

NOTE DE PRESENTATION**Compte Administratif 2021 pour l'Assainissement****I – PRESENTATION GLOBALE**

Le compte administratif 2021 fait apparaître un résultat brut excédentaire en exploitation de 299 128,71 € (celui de l'exercice précédent était excédentaire de 398 229,18 €) et un résultat excédentaire de 149 553,62 €, inférieur à celui de 2020 qui était de 214 917,49 € en investissement.

| EXPLOITATION | |
|-----------------------|--------------|
| Dépenses | 533 247,86 € |
| Recettes | 434 147,39 € |
| Excédent 2020 reporté | 398 229,18 € |
| Résultat brut 2021 | 299 128,71 € |

| INVESTISSEMENT | |
|-----------------------|--------------|
| Dépenses | 260 707,96 € |
| Recettes | 195 344,09 € |
| Excédent 2020 reporté | 214 917,49 € |
| Résultat brut 2021 | 149 553,62 € |

2 – LES DEPENSES D'EXPLOITATION : 533 247,86 €

Les dépenses d'exploitation courantes sont en légère augmentation de 9 131,29 € par rapport à 2020 (si l'on déduit les 200 000 € transférés sur le budget général) notamment en raison des réparations nécessaires sur la station d'épuration (pour rappel : cette dernière date de 2009).

2.1 – Les charges à caractère général (0,155 M € soit 29%) sont en augmentation par rapport à l'exercice précédent (0,141 M €). Ces charges concernent notamment des fournitures pour le maintien en service du réseau (regards, etc...) ainsi que les pièces de maintenance de la STEP.

2.2 – Les charges de personnel (0,008 M €) représentent 2% contre 3,94% en 2020. Elles retracent la quote-part des heures de travail réalisées par le personnel technique sur le réseau.

2.3 – Les charges financières sont inscrites pour 0,033 M € soit 6% de dépenses d'exploitation. Ces charges correspondent aux intérêts des emprunts souscrits dans le cadre de ce budget. Elles sont en diminution par rapport à 2020 (0,043 M€).

2.4 – Les charges exceptionnelles rappelle le montant intégré au budget principal pour 0,200 M € soit 38% des dépenses.

2.5 – Les opérations d'ordre de transfert entre sections figurent pour 0,131 M € soit 25% des dépenses. Il s'agit de l'amortissement des immobilisations inscrites à l'inventaire pour l'assainissement. Les amortissements ont augmenté par rapport à 2020 car tous les ans nous faisons l'acquisition de matériel.

3 – LES RECETTES D'EXPLOITATION (hors report antérieur) : 434 147,39 €

Les recettes d'exploitation sont en diminution de 25 308,00 € par rapport à 2020.

3.1 – Le produits des prestations de services (0,010 M €) représentent 3% des recettes de fonctionnement. Ce résultat est en diminution par rapport à celui de 2020 (0,024 M €) en raison d'une diminution de la consommation d'eau et du nombre de branchements réalisés.

3.2 – La redevance d'assainissement collectif versée par la SAUR correspond au reversement à la commune de la part assainissement sur la consommation d'eau. Cette recette figure pour 0,301 M € soit 69%.

3.3 – Les autres produits de gestion courante représentent 0,011 M € soit 2%. Ces recettes correspondent au remboursement par le budget communal de la location du camion pour le transport des boues (ce véhicule sert aussi pour les compétences communales).

3.4 – Les opérations d'ordre de transfert entre sections figurent pour 0,112 M € soit 26%. Elles retracent les écritures comptables d'amortissement des subventions (notamment la subvention en annuité du Département).

4 – LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 260 707,96 €

4.1 – Le remboursement du capital des emprunts représente 0,104 M € (40% des dépenses d'investissement).

4.2 – Les mandats émis pour les frais d'étude sont inscrits pour un montant de 0,018 M € (7% des dépenses). Il s'agit du reliquat de dépense pour l'étude réalisée par la société PURE ENVIRONNEMENT pour le schéma directeur d'assainissement. Il n'y a pas eu de dépenses pour les travaux effectués sur le réseau et la station.

4.3 - Les dépenses inscrites au compte 2188 (0,026 M € soit 10% des DI) concernent le renouvellement du matériel (pompes pour la station).

