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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>TOTAL DES DEPENSES REELLES</b> <b>= a+b+c+d+e+f</b>		<b>816 927,00</b>	<b>696 536,61</b>	<b>30 147,18</b>	<b>0,00</b>	<b>90 243,21</b>
<b>023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>	<b>935 139,46</b>				
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)</b>	<b>369 640,00</b>	<b>304 780,01</b>			<b>64 859,99</b>
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	369 640,00	304 780,01			64 859,99
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>1 304 779,46</b>	<b>304 780,01</b>			<b>999 999,45</b>
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section (10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>1 304 779,46</b>	<b>304 780,01</b>			<b>999 999,45</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE</b> <b>(= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>2 121 706,46</b>	<b>1 001 316,62</b>	<b>30 147,18</b>	<b>0,00</b>	<b>1 090 242,66</b>
<b>Pour information</b> <b>D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>0,00</b>				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	17 297,88
--------------------------------	-----------

VILLE DE COUTANCES - ASSAINISSEMENT - CA - 2023

- Montant des ICNE de l'exercice N-1	6 228,22
= Différence ICNE N – ICNE N-1	11 069,66

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
- (2) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.
- (3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.
- (4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43.
- (5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.
- (6) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.
- (7) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
- (8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DE 042 = RI 040*.
- (9) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
- (10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES</b>	<b>A2</b>

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>70</b>	<b>Ventes produits fabriqués, prestations</b>	<b>1 133 718,00</b>	<b>1 058 475,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>75 242,03</b>
704	Travaux	20 400,00	14 629,52	0,00	0,00	5 770,48
70611	Redevance d'assainissement collectif	1 106 000,00	1 029 947,77	0,00	0,00	76 052,23
70613	Participations assainissement collectif	2 018,00	6 098,68	0,00	0,00	-4 080,68
7068	Autres prestations de services	5 300,00	7 800,00	0,00	0,00	-2 500,00
<b>73</b>	<b>Produits issus de la fiscalité (3)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>74</b>	<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>20 000,00</b>	<b>18 080,80</b>	<b>7 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5 280,80</b>
741	Primes d'épuration	0,00	25 280,80	0,00	0,00	-25 280,80
748	Autres subventions d'exploitation	20 000,00	-7 200,00	7 200,00	0,00	20 000,00
<b>75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>10,00</b>	<b>1,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8,65</b>
7588	Autres	10,00	1,35	0,00	0,00	8,65
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013</b>		<b>1 153 728,00</b>	<b>1 076 558,12</b>	<b>7 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>69 969,88</b>
<b>76</b>	<b>Produits financiers (b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>77</b>	<b>Produits exceptionnels (c)</b>	<b>112 200,00</b>	<b>140 933,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-28 733,80</b>
778	Autres produits exceptionnels	112 200,00	140 933,80	0,00	0,00	-28 733,80
<b>78</b>	<b>Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d</b>		<b>1 265 928,00</b>	<b>1 217 491,92</b>	<b>7 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41 236,08</b>
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (6)</b>	<b>121 790,00</b>	<b>89 469,00</b>			<b>32 321,00</b>
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	121 790,00	89 469,00			32 321,00
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section (5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>121 790,00</b>	<b>89 469,00</b>			<b>32 321,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>1 387 718,00</b>	<b>1 306 960,92</b>	<b>7 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>73 557,08</b>
<b>Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>733 988,46</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 utilisé par la régie.

