

**REPUBLIQUE FRANÇAISE**

<b>Numéro SIRET</b> <b>20003581400033</b>	<b>COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT</b> <b>ETABLISSEMENT PUBLIC FLERS AGGLO</b>
--	--

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE DE FLERS ET BOCAGE

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

M. 49 (1)

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

BUDGET : ASSAINISSEMENT (2)

**ANNEE 2023**

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 42, M. 43, M. 44 ou M. 49.

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

# Sommaire

## I - Informations générales

Modalités de vote du budget	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	20
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	21
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	28
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	30
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	31
A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes	33
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	34
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	35
A3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	36
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	37
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 contrats de partenariat public-privé	Sans Objet
B1.6 - Etat des autres engagements donnés	Sans Objet
B1.7 - Etat des engagements reçus	Sans Objet
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	Sans Objet
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	Sans Objet

### C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel	38
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	41
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	42
--------------------------	----

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

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

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

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

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

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

- au niveau (1) du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.
- sans (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

III – Les provisions sont (3) semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

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

V – Le présent budget a été voté (5) avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1.

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

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

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

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

(4) Indiquer « primitif de l'exercice précédent » ou « cumulé de l'exercice précédent ».

(5) A compléter par un seul des trois choix suivants :

- sans reprise des résultats de l'exercice N-1,
- avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif,
- avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET			II
VUE D'ENSEMBLE			A1
<b>EXPLOITATION</b>			
		<b>DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>	<b>RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>
<b>VOTE</b>	<b>CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)</b>	8 075 627,83	5 880 363,00
+		+	+
<b>R</b>	<b>RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)</b>	0,00	0,00
<b>P</b>	<b>002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2)</b>	(si déficit) 0,00	(si excédent) 2 195 264,83
<b>R</b>			
<b>T</b>			
<b>S</b>			
=		=	=
	<b>TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)</b>	8 075 627,83	8 075 627,83
<b>INVESTISSEMENT</b>			
		<b>DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>
<b>VOTE</b>	<b>CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068)</b>	4 252 377,86	3 701 647,83
+		+	+
<b>R</b>	<b>RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)</b>	1 297 809,71	597 350,37
<b>P</b>	<b>001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)</b>	(si solde négatif) 0,00	(si solde positif) 1 251 189,37
<b>R</b>			
<b>T</b>			
<b>S</b>			
=		=	=
	<b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)</b>	5 550 187,57	5 550 187,57
<b>TOTAL</b>			
	<b>TOTAL DU BUDGET (3)</b>	13 625 815,40	13 625 815,40

(1) Au budget primitif, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de l'étape budgétaire sans sommation avec ceux antérieurement votés lors du même exercice.

(2) A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

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

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

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

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

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

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

## DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	1 449 860,00	0,00	2 155 560,00	2 155 560,00	2 155 560,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	1 461 000,00	0,00	1 542 468,00	1 542 468,00	1 542 468,00
014	Atténuations de produits	220 000,00	0,00	220 000,00	220 000,00	220 000,00
65	Autres charges de gestion courante	300 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
<b>Total des dépenses de gestion des services</b>		<b>3 430 860,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 218 028,00</b>	<b>4 218 028,00</b>	<b>4 218 028,00</b>
66	Charges financières	257 000,00	0,00	260 000,00	260 000,00	260 000,00
67	Charges exceptionnelles	17 000,00	0,00	20 500,00	20 500,00	20 500,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	0,00		52 452,00	52 452,00	52 452,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	200 000,00		200 000,00	200 000,00	200 000,00
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>3 904 860,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 750 980,00</b>	<b>4 750 980,00</b>	<b>4 750 980,00</b>
023	Virement à la section d'investissement (6)	2 415 092,14		1 724 647,83	1 724 647,83	1 724 647,83
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	1 290 320,00		1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>3 705 412,14</b>		<b>3 324 647,83</b>	<b>3 324 647,83</b>	<b>3 324 647,83</b>
<b>TOTAL</b>		<b>7 610 272,14</b>	<b>0,00</b>	<b>8 075 627,83</b>	<b>8 075 627,83</b>	<b>8 075 627,83</b>

+

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

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>8 075 627,83</b>
---	---------------------

## RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	4 919 600,00	0,00	4 920 000,00	4 920 000,00	4 920 000,00
73	Produits issus de la fiscalité (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	303 500,00	0,00	303 500,00	303 500,00	303 500,00
<b>Total des recettes de gestion des services</b>		<b>5 270 100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 236 500,00</b>	<b>5 236 500,00</b>	<b>5 236 500,00</b>
76	Produits financiers	92 674,00	0,00	73 863,00	73 863,00	73 863,00
77	Produits exceptionnels	1 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>5 363 774,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 315 363,00</b>	<b>5 315 363,00</b>	<b>5 315 363,00</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	517 000,00		565 000,00	565 000,00	565 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>517 000,00</b>		<b>565 000,00</b>	<b>565 000,00</b>	<b>565 000,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>5 880 774,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 880 363,00</b>	<b>5 880 363,00</b>	<b>5 880 363,00</b>

+

<b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)</b>	<b>2 195 264,83</b>
---	---------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>8 075 627,83</b>
---	---------------------

## Pour information :

<b>AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)</b>	<b>2 759 647,83</b>
---	---------------------

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

(1) Cf. Modalités de vote I.

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

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

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

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

(6)  $DE\ 023 = RI\ 021$  ;  $DI\ 040 = RE\ 042$  ;  $RI\ 040 = DE\ 042$  ;  $DI\ 041 = RI\ 041$  ;  $DE\ 043 = RE\ 043$ .

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

(8) Solde de l'opération  $DE\ 023 + DE\ 042 - RE\ 042$  ou solde de l'opération  $RI\ 021 + RI\ 040 - DI\ 040$ .