4.4 - Les opérations d'ordre (0,112 M €) représentent 43% des DI. Ces opérations retracent les écritures comptables liées à l'amortissement des subventions.

5 – LES RECETTES D'INVESTISSEMENT : 410 261,58 €

5.1 – L'affectation de 0,215 M € provenant du résultat excédentaire de 2020 a été inscrite conformément à la décision du Conseil Municipal lors du vote du budget 2021 (52% des recettes).

5.2 – Les subventions d'investissement sont comptabilisées pour un montant de 0,064 M € (16% des recettes). Il s'agit de la subvention du Département pour la station d'épuration (annuité versée jusqu'en 2026).

5.3 – L'amortissement des immobilisations est comptabilisé pour 0,131 M € (32%).

6 – RESTES A REALISER

Conformément à l'instruction budgétaire, l'excédent de fonctionnement sert prioritairement à couvrir le déficit de la section d'investissement (après correction des restes à réaliser).

RESTES A REALISER

| Art. | Fct° | Libellé | Dépenses | Recettes |
|------------------------------------|------|--|--------------------|--------------------|
| 13111 | | Subvention de l'Agence de l'Eau pour l'étude | | 24 206,00 € |
| Art. | Fct° | Libellé | Dépenses | Recettes |
| 2031 | | Schéma directeur d'assainissement (dernière phase) | 14 964,80 € | |
| 2188 | | Fourniture de pièces pour la STEP (pompe) | 1 688,91 € | |
| Sous-total | | | 16 653,71 € | 24 206,00 € |
| Solde des restes à réaliser | | | 7 552,29 € | |

7 – RESULTATS DE L'EXERCICE

- Résultat brut de la section de fonctionnement+ 299 128,71 €
- Résultat brut de la section d'investissement + 149 553,62 €
- Résultat global brut+ 448 682,33 €
- Solde des restes à réaliser + 7 552,29 €
- Résultat net 2021 + 456 234,62 €

AR Prefecture

082-218200137-20220411-22_016-AU

Reçu le 13/04/2022

Publié le 13/04/2022

REPUBLIQUE FRANCAISE

21820013700071

ASSAINISS. BEAUMONT DE LOMAGNE

AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE BEAUMONT DE LOMAGNE

POSTE COMPTABLE : Trésorerie Beaumont-de-Lomagne

SERVICE PUBLIC LOCAL

M49

COMPTE ADMINISTRATIF

BUDGET ASSAINISS. BEAUMONT DE LOMAGNE

ANNEE 2021

SOMMAIRE

| Pages | |
|-------|---|
| 2 | I. Informations générales |
| 2 | Modalités de vote du compte administratif |
| 3 | II. Présentation générale du compte administratif |
| 3 | A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser |
| 4 | A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres |
| 5 | A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres |
| 6 | B1 - Balance générale du compte administratif - Dépenses |
| 7 | B2 - Balance générale du compte administratif - Recettes |
| 8 | III. Vote du compte administratif |
| 8 | A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses |
| 10 | A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes |
| 11 | B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses |
| 12 | B2 - Section d'investissement - Détail des recettes |

| IV. ANNEXES | | Jointes | Sans objet |
|-------------|--|---------|------------|
| 13 | A - Eléments du bilan | X | |
| 13 | A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette | X | |
| 15 | A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours | X | |
| 16 | A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements | X | |
| 17 | A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations | X | |
| 17 | A3.2 - Etalement des provisions | X | |
| 18 | A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses | X | |
| 19 | A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes | X | |
| 20 | A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées | X | |
| 20 | A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties | X | |
| 21 | B - Engagements hors bilan | X | |
| 21 | B1.2 - Calcul du ratio d'endettement | X | |
| | C - Autres éléments d'informations | | X |
| 22 | D - Arrêté et signatures | X | |

I - INFORMATIONS GENERALES

I

MODALITES DE VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

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

- au niveau du chapitre pour la section d'exploitation,
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement,
 - sans les chapitres "opérations d'équipement" de l'état III B3.

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 :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recettes de la section d'investissement).