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES					B1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles (hors opérations)</b>	<b>566 356,00</b>	<b>270 770,09</b>	<b>11 907,60</b>	<b>283 678,31</b>
2031	Frais d'études	558 756,00	263 544,01	11 907,60	283 304,39
2033	Frais d'insertion	2 000,00	1 697,82	0,00	302,18
2051	Concessions et droits assimilés	5 600,00	5 528,26	0,00	71,74
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles (hors opérations)</b>	<b>624 805,77</b>	<b>82 860,07</b>	<b>474 066,91</b>	<b>67 878,79</b>
21351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
21532	Réseaux d'assainissement	61 574,94	24 825,66	5 954,16	30 795,12
2154	Matériel industriel	0,00	371,04	0,00	-371,04
21562	Service d'assainissement	64 596,00	57 228,54	0,00	7 367,46
2182	Matériel de transport	483 000,00	0,00	468 112,75	14 887,25
2183	Matériel de bureau et informatique	2 200,00	0,00	0,00	2 200,00
2188	Autres immobilisations corporelles	3 434,83	434,83	0,00	3 000,00
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours (hors opérations)</b>	<b>4 322 313,31</b>	<b>1 295 193,70</b>	<b>0,00</b>	<b>3 027 119,61</b>
2315	Installat°, matériel et outillage techni	4 322 313,31	1 226 148,24	0,00	3 096 165,07
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	69 045,46	0,00	-69 045,46
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>5 513 475,08</b>	<b>1 648 823,86</b>	<b>485 974,51</b>	<b>3 378 676,71</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>0,00</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>0,00</b>
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>90 000,00</b>	<b>89 700,99</b>	<b>0,00</b>	<b>299,01</b>
1641	Emprunts en euros	57 500,00	57 294,63	0,00	205,37
1681	Autres emprunts	32 500,00	32 406,36	0,00	93,64
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</b>	<b>0,00</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>0,00</b>
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>0,00</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>Total des dépenses financières</b>		<b>90 000,00</b>	<b>89 700,99</b>	<b>0,00</b>	<b>299,01</b>
45811001	Branchements privatifs Cour aux magnens (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>		<b>5 603 475,08</b>	<b>1 738 524,85</b>	<b>485 974,51</b>	<b>3 378 975,72</b>
<b>040</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (5)</b>	<b>121 790,00</b>	<b>89 469,00</b>		<b>32 321,00</b>
	<b>Reprises sur autofinancement antérieur(6)</b>	<b>121 790,00</b>	<b>89 469,00</b>		<b>32 321,00</b>
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	63 285,00	34 277,00		29 008,00
139118	Sub. équipt cpte résult. Autres	38 235,00	38 233,00		2,00
13916	Sub. équipt cpte résult. Autres EPL	20 270,00	16 959,00		3 311,00
	<b>Charges transférées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (7)</b>	<b>650 000,00</b>	<b>647 229,88</b>		<b>2 770,12</b>
2315	Installat°, matériel et outillage techni	650 000,00	647 229,88		2 770,12
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>771 790,00</b>	<b>736 698,88</b>		<b>35 091,12</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b>		<b>6 375 265,08</b>	<b>2 475 223,73</b>	<b>485 974,51</b>	<b>3 414 066,84</b>
<b>Pour information</b>		<b>81 335,05</b>			
<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>					