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

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
20	Immobilisations incorporelles	420 000,00	156 656,00	461 000,00	461 000,00	617 656,00
21	Immobilisations corporelles	769 850,00	533 617,04	161 050,00	161 050,00	694 667,04
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	2 396 916,53	577 836,67	2 090 327,86	2 090 327,86	2 668 164,53
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>3 586 766,53</b>	<b>1 268 109,71</b>	<b>2 712 377,86</b>	<b>2 712 377,86</b>	<b>3 980 487,57</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	730 000,00	29 700,00	675 000,00	675 000,00	704 700,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	300 000,00		300 000,00	300 000,00	300 000,00
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>1 030 000,00</b>	<b>29 700,00</b>	<b>975 000,00</b>	<b>975 000,00</b>	<b>1 004 700,00</b>
45...	Total des opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>4 616 766,53</b>	<b>1 297 809,71</b>	<b>3 687 377,86</b>	<b>3 687 377,86</b>	<b>4 985 187,57</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	517 000,00		565 000,00	565 000,00	565 000,00
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>517 000,00</b>		<b>565 000,00</b>	<b>565 000,00</b>	<b>565 000,00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>5 133 766,53</b>	<b>1 297 809,71</b>	<b>4 252 377,86</b>	<b>4 252 377,86</b>	<b>5 550 187,57</b>

+

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

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>5 550 187,57</b>
---	---------------------

## RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
13	Subventions d'investissement	638 000,00	597 350,37	362 000,00	362 000,00	959 350,37
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>638 000,00</b>	<b>597 350,37</b>	<b>362 000,00</b>	<b>362 000,00</b>	<b>959 350,37</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>15 000,00</b>
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>638 000,00</b>	<b>597 350,37</b>	<b>377 000,00</b>	<b>377 000,00</b>	<b>974 350,37</b>
021	Virement de la section d'exploitation (4)	2 415 092,14		1 724 647,83	1 724 647,83	1 724 647,83

**FLERS AGGLO - ASSAINISSEMENT - BP - 2023**

040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	1 290 320,00		1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>		<b>3 705 412,14</b>		<b>3 324 647,83</b>	<b>3 324 647,83</b>	<b>3 324 647,83</b>
<b>TOTAL</b>		<b>4 343 412,14</b>	<b>597 350,37</b>	<b>3 701 647,83</b>	<b>3 701 647,83</b>	<b>4 298 998,20</b>

+

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)</b>					<b>1 251 189,37</b>
--	--	--	--	--	---------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>					<b>5 550 187,57</b>
---	--	--	--	--	---------------------

**Pour information :**

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

**AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL  
DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE  
FONCTIONNEMENT (8)**

**2 759 647,83**

(1) cf. Modalités de vote I.

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

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

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

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

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

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

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



II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	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	2 155 560,00		2 155 560,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	1 542 468,00		1 542 468,00
014	Atténuations de produits	220 000,00		220 000,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	300 000,00		300 000,00
66	Charges financières	260 000,00	0,00	260 000,00
67	Charges exceptionnelles	20 500,00	0,00	20 500,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	52 452,00	1 600 000,00	1 652 452,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	200 000,00		200 000,00
023	Virement à la section d'investissement		1 724 647,83	1 724 647,83
<b>Dépenses d'exploitation – Total</b>		<b>4 750 980,00</b>	<b>3 324 647,83</b>	<b>8 075 627,83</b>

+

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

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>8 075 627,83</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	538 000,00	538 000,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	704 700,00	0,00	704 700,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	617 656,00	0,00	617 656,00
21	Immobilisations corporelles (6)	694 667,04	0,00	694 667,04
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	2 668 164,53	27 000,00	2 695 164,53
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations (reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	300 000,00		300 000,00
<b>Dépenses d'investissement – Total</b>		<b>4 985 187,57</b>	<b>565 000,00</b>	<b>5 550 187,57</b>

+

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

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>5 550 187,57</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).

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	13 000,00		13 000,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	4 920 000,00		4 920 000,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		37 500,00	37 500,00
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	303 500,00		303 500,00
76	Produits financiers	73 863,00	0,00	73 863,00
77	Produits exceptionnels	5 000,00	527 500,00	532 500,00
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>5 315 363,00</b>	<b>565 000,00</b>	<b>5 880 363,00</b>

+

<b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>2 195 264,83</b>
---	---------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>8 075 627,83</b>
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	959 350,37	0,00	959 350,37
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)	15 000,00	0,00	15 000,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		1 494 680,00	1 494 680,00
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		105 320,00	105 320,00
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		1 724 647,83	1 724 647,83
<b>Recettes d'investissement – Total</b>		<b>974 350,37</b>	<b>3 324 647,83</b>	<b>4 298 998,20</b>

+

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>1 251 189,37</b>
--	---------------------

+

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

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>5 550 187,57</b>
---	---------------------