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

VUE D'ENSEMBLE

A1

EXECUTION DU BUDGET

| | | DEPENSES | RECETTES | SOLDE D'EXECUTION (1) | |
|--|--------------------------|--------------|--------------|-----------------------|------------|
| REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres) | Section d'exploitation | A 533 247,86 | G 434 147,39 | G-A | -99 100,47 |
| | Section d'investissement | B 260 707,96 | H 195 344,09 | H-B | -65 363,87 |

| | | | |
|---------------------------|--|---|--------------|
| REPORTS DE L'EXERCICE N-1 | Report en section d'exploitation (002) | C | I 398 229,18 |
| | Report en section d'investissement (001) | D | J 214 917,49 |

| | | DEPENSES | RECETTES | SOLDE D'EXECUTION (1) | |
|--------------------------------|--|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------|
| TOTAL (réalisations + reports) | | P= A+B+C+D 793 955,82 | Q= G+H+I+J 1 242 638,15 | = Q-P | +448 682,33 |

| | | | |
|---|---|-----------------|-----------------|
| RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2) | Section d'exploitation | E | K |
| | Section d'investissement | F 16 653,71 | L 24 206,00 |
| | TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1 | = E+F 16 653,71 | = K+L 24 206,00 |

| | | DEPENSES | RECETTES | SOLDE D'EXECUTION (1) | |
|-----------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------------------|--|
| RESULTAT CUMULE | Section d'exploitation | = A+C+E 533 247,86 | = G+I+K 832 376,57 | +299 128,71 | |
| | Section d'investissement | = B+D+F 277 361,67 | = H+J+L 434 467,58 | +157 105,91 | |
| | TOTAL CUMULE | = A+B+C+D+E+F 810 609,53 | = G+H+I+J+K+L 1 266 844,15 | +456 234,62 | |

DETAIL DES RESTES A REALISER

| Chap. | Libellé | Dépenses engagées non mandatées | Titres restant à émettre |
|--------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|
| TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION | | E | K |
| TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | | F 16 653,71 | L 24 206,00 |
| 13 | Subventions d'investissement reçues | | 24 206,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 14 964,80 | |
| 21 | Immobilisations corporelles | 1 688,91 | |

(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).

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES

A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

| Chap. | Libellé | 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 | |
| 011 | Charges à caractère général | 178 286,00 | 154 582,03 | 35,54 | | 23 668,43 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilé | 15 000,00 | 8 055,00 | | | 6 945,00 |
| 014 | Atténuations de produits | | | | | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 3 000,00 | | | | 3 000,00 |
| Total des dépenses de gestion des services | | 196 286,00 | 162 637,03 | 35,54 | 0,00 | 33 613,43 |
| 66 | Charges financières | 39 289,00 | 32 508,17 | 6 778,03 | | 2,80 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 202 000,00 | 200 000,00 | | | 2 000,00 |
| 68 | Dotations aux amortissements, dépréc. | 2 000,00 | | | | 2 000,00 |
| 022 | Dépenses imprévues | | | | | |
| Total des dépenses réelles d'exploitation | | 439 575,00 | 395 145,20 | 6 813,57 | 0,00 | 37 616,23 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 266 000,00 | | | | |
| 042 | Opé. d'ordre transfert entre sections (2) | 131 300,00 | 131 289,09 | | | 10,91 |
| 043 | Opé. d'ordre intérieur de la sect. d'exp | | | | | |
| Total des dépenses d'ordre d'exploitation | | 397 300,00 | 131 289,09 | 0,00 | 0,00 | 266 010,91 |
| TOTAL | | 836 875,00 | 526 434,29 | 6 813,57 | 0,00 | 303 627,14 |
| Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1 | | 0,00 | | | | |