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.  
(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.  
(3) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.  
(4) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.  
(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RE 042*.  
(6) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.  
(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041*.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>					<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES</b>					<b>B2</b>
<b>Chap/ art (1)</b>	<b>Libellé (1)</b>	<b>Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)</b>	<b>Titres émis</b>	<b>Restes à réaliser au 31/12</b>	<b>Crédits annulés (2)</b>
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>1 967 506,67</b>	<b>546 633,00</b>	<b>1 091 827,67</b>	<b>329 046,00</b>
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	1 495 887,00	546 633,00	756 008,00	193 246,00
13118	Autres Subv. Équipt Etat	155 619,67	0,00	155 619,67	0,00
1313	Subv. équipt Départements	316 000,00	0,00	180 200,00	135 800,00
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées(hors 165)</b>	<b>2 309 314,00</b>	<b>2 309 535,06</b>	<b>0,00</b>	<b>-221,06</b>
1641	Emprunts en euros	2 129 314,00	2 129 314,06	0,00	-0,06
1681	Autres emprunts	180 000,00	180 221,00	0,00	-221,00
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>0,00</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>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>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>4 276 820,67</b>	<b>2 856 168,06</b>	<b>1 091 827,67</b>	<b>328 824,94</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>225 000,00</b>	<b>250 423,26</b>	<b>0,00</b>	<b>-25 423,26</b>
10222	FCTVA	225 000,00	250 423,26	0,00	-25 423,26
<b>165</b>	<b>Dépôts et cautionnements reçus</b>	<b>0,00</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>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>0,00</b>
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes financières</b>		<b>225 000,00</b>	<b>250 423,26</b>	<b>0,00</b>	<b>-25 423,26</b>
45821001	Branchements privatifs Cour aux magnens (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>		<b>4 501 820,67</b>	<b>3 106 591,32</b>	<b>1 091 827,67</b>	<b>303 401,68</b>
<b>021</b>	<b>Virement de la section d'exploitation</b>	<b>935 139,46</b>			
<b>040</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)</b>	<b>369 640,00</b>	<b>304 780,01</b>		<b>64 859,99</b>
28033	Frais d'insertion	40,00	40,00		0,00
28131	Bâtiments	83 615,00	83 615,00		0,00
28135	Installations générales, agencements, ..	12 480,00	12 478,10		1,90
28153	Installations à caractère spécifique	226 665,00	161 816,00		64 849,00
28154	Matériel industriel	145,00	144,22		0,78
28156	Matériel spécifique d'exploitation	43 455,00	43 451,15		3,85
28188	Autres	3 240,00	3 235,54		4,46
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		<b>1 304 779,46</b>	<b>304 780,01</b>		<b>999 999,45</b>
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (6)</b>	<b>650 000,00</b>	<b>647 229,88</b>		<b>2 770,12</b>
2031	Frais d'études	650 000,00	644 722,08		5 277,92
2033	Frais d'insertion	0,00	2 507,80		-2 507,80
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>1 954 779,46</b>	<b>952 009,89</b>		<b>1 002 769,57</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)</b>		<b>6 456 600,13</b>	<b>4 058 601,21</b>	<b>1 091 827,67</b>	<b>1 306 171,25</b>
<b>Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>		<b>0,00</b>			

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

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

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

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

(5) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</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 (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	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/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 (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>					0,00									
<b>164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)</b>					3 615 000,00									
1641 Emprunts en euros (total)					3 615 000,00									
2008002/2008002	Caisse française de financement local	09/07/2008	20/07/2008	01/01/2009	415 000,00	V	TAG 3m Postfixé, flooré à 0,00%	4,105	4,105	EUR	T	P	O	A-1
2015002/2015002	La banque postale	24/02/2015	13/04/2015	01/05/2016	200 000,00	F	Taux fixe à 1,31%	1,310	1,310	EUR	A	C	O	A-1
2021001	Caisse des Dépôts et Consignations		15/12/2021	01/11/2023	3 000 000,00	V	Livret A + 0,60%	1,100	1,100	EUR	A	C	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>					0,00									
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>					0,00									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>					669 527,00									
1681 Autres emprunts (total)					669 527,00									
2008001/2008001	Agence de l'Eau Seine Normandie	22/06/2008	22/07/2008	22/07/2009	106 200,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
2010001/2010001	Agence de l'Eau Seine Normandie	20/04/2010	14/04/2011	20/04/2011	12 842,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1