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

III – VOTE DU BUDGET				III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES				A1
Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général (5) (6)</b>	<b>1 449 860,00</b>	<b>2 155 560,00</b>	<b>2 155 560,00</b>
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie	400 000,00	985 000,00	985 000,00
6062	Produits de traitement	99 500,00	165 000,00	165 000,00
6063	Fournitures entretien et petit équipt	14 900,00	15 500,00	15 500,00
6064	Fournitures administratives	1 500,00	2 900,00	2 900,00
6066	Carburants	57 500,00	64 400,00	64 400,00
6068	Autres matières et fournitures	155 550,00	178 900,00	178 900,00
611	Sous-traitance générale	0,00	25 000,00	25 000,00
6135	Locations mobilières	81 650,00	77 150,00	77 150,00
6137	Redevances, droits de passage, servitude	200,00	200,00	200,00
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	3 000,00	2 800,00	2 800,00
61523	Entretien, réparations réseaux	30 000,00	30 000,00	30 000,00
61528	Entretien, réparation autres biens immob.	93 500,00	90 000,00	90 000,00
61551	Entretien matériel roulant	41 000,00	41 000,00	41 000,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	150 400,00	116 500,00	116 500,00
6156	Maintenance	23 100,00	23 400,00	23 400,00
6161	Multirisques	13 500,00	14 000,00	14 000,00
617	Etudes et recherches	20 000,00	80 000,00	80 000,00
618	Divers	33 500,00	60 000,00	60 000,00
6222	Commissions recouvrement redevance	33 000,00	33 000,00	33 000,00
6225	Indemnités aux comptable et régisseurs	110,00	110,00	110,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	5 000,00	3 500,00	3 500,00
6228	Divers	109 500,00	64 500,00	64 500,00
6231	Annonces et insertions	1 000,00	2 500,00	2 500,00
6236	Catalogues et imprimés	1 000,00	700,00	700,00
6241	Transports sur achats	1 450,00	800,00	800,00
6251	Voyages et déplacements	0,00	0,00	0,00
6255	Frais de déménagement	0,00	0,00	0,00
6257	Réceptions	5 000,00	5 000,00	5 000,00
6262	Frais de télécommunications	18 000,00	16 000,00	16 000,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	6 000,00	6 000,00	6 000,00
6287	Remboursements de frais	0,00	0,00	0,00
6288	Autres	46 000,00	47 000,00	47 000,00
63512	Taxes foncières	4 500,00	4 500,00	4 500,00
6358	Autres droits	500,00	200,00	200,00
<b>012</b>	<b>Charges de personnel, frais assimilés</b>	<b>1 461 000,00</b>	<b>1 542 468,00</b>	<b>1 542 468,00</b>
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	0,00	99 868,00	99 868,00
6218	Autre personnel extérieur	90 000,00	0,00	0,00
6331	Versement de mobilité	5 400,00	5 600,00	5 600,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	3 900,00	4 000,00	4 000,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	17 000,00	18 300,00	18 300,00
6411	Salaires, appointements, commissions	768 000,00	802 500,00	802 500,00
6413	Primes et gratifications	140 000,00	133 800,00	133 800,00
6414	Indemnités et avantages divers	0,00	77 800,00	77 800,00
64141	Indemnité inflation	0,00	0,00	0,00
64148	Autres indemnités et avantages divers	62 000,00	0,00	0,00
6415	Supplément familial	15 800,00	11 900,00	11 900,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	120 000,00	133 300,00	133 300,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	225 000,00	233 700,00	233 700,00
6454	Cotisations au Pôle emploi	2 000,00	1 400,00	1 400,00
6458	Cotisat° autres organismes sociaux	3 000,00	2 900,00	2 900,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	1 000,00	3 000,00	3 000,00
6478	Autres charges sociales diverses	7 900,00	7 400,00	7 400,00
648	Autres charges de personnel	0,00	7 000,00	7 000,00
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits (7)</b>	<b>220 000,00</b>	<b>220 000,00</b>	<b>220 000,00</b>
706129	Reverset redevance modernisat° agence eau	220 000,00	220 000,00	220 000,00
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>300 000,00</b>	<b>300 000,00</b>	<b>300 000,00</b>
6541	Créances admises en non-valeur	0,00	0,00	0,00
6542	Créances éteintes	0,00	0,00	0,00
658	Charges diverses de gestion courante	300 000,00	300 000,00	300 000,00
<b>TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011 + 012 + 014 + 65)</b>		<b>3 430 860,00</b>	<b>4 218 028,00</b>	<b>4 218 028,00</b>
<b>66</b>	<b>Charges financières (b) (8)</b>	<b>257 000,00</b>	<b>260 000,00</b>	<b>260 000,00</b>
66111	Intérêts réglés à l'échéance	257 000,00	260 000,00	260 000,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	0,00	0,00
<b>67</b>	<b>Charges exceptionnelles (c)</b>	<b>17 000,00</b>	<b>20 500,00</b>	<b>20 500,00</b>
6713	Dons, libéralités	7 000,00	10 500,00	10 500,00

**FLERS AGGLO - ASSAINISSEMENT - BP - 2023**

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	10 000,00	10 000,00	10 000,00
678	Autres charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
<b>68</b>	<b>Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (9)</b>	<b>0,00</b>	<b>52 452,00</b>	<b>52 452,00</b>
6817	Dot. dépréc. actifs circulants	0,00	52 452,00	52 452,00
<b>69</b>	<b>Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>022</b>	<b>Dépenses imprévues (f)</b>	<b>200 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>200 000,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = a + b + c + d + e + f</b>		<b>3 904 860,00</b>	<b>4 750 980,00</b>	<b>4 750 980,00</b>
<b>023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>	<b>2 415 092,14</b>	<b>1 724 647,83</b>	<b>1 724 647,83</b>
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12)</b>	<b>1 290 320,00</b>	<b>1 600 000,00</b>	<b>1 600 000,00</b>
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	1 185 000,00	1 494 680,00	1 494 680,00
6862	Dot. amort. charges financ. à répartir	105 320,00	105 320,00	105 320,00
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>3 705 412,14</b>	<b>3 324 647,83</b>	<b>3 324 647,83</b>
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>3 705 412,14</b>	<b>3 324 647,83</b>	<b>3 324 647,83</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>7 610 272,14</b>	<b>8 075 627,83</b>	<b>8 075 627,83</b>

+

<b>RESTES A REALISER N-1 (13)</b>		<b>0,00</b>
-----------------------------------	--	-------------

+

<b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (13)</b>		<b>0,00</b>
--	--	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>		<b>8 075 627,83</b>
---	--	---------------------

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

Montant des ICNE de l'exercice	79 932,06
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	79 932,06
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

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

(8) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

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

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

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

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

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

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

Chap / art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
<b>013</b>	<b>Atténuations de charges (5)</b>	<b>0,00</b>	<b>13 000,00</b>	<b>13 000,00</b>
64198	Autres remboursements	0,00	13 000,00	13 000,00
6459	Rembours charges SS et prévoyance	0,00	0,00	0,00
<b>70</b>	<b>Ventes produits fabriqués, prestations</b>	<b>4 919 600,00</b>	<b>4 920 000,00</b>	<b>4 920 000,00</b>
704	Travaux	335 000,00	325 000,00	325 000,00
70611	Redevance d'assainissement collectif	4 205 600,00	4 181 200,00	4 181 200,00
706121	Redevance modernisation des réseaux	200 000,00	220 000,00	220 000,00
7062	Redevances assainissement non collectif	120 000,00	134 400,00	134 400,00
7068	Autres prestations de services	59 000,00	59 400,00	59 400,00
<b>73</b>	<b>Produits issus de la fiscalité (6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>74</b>	<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>47 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
741	Primes d'épuration	40 000,00	0,00	0,00
748	Autres subventions d'exploitation	7 000,00	0,00	0,00
<b>75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>303 500,00</b>	<b>303 500,00</b>	<b>303 500,00</b>
7588	Autres	303 500,00	303 500,00	303 500,00
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 013 + 70 + 73 + 74 + 75</b>		<b>5 270 100,00</b>	<b>5 236 500,00</b>	<b>5 236 500,00</b>
<b>76</b>	<b>Produits financiers (b)</b>	<b>92 674,00</b>	<b>73 863,00</b>	<b>73 863,00</b>
7681	Fonds soutien-Sortie emprunts à risque	92 674,00	73 863,00	73 863,00
<b>77</b>	<b>Produits exceptionnels (c)</b>	<b>1 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>
7714	Recouvr créances admises en non valeur	1 000,00	5 000,00	5 000,00
7718	Autres produits except. opérat° gestion	0,00	0,00	0,00
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	0,00	0,00
778	Autres produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00
<b>78</b>	<b>Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES = a + b + c + d</b>		<b>5 363 774,00</b>	<b>5 315 363,00</b>	<b>5 315 363,00</b>
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)</b>	<b>517 000,00</b>	<b>565 000,00</b>	<b>565 000,00</b>
722	Immobilisations corporelles	27 000,00	37 500,00	37 500,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	490 000,00	527 500,00	527 500,00
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section (8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>517 000,00</b>	<b>565 000,00</b>	<b>565 000,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>5 880 774,00</b>	<b>5 880 363,00</b>	<b>5 880 363,00</b>