RECETTES D'EXPLOITATION

| Chap. | Libellé | 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 | | | | | |
| 70 | Vente de produits finis, prestations de s | 310 000,00 | 11 013,90 | 300 000,00 | | -1 013,90 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 3 000,00 | | | | 3 000,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 10 680,00 | 10 682,79 | | | -2,79 |
| Total des recettes de gestion des services | | 323 680,00 | 21 696,69 | 300 000,00 | 0,00 | 1 983,31 |
| 76 | Produits financiers | | | | | |
| 77 | Produits exceptionnels | 506,00 | | | | 506,00 |
| 78 | Reprises sur amortissements, dépréc. & | 2 000,00 | | | | 2 000,00 |
| Total des recettes réelles d'exploitation | | 326 186,00 | 21 696,69 | 300 000,00 | 0,00 | 4 489,31 |
| 042 | Opé. ordre transfert entre sections (2) | 112 460,00 | 112 450,70 | | | 9,30 |
| 043 | Opé. ordre intérieur de la sect. d'exp.(| | | | | |
| Total des recettes d'ordre d'exploitation | | 112 460,00 | 112 450,70 | 0,00 | 0,00 | 9,30 |
| TOTAL | | 438 646,00 | 134 147,39 | 300 000,00 | 0,00 | 4 498,61 |
| Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1 | | 398 229,18 | | | | |

II - PRÉSENTATION GÉNÉRALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES

A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1) | Mandats émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés |
|-------|---|--|-------------------|-------------------------------|-------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles | 33 450,00 | 18 485,20 | 14 964,80 | |
| 21 | Immobilisations corporelles | 450 398,00 | 25 606,06 | 1 688,91 | 423 103,03 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | | | | |
| 23 | Immobilisations en cours | | | | |
| | Total des opérations d'équipement | | | | |
| | Total des dépenses d'équipement | 483 848,00 | 44 091,26 | 16 653,71 | 423 103,03 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | | | | |
| 13 | Subventions d'investissement reçues | | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés | 104 170,00 | 104 166,00 | | 4,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectation (BA, régie) | | | | |
| 26 | Participations et créances ratt. à des particip. | | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | | |
| 020 | Dépenses imprévues | | | | |
| | Total des dépenses financières | 104 170,00 | 104 166,00 | 0,00 | 4,00 |
| 45... | Total des opé. pour le compte de tiers | | | | |
| | Total des dépenses réelles d'invest. | 588 018,00 | 148 257,26 | 16 653,71 | 423 107,03 |
| 040 | Opé. d'ordre de transfert entre sections | 112 460,00 | 112 450,70 | | 9,30 |
| 041 | Opérations patrimoniales | | | | |
| | Total des dépenses d'ordre d'invest. | 112 460,00 | 112 450,70 | 0,00 | 9,30 |
| | TOTAL | 700 478,00 | 260 707,96 | 16 653,71 | 423 116,33 |
| | Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1 | 0,00 | | | |

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 reçues | 88 261,00 | 64 055,00 | 24 206,00 | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés (sf 165) | | | | |
| 20 | Immobilisations incorporelles | | | | |
| 21 | Immobilisations corporelles | | | | |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | | | | |
| 23 | Immobilisations en cours | | | | |
| | Total des recettes d'équipement | 88 261,00 | 64 055,00 | 24 206,00 | 0,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves (sf 106) | | | | |
| 106 | Réserves | | | | |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | | | | |
| 18 | Compte de liaison : affectation (BA, régie) | | | | |
| 26 | Participations et créances ratt. à des particip. | | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | | |
| | Total des recettes financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45... | Total des opé. pour le compte de tiers | | | | |
| | Total des recettes réelles d'invest. | 88 261,00 | 64 055,00 | 24 206,00 | 0,00 |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | 266 000,00 | | | |
| 040 | Opé. d'ordre de transferts entre sections | 131 300,00 | 131 289,09 | | 10,91 |
| 041 | Opérations patrimoniales | | | | |
| | Total des recettes d'ordre d'invest. | 397 300,00 | 131 289,09 | 0,00 | 266 010,91 |
| | TOTAL | 485 561,00 | 195 344,09 | 24 206,00 | 266 010,91 |
| | Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1 | 214 917,49 | | | |

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

BALANCE GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

B1

1 - Mandats émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

| | EXPLOITATION | Opérations réelles | Opérations d'ordre | TOTAL |
|-----|--|--------------------|--------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 154 617,57 | | 154 617,57 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 8 055,00 | | 8 055,00 |
| 014 | Atténuations de produits | | | |
| 60 | Achats et variations de stocks | | | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | | | |
| 66 | Charges financières | 39 286,20 | | 39 286,20 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 200 000,00 | | 200 000,00 |
| 68 | Dotations aux amortissements, dépréc. & provisions | | 131 289,09 | 131 289,09 |
| 71 | Production stockée (ou déstockage) | | | |
| | Dépenses d'exploitation - Total | 401 958,77 | 131 289,09 | 533 247,86 |