VILLE DE COUTANCES - ASSAINISSEMENT - CA - 2023

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
2011001/2011001	Agence de l'Eau Seine Normandie	14/04/2011	14/04/2011	14/04/2012	70 800,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
2012007/2012007	Agence de l'Eau Seine Normandie	10/09/2012	11/09/2012	10/09/2013	98 687,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
2015001/2015001	Agence de l'Eau Seine Normandie	05/08/2014	05/08/2014	04/08/2015	18 800,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
2016001/2016001	Agence de l'Eau Seine Normandie	02/12/2016	02/12/2016	02/12/2017	31 469,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
2020001/2020001	Agence de l'Eau Seine Normandie	18/12/2018	18/02/2020	18/02/2021	97 000,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
2020002/2020002	Agence de l'Eau Seine Normandie		12/03/2020	12/03/2021	53 508,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
2023001	Agence de l'Eau Seine Normandie		25/07/2023	25/07/2024	180 221,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
<b>Total général</b>					<b>4 284 527,00</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 (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)</b>		0,00		3 040 000,00					57 294,63	52 428,63	0,00	18 047,88
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		3 040 000,00					57 294,63	52 428,63	0,00	18 047,88
2008002/2008002	N	0,00	A-1	0,00	0,00	V	TAG 3m Postfixé, flooré à 0,00%	4,055	37 294,63	538,33	0,00	0,00
2015002/2015002	N	0,00	A-1	40 000,00	1,33	F	Taux fixe à 1,31%	1,310	20 000,00	786,00	0,00	347,88
2021001	N	0,00	A-1	3 000 000,00	49,87	V	Livret A + 0,60%	3,600	0,00	51 104,30	0,00	17 700,00
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
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>		0,00		369 902,18					32 406,36	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		369 902,18					32 406,36	0,00	0,00	0,00
2008001/2008001	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	7 080,00	0,00	0,00	0,00
2010001/2010001	N	0,00	A-1	4 494,70	6,31	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	642,10	0,00	0,00	0,00
2011001/2011001	N	0,00	A-1	14 160,00	2,29	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	4 720,00	0,00	0,00	0,00
2012007/2012007	N	0,00	A-1	26 316,57	3,70	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	6 579,13	0,00	0,00	0,00
2015001/2015001	N	0,00	A-1	7 520,03	5,60	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	1 253,33	0,00	0,00	0,00

VILLE DE COUTANCES - ASSAINISSEMENT - CA - 2023

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
2016001/2016001	N	0,00	A-1	16 783,49	7,93	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	2 097,93	0,00	0,00	0,00
2020001/2020001	N	0,00	A-1	77 599,99	11,14	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	6 466,67	0,00	0,00	0,00
2020002/2020002	N	0,00	A-1	42 806,40	11,20	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	3 567,20	0,00	0,00	0,00
2023001	N	0,00	A-1	180 221,00	14,58	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total général</b>		<b>0,00</b>		<b>3 409 902,18</b>					<b>89 700,99</b>	<b>52 428,63</b>	<b>0,00</b>	<b>18 047,88</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 31/12/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(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 (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/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 au 31/12/N (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus 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)														
TOTAL (A)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		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 31/12/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 moyen du taux constaté sur l'année.

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

(11) Indiquer les intérêts reçus 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) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
<b>Structure</b>							
<b>(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)</b>	Nombre de produits	12	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,01	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	3 409 902,18	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(C) Option d'échange (swaption)</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(E) Multiplicateur jusqu'à 5</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>(F) Autres types de structures</b>	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 31/12/N après opérations de couverture éventuelles.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE</b>	<b>A1.5</b>

**A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)**

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture									
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 31/12/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes éventuelles	
												Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
<b>Taux fixe (total)</b>		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
<b>Taux variable simple (total)</b>		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
<b>Taux complexe (total) (2)</b>		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
<b>Total</b>		<b>0,00</b>					<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.

(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.

(3) Indiquer s'il s'agit d'un *swap*, d'une option (*cap*, *floor*, *tunnel*, *swaption*).

(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE</b>	<b>A1.5</b>

**A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)**

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Référence de l'emprunt couvert	Effet de l'instrument de couverture							
		Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
Taux fixe (total)						0,00	0,00		
Taux variable simple (total)						0,00	0,00		
Taux complexe (total) (2)						0,00	0,00		
<b>Total</b>						0,00	0,00		

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux.

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(7) A compléter si l'instrument de couverture est un *swap*.

(8) 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).

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPE D’UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT</b>	<b>A1.6</b>

**A1.6 – REMBOURSEMENT ANTICIPE D’UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT (1)**

Emprunts (2) (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Année de mobilisation et profil d'amort. de l'emprunt		Date du refinancement	Organisme prêteur ou chef de file	Capital restant dû	Capital réaménagé	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (6)	Caractéristiques du taux			Coût de sortie (10)		Annuité de l'exercice		ICNE de l'exercice
	Année	Profil (5)							Type de taux (7)	Index (8)	Niveau de taux (9)	Type (11)	Montant (12)	Intérêts (13)	Capital	
<b>Total des dépenses au c/ 166 Refinancement de dette (3)</b>					0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Total des recettes au c/ 166 Refinancement de dette (4)</b>					0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Les opérations de refinancement de dette consistent en un remboursement d'un emprunt auprès d'un établissement de crédit suivi de la souscription d'un nouvel emprunt. Pour cette raison, les dépenses et les recettes du c/166 sont équilibrées.