+

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

+

<b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10)</b>	<b>2 195 264,83</b>
--	---------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>8 075 627,83</b>
---	---------------------

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

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

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

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

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

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles (hors opérations)</b>	<b>420 000,00</b>	<b>461 000,00</b>	<b>461 000,00</b>
2031	Frais d'études	418 000,00	459 000,00	459 000,00
2033	Frais d'insertion	2 000,00	2 000,00	2 000,00
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles (hors opérations)</b>	<b>769 850,00</b>	<b>161 050,00</b>	<b>161 050,00</b>
2111	Terrains nus	65 000,00	45 000,00	45 000,00
2154	Matériel industriel	400 000,00	0,00	0,00
2155	Outilsage industriel	272 000,00	111 000,00	111 000,00
2182	Matériel de transport	18 000,00	0,00	0,00
2183	Matériel de bureau et informatique	4 450,00	2 650,00	2 650,00
2184	Mobilier	8 000,00	0,00	0,00
2188	Autres immobilisations corporelles	2 400,00	2 400,00	2 400,00
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours (hors opérations)</b>	<b>2 396 916,53</b>	<b>2 090 327,86</b>	<b>2 090 327,86</b>
2313	Constructions	432 000,00	652 500,00	652 500,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	1 964 916,53	1 437 827,86	1 437 827,86
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>3 586 766,53</b>	<b>2 712 377,86</b>	<b>2 712 377,86</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>730 000,00</b>	<b>675 000,00</b>	<b>675 000,00</b>
1641	Emprunts en euros	680 000,00	660 000,00	660 000,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	50 000,00	15 000,00	15 000,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00	0,00
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Participat° et créances rattachées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>020</b>	<b>Dépenses imprévues</b>	<b>300 000,00</b>	<b>300 000,00</b>	<b>300 000,00</b>
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>1 030 000,00</b>	<b>975 000,00</b>	<b>975 000,00</b>
<b>Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>		<b>4 616 766,53</b>	<b>3 687 377,86</b>	<b>3 687 377,86</b>
<b>040</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8)</b>	<b>517 000,00</b>	<b>565 000,00</b>	<b>565 000,00</b>
	<b>Reprises sur autofinancement antérieur</b>	<b>490 000,00</b>	<b>538 000,00</b>	<b>538 000,00</b>
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	93 000,00	140 000,00	140 000,00
139118	Sub. équipt cpte résult. Autres	7 000,00	10 000,00	10 000,00
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	176 000,00	180 000,00	180 000,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	69 000,00	83 000,00	83 000,00
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	10 000,00	0,00	0,00
13915	Sub. équipt cpte résult. Groupements	10 000,00	0,00	0,00
13918	Autres subventions d'équipement	125 000,00	125 000,00	125 000,00
13933	Sub. transf cpte résult. P.A.E.	0,00	0,00	0,00
	<b>Charges transférées</b>	<b>27 000,00</b>	<b>27 000,00</b>	<b>27 000,00</b>
2315	Installat°, matériel et outillage techni	27 000,00	27 000,00	27 000,00
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>517 000,00</b>	<b>565 000,00</b>	<b>565 000,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b>		<b>5 133 766,53</b>	<b>4 252 377,86</b>	<b>4 252 377,86</b>

+

<b>RESTES A REALISER N-1 (10)</b>	<b>1 297 809,71</b>
-----------------------------------	---------------------

+

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

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>5 550 187,57</b>
---	---------------------

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

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

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

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

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



III – VOTE DU BUDGET				III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES				B2
Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>638 000,00</b>	<b>362 000,00</b>	<b>362 000,00</b>
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	558 000,00	282 000,00	282 000,00
13118	Autres Subv. Équipt Etat	0,00	0,00	0,00
1313	Subv. équipt Départements	0,00	0,00	0,00
1317	Subv. équipt Budget communautaire, FS	0,00	80 000,00	80 000,00
1318	Autres subventions d'équipement	80 000,00	0,00	0,00
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées (hors 165)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1681	Autres emprunts	0,00	0,00	0,00
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>638 000,00</b>	<b>362 000,00</b>	<b>362 000,00</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1068	Autres réserves	0,00	0,00	0,00
<b>165</b>	<b>Dépôts et cautionnements reçus</b>	<b>0,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>15 000,00</b>
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Participat° et créances rattachées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes financières</b>		<b>0,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>15 000,00</b>
<b>Total des recettes d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL RECETTES REELLES</b>		<b>638 000,00</b>	<b>377 000,00</b>	<b>377 000,00</b>
<b>021</b>	<b>Virement de la section d'exploitation</b>	<b>2 415 092,14</b>	<b>1 724 647,83</b>	<b>1 724 647,83</b>
<b>040</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7)</b>	<b>1 290 320,00</b>	<b>1 600 000,00</b>	<b>1 600 000,00</b>
28031	Frais d'études	13 000,00	20 000,00	20 000,00
28033	Frais d'insertion	0,00	0,00	0,00
28087	Immo. incorp. reçues - mise à dispo.	6 000,00	0,00	0,00
28131	Bâtiments	0,00	0,00	0,00
28135	Installations générales, agencements, ..	0,00	0,00	0,00
28138	Aménagement Autres constructions	0,00	0,00	0,00
28153	Installations à caractère spécifique	0,00	0,00	0,00
28154	Matériel industriel	1 028 100,00	1 100 000,00	1 100 000,00
28155	Outillage industriel	2 000,00	0,00	0,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	0,00	0,00	0,00
28173	Constructions (mise à disposition)	0,00	0,00	0,00
28175	Matériel et outillage technique (mad)	0,00	0,00	0,00
28182	Matériel de transport	30 500,00	32 000,00	32 000,00
28183	Matériel de bureau et informatique	24 000,00	25 000,00	25 000,00
28184	Mobilier	2 000,00	2 000,00	2 000,00
28188	Autres	79 400,00	315 680,00	315 680,00
4817	Pénalités de renégociation de la dette	105 320,00	105 320,00	105 320,00
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		<b>3 705 412,14</b>	<b>3 324 647,83</b>	<b>3 324 647,83</b>
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>3 705 412,14</b>	<b>3 324 647,83</b>	<b>3 324 647,83</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)</b>		<b>4 343 412,14</b>	<b>3 701 647,83</b>	<b>3 701 647,83</b>