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE

0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES

533 247,86

| | INVESTISSEMENT | Opérations réelles | Opérations d'ordre | TOTAL |
|-------|---|--------------------|--------------------|-------------------|
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | | | |
| 13 | Subventions d'investissement reçues | | 112 450,70 | 112 450,70 |
| 14 | Provisions réglementées | | | |
| 15 | Provisions pour risques et charges | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés (sf 1688 non budgétaire) | 104 166,00 | | 104 166,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectation (BA, régie) | | | |
| | Total des opérations d'équipement | | | |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 18 485,20 | | 18 485,20 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 25 606,06 | | 25 606,06 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | | | |
| 23 | Immobilisations en cours | | | |
| 26 | Participations et créances ratt. à des particip. | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | |
| 28 | Amortissements des immobilisations | | | |
| 29 | Dépréciations des immobilisations | | | |
| 39 | Dépréciations des stocks et en-cours | | | |
| 45... | Opérations pour compte de tiers | | | |
| 481 | Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | |
| 3... | Stocks | | | |
| | Dépenses d'investissement - Total | 148 257,26 | 112 450,70 | 260 707,96 |

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE

0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

260 707,96

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

BALANCE GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

B2

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

| | EXPLOITATION | Opérations réelles | Opérations d'ordre | TOTAL |
|--|---|--------------------|--------------------|-------------------|
| 013 | Atténuations de charges | | | |
| 60 | Achats et variations des stocks | | | |
| 70 | Vente de produits finis, prestations de services, | 311 013,90 | | 311 013,90 |
| 71 | Production stockée (ou déstockage) | | | |
| 72 | Production immobilisée | | | |
| 74 | Subventions d'exploitation | | | |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 10 682,79 | | 10 682,79 |
| 76 | Produits financiers | | | |
| 77 | Produits exceptionnels | | 112 450,70 | 112 450,70 |
| 78 | Reprises sur amortissements, dépréc. & provisions | | | |
| 79 | Transferts de charges | | | |
| Recettes d'exploitation - Total | | 321 696,69 | 112 450,70 | 434 147,39 |

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE

398 229,18

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES

832 376,57

| | INVESTISSEMENT | Opérations réelles | Opérations d'ordre | TOTAL |
|--|---|--------------------|--------------------|-------------------|
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106) | | | |
| 13 | Subventions d'investissement reçues | 64 055,00 | | 64 055,00 |
| 14 | Provisions réglementées | | | |
| 15 | Provisions pour risques et charges | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés (sf 1688 non budgétaire) | | | |
| 18 | Compte de liaison : affectation (BA, régie) | | | |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | | | |
| 21 | Immobilisations corporelles | | | |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | | | |
| 23 | Immobilisations en cours | | | |
| 26 | Participations et créances ratt. à des particip. | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | |
| 28 | Amortissements des immobilisations | | 131 289,09 | 131 289,09 |
| 29 | Dépréciations des immobilisations | | | |
| 39 | Dépréciations des stocks et en-cours | | | |
| 45... | Opérations pour compte de tiers | | | |
| 481 | Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | |
| 3... | Stocks | | | |
| Recettes d'investissement - Total | | 64 055,00 | 131 289,09 | 195 344,09 |