(2) Pour les emprunts de refinancement, indiquer le nouveau numéro de contrat suivi, entre parenthèses, de la référence de l'emprunt quitté.

(3) Il s'agit de retracer les caractéristiques avant réaménagement des emprunts ayant fait l'objet d'un remboursement anticipé avec refinancement.

(4) Il s'agit de retracer les caractéristiques après réaménagement des emprunts de refinancement.

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

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

(7) 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).

(8) Indiquer le type d'index (ex : Euribor 3 mois).

(9) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour un emprunt à taux variable, indiquer le niveau du taux constaté à la date du refinancement.

(10) Il s'agit de retracer les caractéristiques de l'indemnité de remboursement anticipé due relative à l'emprunt quitté.

(11) Indiquer A pour autofinancement, C pour capitalisation, T pour intégration dans le taux du nouvel emprunt, D pour allongement de durée.

(12) Indiquer le coût de sortie uniquement en cas d'autofinancement et de capitalisation.

(13) 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.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L’ANNEE N</b>	<b>A1.7</b>

**A1.7 – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L’ANNEE N (1)**

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)						Nominal		Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6)		Capital restant dû au 31/12/N	ICNE de l'exercice	Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu)	
				Contrat initial	Contrat renégocié	Contrat initial			Contrat renégocié			Contrat initial	Contrat renégocié (5)	Contrat initial	Contrat renégocié			Intérêts	Capital
						Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.	Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.								
Total												0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Inscrire les emprunts renégociés au cours de l'exercice N.

(2) Taux à la date de renégociation.

(3) Indiquer : 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) Indiquer la nature de l'index retenu (exemple : Euribor 3 mois).

(5) Nominal à la date de renégociation.

(6) Faire figurer 2 lettres : - Pour le profil d'amortissement, indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres.

- Pour la périodicité de remboursement, indiquer : A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE AUTRES DETTES</b>	<b>A1.8</b>

**A1.8 – AUTRES DETTES**

*(Issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à financer la prise en charge d'un emprunt)*

LIBELLES	Montant initial de la dette	Dépenses de l'exercice	Dettes restantes
----------	-----------------------------	------------------------	------------------

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN 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> Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : €	14-12-2001

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	RESEAUX ADDUCTION EAU	15	01/12/1996
L	Subv.Equipement Autres Ets Public Locaux	15	01/01/2000
L	MATERIEL DE TRANSPORT CAMIONS VEHIC INDU	8	01/01/2000
L	INSTAL POMPES APP.ELECTROM CHAUFFAGE VENTIL COMPTEURS	10	01/01/2000
L	MATERIEL DE BUREAU ET INFO	5	01/01/2000
L	MOBILIERS	10	01/01/2000
L	CONSTRUCTIONS BATIMENT EXPLOIT.DURABLE	40	01/01/2000
L	RESEAUX ASSAINISSEMENT	50	01/01/2000
L	MATERIEL INDUSTRIEL	8	01/01/2000
L	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	2	01/01/2000
L	AGENCEMENTS AMENAGEMENTS BAT, INST ELECTRIQUE ET TELEPPHONIQUE	15	01/01/2000
L	MATERIEL DE TRANSPORT VEHICULE	5	01/01/2000
L	MATERIELS CLASSIQUES	8	01/01/2000
L	Subvention Équipement Agence de l'Eau	15	01/01/2000
L	Autres Subvention Équipement Etat	15	01/01/2000
L	ELECTRIQUE TELEPHON-INSTAL & AGENCEMENT	15	14/12/2001
L	AUTRES MATERIEL ET OUTILLAGE INCENDIE	10	14/12/2001
L	VOIRIE INSTALLATION ET AGENCEMENT	0	14/12/2001
L	AMENAGEMENT BATIMENT EXPLOITATION	15	14/12/2001
L	MAD VOIRIE INSTALLATION ET AGENCEMENT	20	14/12/2001
L	CHAUFFAGE-INSTALLATION ET AGENCEMENT	10	14/12/2001
L	ORGANES DE REGULATION (ELECT CAPTEURS...)	8	15/07/2021
L	INSTALLATION DE TRAITEMENT DES EAUX USEES	15	16/07/2021
L	CONSTRUCTIONS BATIMENT LEGERS ABRIS	10	16/07/2021