+

<b>RESTES A REALISER N-1 (9)</b>	<b>597 350,37</b>
----------------------------------	-------------------

+

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (9)</b>	<b>1 251 189,37</b>
--	---------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>5 550 187,57</b>
---	---------------------

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

- (7) Le compte 15...2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
- (8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041*.
- (9) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

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

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE	A1.1

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N-1	Montant des remboursements N-1		Encours restant dû au 01/01/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
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						
4000041	14/11/2006	204 781,95	0,00	10 915,06	0,00	204 781,95
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
519 Crédits de trésorerie (Total)		204 781,95	0,00	10 915,06	0,00	204 781,95

(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.

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	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					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					11 364 504,09									
1641 Emprunts en euros (total)					11 153 105,59									
4000001	SOCIETE GENERALE	01/01/2013	01/01/2013	18/01/2013	178 447,28	F	Taux fixe à 4.1872 %	4,187	4,316	EUR	T	X	O	A-1
4000006	CREDIT AGRICOLE	01/01/2013	11/07/2005	27/01/2013	143 942,91	F	Taux fixe à 3.62 %	3,620	3,669	EUR	T	P	O	A-1
4000007	CREDIT AGRICOLE	01/01/2013	13/12/2006	27/03/2013	52 194,80	F	Taux fixe à 4.04 %	4,040	4,102	EUR	T	P	O	A-1
4000008	CREDIT AGRICOLE	01/01/2013	27/07/2005	27/07/2013	120 712,32	F	Taux fixe à 3.72 %	3,720	3,720	EUR	A	P	O	A-1
4000014	CREDIT AGRICOLE	01/01/2013	31/03/2005	27/03/2013	101 475,00	F	Taux fixe à 3.85 %	3,850	3,906	EUR	T	P	O	A-1
4000015	CAISSE D'EPARGNE	01/01/2013	01/01/2013	01/10/2013	135 946,61	F	Taux fixe à 4.7 %	4,700	4,700	EUR	A	P	O	A-1
4000016	SFIL CAFFIL	30/10/2015	01/01/2017	01/04/2017	1 446 393,77	F	Taux fixe à 3.05 %	3,050	3,094	EUR	A	P	O	A-1
4000017	SFIL CAFFIL	14/04/2008	01/01/2017	01/02/2017	251 727,91	C	Taux fixe 4.37% à barrière 6% sur Euribor 3M(Postfixé)	4,370	4,508	EUR	T	P	N	B-1
4000022	SFIL CAFFIL	16/06/2010	01/01/2017	01/03/2017	21 759,74	F	Taux fixe à 3.45 %	3,450	3,495	EUR	T	P	O	A-1
4000023	SFIL CAFFIL	16/06/2010	01/01/2017	01/03/2017	7 039,09	F	Taux fixe à 2.36 %	2,360	2,381	EUR	T	P	O	A-1
4000025	CREDIT AGRICOLE	13/08/2010	20/10/2010	27/01/2017	204 844,86	F	Taux fixe à 3.42 %	3,420	3,464	EUR	T	P	O	A-1
4000027	DEXIA CL	25/10/2006	01/01/2017	01/03/2017	64 745,25	F	Taux fixe à 4.21 %	4,210	4,210	EUR	A	P	O	A-1
4000029	CREDIT MUTUEL	01/01/2017	01/01/2017	31/03/2017	158 862,50	F	Taux fixe à 2.94 %	2,940	2,973	EUR	T	C	O	A-1
4000033	DEXIA CL	16/07/2009	01/08/2009	01/08/2010	762 700,00	C	Taux fixe à 5.23 %	5,230	5,306	EUR	A	P	O	B-1

**FLERS AGGLO - ASSAINISSEMENT - BP - 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					
4000039	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	14/12/2020	14/12/2020	01/10/2021	408 250,00	F	Taux fixe à 0.63 %	0,630	0,630	EUR	T	P	O	A-1
4000040	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	31/03/2021	31/03/2021	01/01/2022	800 000,00	F	Taux fixe à 0.82 %	0,820	0,820	EUR	T	P	O	A-1
4000502	CAISSE D'EPARGNE	23/11/2006	23/11/2006	01/06/2007	40 000,00	F	Taux fixe à 4.15 %	4,150	4,150	EUR	A	P	O	A-1
4000610	DEXIA CL	08/12/2008	30/06/2009	01/10/2009	1 555 000,00	V	LEP(Préfixé) + 1.22	3,470	3,515	EUR	T	C	O	A-1
4000613	SFIL CAFFIL	16/02/2016	01/04/2016	01/07/2016	1 612 639,24	F	Taux fixe à 3.21 %	3,210	3,257	EUR	A	X	O	A-1
4000614	SFIL CAFFIL	16/02/2016	01/07/2016	01/07/2017	508 366,97	F	Taux fixe à 3.11 %	3,110	3,155	EUR	A	X	O	A-1
4000615	CREDIT COOPERATIF	02/08/2016	01/12/2016	01/12/2017	2 558 920,61	F	Taux fixe à 3.61 %	3,610	3,663	EUR	A	P	O	A-1
4000705	SFIL CAFFIL	09/09/2010	01/01/2011	01/01/2012	19 136,73	F	Taux fixe à 2.74 %	2,740	2,740	EUR	A	P	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					211 398,50									
4000041	CACIB ex BFT CREDIT AGRICOLE	14/11/2006	01/01/2017	15/12/2017	211 398,50	F	Taux fixe à 5.19 %	5,190	5,266	EUR	X	X	O	A-1
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					1 470 384,64									
1681 Autres emprunts (total)					1 470 384,64									
4000018	Agence de l'eau Seine Normandie	26/05/2009	01/01/2017	11/08/2017	34 320,00	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
4000019	Agence de l'eau Seine Normandie	26/05/2009	01/01/2017	11/08/2017	42 360,00	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
4000020	Agence de l'eau Seine Normandie	23/07/2010	01/01/2017	22/09/2017	6 874,78	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1