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE

214 917,49

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106

0,00

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

410 261,58

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES

A1

| Chap. / Art. | Libellé | 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 | |
| 011 | Charges à caractère général | 178 286,00 | 154 582,03 | 35,54 | | 23 668,43 |
| 6061 | Fournitures non stockables (eau, éner | 15 000,00 | 11 737,69 | | | 3 262,31 |
| 6063 | Fournitures d'entretien et de petit équi | 4 106,00 | | | | 4 106,00 |
| 6068 | Autres matières et fournitures | 10 000,00 | 7 602,04 | 35,54 | | 2 362,42 |
| 6122 | Crédit-bail mobilier | 21 360,00 | 21 360,00 | | | |
| 6135 | Locations mobilières | 1 000,00 | | | | 1 000,00 |
| 61521 | Bâtiments publics | 70 000,00 | 67 737,50 | | | 2 262,50 |
| 61523 | Réseaux | 2 000,00 | | | | 2 000,00 |
| 61528 | Autres | 2 000,00 | | | | 2 000,00 |
| 61558 | Autres biens mobiliers | 27 000,00 | 22 690,44 | | | 4 309,56 |
| 6156 | Maintenance | 7 000,00 | 4 924,04 | | | 2 075,96 |
| 6161 | Multirisques | 2 615,00 | 2 608,95 | | | 6,05 |
| 6226 | Honoraires | 13 650,00 | 12 884,49 | | | 765,51 |
| 6231 | Annonces et insertions | | 720,00 | | | -720,00 |
| 6262 | Frais de télécommunications | 1 300,00 | 2 245,20 | | | -945,20 |
| 6356 | Redevances pour occupation du doma | 105,00 | 71,68 | | | 33,32 |
| 6358 | Autres droits | 1 000,00 | | | | 1 000,00 |
| 6378 | Autres taxes et redevances | 150,00 | | | | 150,00 |
| 012 | Charges de personnel et frais assim | 15 000,00 | 8 055,00 | | | 6 945,00 |
| 6218 | Autres personnels extérieurs | 15 000,00 | 8 055,00 | | | 6 945,00 |
| 014 | Atténuations de produits | | | | | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 3 000,00 | | | | 3 000,00 |
| 6541 | Créances admises en non-valeur | 2 000,00 | | | | 2 000,00 |
| 658 | Charges diverses de gestion courante | 1 000,00 | | | | 1 000,00 |
| TOTAL GESTION DES SERVICES (a) = 011 + 012 + 014 + 65 | | 196 286,00 | 162 637,03 | 35,54 | 0,00 | 33 613,43 |
| 66 | Charges financières (b) | 39 289,00 | 32 508,17 | 6 778,03 | | 2,80 |
| 66112 | Intérêts - Rattachement des ICNE | | | | | |
| | ICNE de l'exercice N | 6 780,00 | | 6 778,03 | | 1,97 |
| | ICNE de l'exercice N-1 | -7 626,00 | -7 625,29 | | | -0,71 |
| 6618 | Intérêts des autres dettes | 40 135,00 | 40 133,46 | | | 1,54 |
| 67 | Charges exceptionnelles (c) | 202 000,00 | 200 000,00 | | | 2 000,00 |
| 672 | Reversement de l'excédent à la coll. de | 200 000,00 | 200 000,00 | | | |
| 673 | Titres annulés (sur exercices antérieur | 2 000,00 | | | | 2 000,00 |
| 68 | Dotations aux amortissements, dépr | 2 000,00 | | | | 2 000,00 |
| 6817 | Dot. aux dépréciations des actifs circui | 2 000,00 | | | | 2 000,00 |
| 69 | Impôts sur les bénéfiques et assimilé | | | | | |
| 022 | Dépenses imprévues (f) | | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES REELLES = a + b + c + d + e + f | | 439 575,00 | 395 145,20 | 6 813,57 | 0,00 | 37 616,23 |
| 023 | Virement à la section d'investissem | 266 000,00 | | | | |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entr | 131 300,00 | 131 289,09 | | | 10,91 |
| 6811 | Dot. aux amort. des immo. incorporelles & | 131 300,00 | 131 289,09 | | | 10,91 |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | | 397 300,00 | 131 289,09 | 0,00 | 0,00 | 10,91 |
| 043 | Opérations d'ordre à l'intérieur de la | | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE | | 397 300,00 | 131 289,09 | 0,00 | 0,00 | 10,91 |

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES

A1

| Chap. / Art. | Libellé | 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 | |
| TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION = DEPENSES REELLES + D'ORDRE | | 836 875,00 | 526 434,29 | 6 813,57 | 0,00 | 37 627,14 |

| | |
|--|------|
| Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1 | 0,00 |
|--|------|