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS</b>	<b>A3.1</b>

**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 des prov. et dépréciations constituées au 01/01/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE
<b>PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES</b>						
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
<b>TOTAL BUDGETAIRES</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES</b>						
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		300,00	300,00	0,00	300,00
PROVISION POUR CREANCES DOUTEUSES	0,00		300,00	300,00	0,00	300,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL SEMI-BUDGETAIRES</b>	<b>0,00</b>		<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>

(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 ...).

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

**DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
<b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b>		<b>211 790,00</b>	<b>I 179 169,99</b>
<b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>		<b>90 000,00</b>	<b>89 700,99</b>
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	57 500,00	57 294,63
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	32 500,00	32 406,36
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>121 790,00</b>	<b>89 469,00</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>	121 790,00	89 469,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>179 169,99</b>	<b>485 974,51</b>	<b>81 335,05</b>	<b>746 479,55</b>

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

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b>	
<b>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES</b>	<b>A4.2</b>

**RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
<b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>		<b>1 529 779,46</b>	<b>III 555 203,27</b>
<b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>		<b>225 000,00</b>	<b>250 423,26</b>
10222	FCTVA	225 000,00	250 423,26
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) (2)</b>		<b>1 304 779,46</b>	<b>304 780,01</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		
28033	Frais d'insertion	40,00	40,00
28131	Bâtiments	83 615,00	83 615,00
28135	Installations générales, agencements, ..	12 480,00	12 478,10
28153	Installations à caractère spécifique	226 665,00	161 816,00
28154	Matériel industriel	145,00	144,22
28156	Matériel spécifique d'exploitation	43 455,00	43 451,15
28188	Autres	3 240,00	3 235,54
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	935 139,46	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
<b>Total ressources propres disponibles</b>	<b>555 203,27</b>	<b>1 091 827,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 647 030,94</b>

	Montant
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>II 746 479,55</b>
<b>Ressources propres disponibles</b>	<b>IV 1 647 030,94</b>
<b>Solde</b>	<b>V = IV – II (3) 900 551,39</b>

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

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

(3) Indiquer le signe algébrique.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – ENTREES</b>	<b>A8.1</b>