**FLERS AGGLO - ASSAINISSEMENT - BP - 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					
4000021	Agence de l'eau Seine Normandie	08/07/2014	01/01/2017	03/09/2017	87 360,00	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
4000024	AUTRE	13/07/2012	01/01/2017	22/02/2017	58 171,84	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
4000030	Agence de l'eau Seine Normandie	27/08/2009	01/01/2017	26/08/2017	8 800,00	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
4000031	Agence de l'eau Seine Normandie	23/10/2014	01/01/2017	22/10/2017	74 533,34	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
4000032	AUTRE	23/03/2017	23/03/2017	23/03/2018	18 178,68	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
4000034	Agence de l'eau Seine Normandie	03/04/2017	08/02/2018	08/02/2019	104 160,00	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	P	O	A-1
4000035	Agence de l'eau Seine Normandie	03/04/2017	28/02/2018	28/02/2019	15 880,00	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
4000036	Agence de l'eau Seine Normandie	02/01/2017	07/08/2019	07/08/2020	93 492,00	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
4000037	Agence de l'eau Seine Normandie	18/07/2019	15/10/2019	15/10/2020	56 283,00	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
4000038	Agence de l'eau Seine Normandie	21/04/2021	21/04/2021	21/04/2022	317 975,00	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	P	O	A-1
4000042	Agence de l'eau Seine Normandie	10/12/2020	11/02/2021	11/02/2022	184 967,00	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
4000043	Agence de l'eau Seine Normandie	13/04/2021	14/06/2022	14/06/2023	137 760,00	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
4000487	Agence de l'eau Seine Normandie	30/04/2013	30/04/2013	29/04/2014	91 400,00	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
4000488	Agence de l'eau Seine Normandie	29/09/2016	29/09/2016	28/09/2017	44 377,00	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
4000489	Agence de l'eau Seine Normandie	02/01/2017	28/09/2017	28/09/2018	93 492,00	F	Taux fixe à 0 %	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>12 834 888,73</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).



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

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

Nature  (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		0,00		7 627 508,44					556 187,47	250 192,51	0,00	73 972,42
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		7 422 726,49					541 560,19	247 060,75	0,00	73 841,42
4000001	N	0,00	A-1	125 908,09	14,05	F	Taux fixe à 4.1872 %	4,316	6 582,64	5 241,20	0,00	1 027,04
4000006	N	0,00	A-1	94 774,27	12,57	F	Taux fixe à 3.62 %	3,669	5 962,70	3 350,50	0,00	562,62
4000007	N	0,00	A-1	18 013,30	3,99	F	Taux fixe à 4.04 %	4,102	4 235,62	664,10	0,00	4,64
4000008	N	0,00	A-1	63 479,21	7,57	F	Taux fixe à 3.72 %	3,720	6 958,31	2 361,43	0,00	893,60
4000014	N	0,00	A-1	22 374,54	2,24	F	Taux fixe à 3.85 %	3,906	9 706,77	722,39	0,00	4,06
4000015	N	0,00	A-1	87 132,25	10,75	F	Taux fixe à 4.7 %	4,700	6 229,91	4 095,22	0,00	940,04
4000016	N	0,00	A-1	1 111 256,44	14,25	F	Taux fixe à 3.05 %	3,094	61 463,24	34 364,06	0,00	24 369,78
4000017	N	0,00	B-1	182 892,27	10,33	C	Taux fixe 4.37% à barrière 6% sur Euribor 3M(Postfixé)	4,508	13 602,89	7 879,11	0,00	1 232,99
4000022	N	0,00	A-1	7 555,68	2,67	F	Taux fixe à 3.45 %	3,495	2 665,21	226,43	0,00	13,59
4000023	N	0,00	A-1	2 370,23	2,67	F	Taux fixe à 2.36 %	2,381	844,26	48,50	0,00	2,90
4000025	N	0,00	A-1	99 799,90	4,57	F	Taux fixe à 3.42 %	3,464	19 690,37	3 162,42	0,00	479,46
4000027	N	0,00	A-1	43 518,64	8,17	F	Taux fixe à 4.21 %	4,210	4 076,96	1 832,13	0,00	1 379,13
4000029	N	0,00	A-1	105 162,50	11,75	F	Taux fixe à 2.94 %	2,973	8 950,00	2 993,10	0,00	0,00

**FLERS AGGLO - ASSAINISSEMENT - BP - 2023**

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
4000033	N	0,00	B-1	443 485,91	13,58	C	Taux fixe 5.23% à barrière 6% sur Euribor 12M(Postfixé) (Marge de 0.4%)	5,306	33 982,18	23 516,46	0,00	9 042,75
4000039	N	0,00	A-1	389 323,82	23,50	F	Taux fixe à 0.63 %	0,630	15 248,28	2 411,08	0,00	581,25
4000040	N	0,00	A-1	771 037,45	23,75	F	Taux fixe à 0.82 %	0,820	29 200,04	6 213,80	0,00	1 499,26
4000502	N	0,00	A-1	24 143,43	13,42	F	Taux fixe à 4.15 %	4,150	1 306,38	1 001,95	0,00	550,22
4000610	N	0,00	A-1	524 812,50	6,50	V	LEP(Préfixé) + 1.22	5,334	77 750,00	31 581,57	0,00	6 874,58
4000613	N	0,00	A-1	885 375,83	15,50	F	Taux fixe à 3.21 %	3,257	105 404,35	28 815,29	0,00	12 727,19
4000614	N	0,00	A-1	377 883,08	15,50	F	Taux fixe à 3.11 %	3,155	23 007,82	11 915,39	0,00	5 610,28
4000615	N	0,00	A-1	2 032 531,55	13,92	F	Taux fixe à 3.61 %	3,663	103 707,83	74 393,48	0,00	5 802,55
4000705	N	0,00	A-1	9 895,60	8,00	F	Taux fixe à 2.74 %	2,740	984,43	271,14	0,00	243,49
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		204 781,95					14 627,28	3 131,76	0,00	131,00
4000041	N	0,00	A-1	204 781,95	13,96	F	Taux fixe à 1.55 %	1,582	14 627,28	3 131,76	0,00	131,00
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</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>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</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>
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>		<b>0,00</b>		<b>1 124 972,39</b>					<b>98 963,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1681 Autres emprunts (total)		0,00		1 124 972,39					98 963,27	0,00	0,00	0,00
4000018	N	0,00	A-1	18 480,00	6,61	F	Taux fixe à 0 %	0,000	2 640,00	0,00	0,00	0,00
4000019	N	0,00	A-1	10 590,00	1,61	F	Taux fixe à 0 %	0,000	5 295,00	0,00	0,00	0,00
4000020	N	0,00	A-1	2 291,56	2,72	F	Taux fixe à 0 %	0,000	763,87	0,00	0,00	0,00

**FLERS AGGLO - ASSAINISSEMENT - BP - 2023**

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
4000021	N	0,00	A-1	47 040,00	6,67	F	Taux fixe à 0 %	0,000	6 720,00	0,00	0,00	0,00
4000024	N	0,00	A-1	36 357,40	9,14	F	Taux fixe à 0 %	0,000	3 635,74	0,00	0,00	0,00
4000030	N	0,00	A-1	2 200,00	1,65	F	Taux fixe à 0 %	0,000	1 100,00	0,00	0,00	0,00
4000031	N	0,00	A-1	40 133,36	6,81	F	Taux fixe à 0 %	0,000	5 733,33	0,00	0,00	0,00
4000032	N	0,00	A-1	13 634,03	14,23	F	Taux fixe à 0 %	0,000	908,93	0,00	0,00	0,00
4000034	N	0,00	A-1	76 384,00	10,10	F	Taux fixe à 0 %	0,000	6 944,00	0,00	0,00	0,00
4000035	N	0,00	A-1	11 645,32	10,16	F	Taux fixe à 0 %	0,000	1 058,67	0,00	0,00	0,00
4000036	N	0,00	A-1	74 793,60	11,60	F	Taux fixe à 0 %	0,000	6 232,80	0,00	0,00	0,00
4000037	N	0,00	A-1	45 026,40	11,79	F	Taux fixe à 0 %	0,000	3 752,20	0,00	0,00	0,00
4000038	N	0,00	A-1	296 776,67	13,30	F	Taux fixe à 0 %	0,000	21 198,33	0,00	0,00	0,00
4000042	N	0,00	A-1	172 635,87	13,11	F	Taux fixe à 0 %	0,000	12 331,13	0,00	0,00	0,00
4000043	N	0,00	A-1	137 760,00	19,45	F	Taux fixe à 0 %	0,000	6 888,00	0,00	0,00	0,00
4000487	N	0,00	A-1	50 270,00	10,33	F	Taux fixe à 0 %	0,000	4 570,00	0,00	0,00	0,00
4000488	N	0,00	A-1	26 626,18	8,74	F	Taux fixe à 0 %	0,000	2 958,47	0,00	0,00	0,00
4000489	N	0,00	A-1	62 328,00	9,74	F	Taux fixe à 0 %	0,000	6 232,80	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>8 752 480,83</b>					<b>655 150,74</b>	<b>250 192,51</b>	<b>0,00</b>	<b>73 972,42</b>

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

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

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

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

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

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX	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 01/01/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux à la date de vote du budget (9)	Intérêts à payer au cours de l'exercice (10)	Intérêts à percevoir au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
4000017	SFIL CAFFIL	251 727,91	182 892,27	1	16,00		Taux fixe 4.37% à barrière 6% sur Euribor 3M(Postfixé)	Taux fixe 4.37% à barrière 6% sur Euribor 3M(Postfixé)	16 470,36	Taux fixe 4.37% à barrière 6% sur Euribor 3M(Postfixé)	4,508	7 879,11	0,00	2,09
4000033	DEXIA CL	762 700,00	443 485,91	1	27,00		Taux fixe à 5.23 %	Taux fixe à 5.23 %	56 312,08	Taux fixe 5.23% à barrière 6% sur Euribor 12M(Postfixé) (Marge de 0.4%)	5,306	23 516,46	0,00	5,07
TOTAL (B)		1 014 427,91	626 378,18						72 782,44			31 395,57	0,00	7,16
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		1 014 427,91	626 378,18						72 782,44			31 395,57	0,00	7,16

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

- (2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.
- (3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.
- (4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.
- (5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.
- (6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.
- (7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 01/01/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.
- (8) Montant, index ou formule.
- (9) Indiquer le niveau de taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau du taux à la date de vote du budget.
- (10) Indiquer les intérêts à payer au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels à payer au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.
- (11) Indiquer les intérêts à percevoir au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.

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

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

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
Structure							
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	39	0	0	0	0	
	% de l'encours	92,87	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	8 126 102,65	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	2	0	0	0	0	
	% de l'encours	7,16	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	626 378,18	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

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

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

## 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 01/01/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
Taux fixe (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux variable simple (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux complexe (total) (2)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

(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.

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

## 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		
Total						0,00	0,00		

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

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(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</b>	
<b>AUTRES DETTES</b>	<b>A1.6</b>

**A1.6 – AUTRES DETTES**

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

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>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) : 763 €	09/10/2014

<b>Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)</b>	<b>Catégories de biens amortis</b>	<b>Durée (en années)</b>	
L	Frais d'études	5	17/12/2019
L	Frais d'insertion	5	17/12/2019
L	Logiciels	2	17/12/2019
L	Immobilisations incorporelles reçues au titre d'une mise à disposition	10	17/12/2019
L	Agencements et aménagements de terrains	10	17/12/2019
L	Bâtiments d'exploitation	60	17/12/2019
L	Bâtiments légers, abris	15	17/12/2019
L	Bâtiments administratifs	60	17/12/2019
L	Inst. générales, agencements, aménagements constructions, inst. électr. téléphon., climatisations	20	17/12/2019
L	Autres constructions	15	17/12/2019
L	Stations d'épuration (ouvrages lourds de génie civil)	60	17/12/2019
L	Inst. complexes spécialisées : Ouvrages courants tels que bassins de décantation, oxygénation, etc	40	17/12/2019
L	Réseaux d'adduction d'eau	60	17/12/2019
L	Installations spécifiques de distribution d'eau potable (château d'eau,...)	60	17/12/2019
L	Réseaux d'assainissement	60	17/12/2019
L	postes de refoulement, de relèvement des eaux usées	50	17/12/2019
L	Matériel industriel (gros matériel)	10	17/12/2019
L	Outillage industriel	8	17/12/2019
L	Matériel spécifique d'exploitation distribution d'eau potable)	40	17/12/2019
L	Matériel spécifique d'exploitation distribution eau potable	15	17/12/2019
L	Compteurs	12	17/12/2019
L	Matériel spécifique d'exploitation service assainissement	40	17/12/2019
L	Agenc. aménagemts mat. et outillag. industriels organes de régulation (électronique, capteurs, etc)	8	17/12/2019
L	Engins de travaux publics, véhicules 8 ans	8	17/12/2019
L	Matériel de bureau et matériel électronique	6	17/12/2019
L	Matériel informatique	4	17/12/2019
L	Mobilier	10	17/12/2019
L	Installations générales, agencements, aménagements divers	5	17/12/2019
L	Autres immobilisations corporelles	15	17/12/2019