**A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS**

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
12/01/2023	MO TVX EU-EP -PDS et Teintures- Tranche4	18 783,79	0,00	0
17/01/2023	Raccordement élec Vignettes-Bulsard	8 671,40	0,00	0
18/01/2023	Reprise de branchements	14 514,00	0,00	0
30/01/2023	Pompes dilacératrices GR BLUE	4 596,00	0,00	10
03/02/2023	MO déconnex° Bulsard-Bld Marne tranche 3	16 773,21	0,00	0
07/02/2023	Inspection télévisuelle	33 584,07	0,00	0
15/02/2023	CHAUFFE EAU	434,83	0,00	1
27/02/2023	Relevé topo rues PDS & Teintures-Tr 4	37 360,50	0,00	0
06/03/2023	Inspection télévisuelle EU Quartier CF	7 211,88	0,00	0
20/03/2023	Fourniture motoréducteur BF60-34P1	4 853,34	0,00	8
30/03/2023	Mission SPS	504,00	0,00	0
11/04/2023	Dépose et remplacement de canalisation	540,00	0,00	1
18/04/2023	ELECTRO POMPE SEEPEX POMPE A VIS EXCENTR	7 908,00	0,00	10
19/04/2023	ANNONCE RENOUVELLEMENT RESEAUX EU	1 066,82	0,00	0
28/04/2023	Reprise boîte branchement assainissement	1 574,94	0,00	1
02/05/2023	Réalisation d'un branchement eaux usées	22 710,72	0,00	50
12/05/2023	Pompe reprise Bassin tampon 1	7 056,00	0,00	10
15/05/2023	MO reconstruction STEP	45 044,56	0,00	0
17/05/2023	ANNONCE MO RECONSTRUCTION STEP	631,00	0,00	0
22/05/2023	Campagne de mesure réseau asst	17 220,00	0,00	0
07/06/2023	CREATION POSTE DE RELEVEMENT	964,80	0,00	0
21/06/2023	COUR AUX MAGNENS Amgt VRD	0,00	0,00	0
21/06/2023	COUR AUX MAGNENS-Lot 2- Réseaux EU	226 182,42	0,00	0
27/06/2023	Extension de réseau création branchement	14 283,00	0,00	0
03/07/2023	RECONSTRUCTION STEU	76 362,00	0,00	0
05/07/2023	TRANCHE 3-TVX RENOUVELLEMENT RESEAUX ASS	1 029 451,82	0,00	0
01/08/2023	ROTOR D'AERATION DE LA TURBINE	18 798,00	0,00	10
11/08/2023	STEP-BLOC D'EVACUETION SATI 100% LED	371,04	0,00	1
21/08/2023	COVADIS 3D LICENCE PERPETUELLE MONOPOSTE	5 528,26	0,00	2
04/09/2023	Renouvellement réseau Eaux Usées rue du	53 101,20	0,00	0
12/09/2023	PIVOT CENTRAL DU PONT CLARIFICATEUR	5 398,80	0,00	8
15/09/2023	POMPE DE RELEVAGE FLYGT 3102.181	6 962,40	0,00	10
06/10/2023	FRAIS ETUDES BLD DE LA MARNE-LE BULSARD	253,20	0,00	0
09/11/2023	TVX RENOUV RESEAU EU RUE DE REGNEVILLE	143 954,08	0,00	0
14/11/2023	Fourniture et pose DATALOGGER	1 656,00	0,00	1
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 834 306,08</b>	<b>0,00</b>	

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – SORTIES</b>	<b>A8.2</b>

**A8.2 – ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS**

Modalités et date de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux							
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
Divers							
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>0,00</b>					<b>0,00</b>

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT</b>	<b>B2.1</b>

**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 l'exercice N (3)	CP réalisés durant l'exercice N
2021-01-ASST TRAVAUX RESEAUX D'ASSAINISSEMENT ET STEP	15 154 800,00	166 693,00	15 321 493,00	2 954 493,03	2 730 000,00	11 062 444,01	1 304 555,96

(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.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N</b>	<b>C1.1</b>

**C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N**

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
<b>EMPLOIS FONCTIONNELS (a)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article 6-1 de la loi n° 84-53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>FILIERE ADMINISTRATIVE (b)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE TECHNIQUE (c)</b>		<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>
TECHNICIEN PRINCIPAL DE 2EME CLASSE	B	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
<b>FILIERE SOCIALE (d)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE SPORTIVE (g)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE CULTURELLE (h)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE ANIMATION (i)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE POLICE (j)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>EMPLOIS NON CITES (k) (5)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)</b>		<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>

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

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :

ETPT = Effectifs physiques \* quotité de temps de travail \* période d'activité dans l'année

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

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant, « emplois spécifiques » régis par l'article 139 ter de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984 etc.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N</b>	<b>C1.1</b>

**C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)**

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
<b>Agents occupant un emploi permanent (6)</b>				<b>0,00</b>		
<b>Agents occupant un emploi non permanent (7)</b>				<b>0,00</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>				<b>0,00</b>		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.  
TECH : Technique.  
URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).  
S : Social.  
MS : Médico-social.  
MT : Médico-technique.  
SP : Sportif.  
CULT : Culturel  
ANIM : Animation.  
PM : Police.  
OTR : Missions non rattachables à une filière.