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>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 prévisionnel au 31/12/N
<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		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	2 934,00		0,00	2 934,00	0,00	2 934,00
DEPRECIATION DE CREANCES DOUTEUSES	2 934,00	09/03/2023	0,00	2 934,00	0,00	2 934,00
<b>TOTAL SEMI-BUDGETAIRES</b>	<b>2 934,00</b>		<b>0,00</b>	<b>2 934,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 934,00</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</b> <b>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES</b>	<b>A4.1</b>

**DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
<b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b>		<b>1 498 000,00</b>	<b>I 1 498 000,00</b>
<b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>		<b>660 000,00</b>	<b>660 000,00</b>
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	660 000,00	660 000,00
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
<b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>		<b>838 000,00</b>	<b>838 000,00</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>	<i>538 000,00</i>	<i>538 000,00</i>
020	Dépenses imprévues	300 000,00	300 000,00

	<b>Op. de l'exercice I</b>	<b>Restes à réaliser en dépendances de l'exercice précédent (3) (4)</b>	<b>Solde d'exécution D001 (3) (4)</b>	<b>TOTAL II</b>
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>1 498 000,00</b>	<b>1 297 809,71</b>	<b>0,00</b>	<b>2 795 809,71</b>

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

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

(3) Inscrire uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.

(4) Indiquer le montant correspondant figurant en II - Présentation générale du budget – vue d'ensemble.

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

## RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
<b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>		<b>3 324 647,83</b>	<b>III 3 324 647,83</b>
<b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
<b>Ressources propres internes de l'année (b) (3)</b>		<b>3 324 647,83</b>	<b>3 324 647,83</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		
28031	Frais d'études	20 000,00	20 000,00
28033	Frais d'insertion	0,00	0,00
28087	Immo. incorp. reçues - mise à dispo.	0,00	0,00
28131	Bâtiments	0,00	0,00
28135	Installations générales, agencements, ..	0,00	0,00
28138	Aménagement Autres constructions	0,00	0,00
28153	Installations à caractère spécifique	0,00	0,00
28154	Matériel industriel	1 100 000,00	1 100 000,00
28155	Outillage industriel	0,00	0,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	0,00	0,00
28173	Constructions (mise à disposition)	0,00	0,00
28175	Matériel et outillage technique (mad)	0,00	0,00
28182	Matériel de transport	32 000,00	32 000,00
28183	Matériel de bureau et informatique	25 000,00	25 000,00
28184	Mobilier	2 000,00	2 000,00
28188	Autres	315 680,00	315 680,00
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
4817	Pénalités de renégociation de la dette	105 320,00	105 320,00
021	Virement de la section d'exploitation	1 724 647,83	1 724 647,83

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes de l'exercice précédent (4) (5)	Solde d'exécution R001 (4) (5)	Affectation R106 (4)	TOTAL IV
<b>Total ressources propres disponibles</b>	<b>3 324 647,83</b>	<b>597 350,37</b>	<b>1 251 189,37</b>	<b>0,00</b>	<b>5 173 187,57</b>

	Montant
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>II 2 795 809,71</b>
<b>Ressources propres disponibles</b>	<b>IV 5 173 187,57</b>
<b>Solde</b>	<b>V = IV – II (6) 2 377 377,86</b>

(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.

(4) Inscrire uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.

(5) Indiquer le montant correspondant figurant en II - Présentation générale du budget – vue d'ensemble.

(6) Indiquer le signe algébrique.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N	C1.1

## C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS 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>3,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3,00</b>	<b>3,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3,00</b>
Adjoint administratif pal 1 cl	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Adjoint administratif terr.	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Rédacteur principal 1 cl	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
<b>FILIERE TECHNIQUE (c)</b>		<b>29,00</b>	<b>0,50</b>	<b>29,50</b>	<b>27,50</b>	<b>1,00</b>	<b>28,50</b>
Adjoint technique pal 1 cl	C	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00
Adjoint technique pal 2 cl	C	3,00	0,50	3,50	3,50	0,00	3,50
Adjoint technique territorial	C	8,00	0,00	8,00	7,00	1,00	8,00
Agent de maîtrise	C	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00
Agent de maîtrise principal	C	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
Ingénieur principal	A	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Technicien	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Technicien principal de 1 cl	B	2,00	0,00	2,00	1,00	0,00	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>32,00</b>	<b>0,50</b>	<b>32,50</b>	<b>30,50</b>	<b>1,00</b>	<b>31,50</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

## FLERS AGGLO - ASSAINISSEMENT - BP - 2023

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.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N	C1.1

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

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
<b>Agents occupant un emploi permanent (6)</b>				0,00		
Adjoint technique territorial	C	TECH	0	0,00	3-1	CDD
<b>Agents occupant un emploi non permanent (7)</b>				0,00		
<b>TOTAL GENERAL</b>				0,00		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.  
 TECH : Technique.  
 URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).  
 S : Social.  
 MS : Médico-social.  
 MT : Médico-technique.  
 SP : Sportif.  
 CULT : Culturel  
 ANIM : Animation.  
 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</b> <b>ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT</b> <b>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)**

<b>AGENTS TITULAIRES OU NON</b>	<b>CATEGORIES</b>	<b>EFFECTIFS</b>	<b>MONTANT PREVU A L'ARTICLE 6215</b>
<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 : 77

Nombre de membres présents : 60

Nombre de suffrages exprimés : 67

VOTES :

Pour : 67

Contre : 0

Abstentions : 2

Date de convocation : 02/03/2023

Présenté par (1) ,

A Salle de la Varenne le 09/03/2023

(1) ,

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

A Salle de la Varenne, le 09/03/2023

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 : le Conseil Communautaire.

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