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

(4) CONTRAT : Motif du contrat (loi du 26 janvier 1984 modifiée) :  
3-a° : article 3, 1er alinéa : accroissement temporaire d'activité.  
3-b : article 3, 2ème alinéa : accroissement saisonnier d'activité.  
3-1 : remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible (maladie, maternité...).  
3-2 : vacance temporaire d'un emploi.  
3-3-1° : absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.  
3-3-2° : emplois du niveau de la catégorie A lorsque les besoins des services ou la nature des fonctions le justifient.  
3-3-3° : emplois de secrétaire de mairie des communes de moins de 1 000 habitants et de secrétaire des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil.  
3-3-4° : emplois à temps non complet des communes de moins de 1 000 habitants et des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil, lorsque la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.  
3-3-5° : emplois des communes de moins de 2 000 habitants et des groupements de communes de moins de 10 000 habitants dont la création ou la suppression dépend de la décision d'une autorité qui s'impose à la collectivité ou à l'établissement en matière de création, de changement de périmètre ou de suppression d'un service public.  
3-4 : article 21 de la loi n° 2012-347 : contrat à durée indéterminée obligatoirement proposée à un agent contractuel.  
38 : article 38 travailleurs handicapés catégorie C.  
47 : article 47 recrutements directs sur emplois fonctionnels  
110 : article 110 collaborateurs de groupes de cabinets.  
110-1 : collaborateurs de groupes d'élus.  
A : autres (préciser).

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

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3-1, 3-2, 3-3, 38 et 47 de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement de l'article 21 de la loi n° 2012-347.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3, 110 et 110-1.

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

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE</b>	<b>C1.2</b>

**C1.2 – ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE (1)**

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

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

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

Nombre de membres en exercice : 0

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation :

Présenté par (1) ,

A le

(1) ,

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

A , le

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

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

(1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général,...

(2) L'assemblée délibérante étant : .

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

COMPTE ADMINISTRATIF 2023

IV - ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D2

D2 - ARRETE - SIGNATURES

Nombre de membres en exercice :  
 Nombre de membres présents :  
 Nombre de suffrages exprimés :

29  
 24  
 26

Date de Convocation : 06/06/2024  
 Présenté par le Maire, Jean-Dominique BOURDIN  
 à Coutances, le

Votes :

Pour : 26  
 Contre : -  
 Abstention : -

Le Maire, Jean-Dominique BOURDIN  
 Délibéré par le Conseil Municipal réuni en session ordinaire,  
 à Coutances, le

Les Membres du Conseil Municipal,

Mme BEAUMIER Anne		Mme LEBLANC Catherine	
Mr BITEAU Alain		Mr LEFEVRE Didier	
Mr BOURDIN Jean-Dominique		Mr LEROUGE Françoise	
Mr BOURGET Denis		Mr LEVILLAIN Jean-Luc	
Mme BOURSIN Elodie		Mme LEVIONNOIS Magalie	
Mme BOURY Sylvaine		Mr MASSON Jean-Michel	
Mme CLEMENT Corinne		Mme MONTAUFRAY Anne-Gaëlle	
Mr COUSIN Jean-Manuel		Mme PITOIS Gaëtane	
Mr DEBRAY Pierre-Henri		Mr RAPILLY Jean-Pierre	
Mme DELAFOSSE Nadège		Mme ROBIN Christine	
Mr DELOLY Frédéric		Mr ROUXEL David	
Mme FOURNIER Delphine		Mr SAVARY Christian	
Mme GAUNELLE Mireille		Mr SAVARY Etienne	
Mme HAREL Anne		Mr TINARD Youri	
Mr LANGLOIS Pascal			

Certifié exécutoire par le Maire de Coutances, compte tenu de la transmission en Sous-Préfecture, le 18/06/24, et de la publication le 18/06/24

A Coutances, le 18/06/24

Le Maire,  
 Jean-Dominique BOURDIN