Détail du calcul des ICNE au compte 66112

| | |
|--------------------------------------|-----------|
| Montant des ICNE de l'exercice | 6 778,03 |
| - Montant des ICNE de l'exercice N-1 | -7 625,29 |
| = Différence ICNE N - ICNE N-1 | -847,26 |

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES

B1

| Chap. / Art. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés |
|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles (hors | 33 450,00 | 18 485,20 | 14 964,80 | |
| 2031 | Frais d'études | 33 450,00 | 18 485,20 | 14 964,80 | |
| 21 | Immobilisations corporelles (hors o | 450 398,00 | 25 606,06 | 1 688,91 | 423 103,03 |
| 21532 | Réseaux d'assainissement | 392 913,42 | | | 392 913,42 |
| 2188 | Autres | 57 484,58 | 25 606,06 | 1 688,91 | 30 189,61 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectat | | | | |
| 23 | Immobilisations en cours (hors op | | | | |
| Total des dépenses d'équipement | | 483 848,00 | 44 091,26 | 16 653,71 | 423 103,03 |
| 10 | Dotations, fonds divers et reserves | | | | |
| 13 | Subventions d'investissement reçu | | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés | 104 170,00 | 104 166,00 | | 4,00 |
| 16441 | Opérations afférentes à l'emprunt | 104 170,00 | 104 166,00 | | 4,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectation (BA, | | | | |
| 26 | Participations et créances ratt. à de | | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | | |
| 020 | Dépenses imprévues | | | | |
| Total des dépenses financières | | 104 170,00 | 104 166,00 | 0,00 | 4,00 |
| Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES DEPENSES REELLES | | 588 018,00 | 148 257,26 | 16 653,71 | 423 107,03 |

| | | | | | |
|-----------------------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------|
| 040 | Opération d'ordre transfert entre se | 112 460,00 | 112 450,70 | | |
| | Reprise sur autofinancement antér | 112 460,00 | 112 450,70 | | 9,30 |
| 139111 | Agence de l'eau | 52 670,00 | 52 666,73 | | 3,27 |
| 13913 | Départements | 59 790,00 | 59 783,97 | | 6,03 |
| 041 | Opérations patrimoniales | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE | | 112 460,00 | 112 450,70 | 0,00 | 9,30 |

| | | | | | |
|---|--|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT = DEPENSES REELLES + D'ORDRE | | 700 478,00 | 260 707,96 | 16 653,71 | 423 116,33 |
|---|--|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|

| | | |
|--|--|------|
| Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1 | | 0,00 |
|--|--|------|

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES

B2

| Chap. / Art. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Titres émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés |
|--|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|----------------------------|-----------------|
| 13 | Subventions d'investissement reçu | 88 261,00 | 64 055,00 | 24 206,00 | |
| 13111 | Agence de l'eau | 24 206,00 | | 24 206,00 | |
| 1313 | Départements | 64 055,00 | 64 055,00 | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés (sf 1 | | | | |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sf 2 | | | | |
| 21 | Immobilisations corporelles | | | | |
| 22 | Immobilisations reçues en affectat | | | | |
| 23 | Immobilisations en cours | | | | |
| Total des recettes d'équipement | | 88 261,00 | 64 055,00 | 24 206,00 | 0,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et reserves | | | | |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | | | | |
| 18 | Compte de liaison : affectation (BA, | | | | |
| 26 | Participations et créances ratt. à de | | | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | | | | |
| Total des recettes financières | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'opérations pour compte de tiers | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DES RECETTES REELLES | | 88 261,00 | 64 055,00 | 24 206,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|-------------------------------------|------------|------------|------|-------|
| 021 | Virement de la section de fonctionn | 266 000,00 | | | |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert ent | 131 300,00 | 131 289,09 | | 10,91 |
| 281311 | Bâtiments d'exploitation | 66 765,00 | 66 763,15 | | 1,85 |
| 281531 | Réseaux d'adduction d'eau | 14 395,00 | 14 394,07 | | 0,93 |
| 281532 | Réseaux d'assainissement | 34 540,00 | 34 537,95 | | 2,05 |
| 281562 | Service d'assainissement | 540,00 | 535,23 | | 4,77 |
| 28182 | Matériel de transport | 5 000,00 | 5 000,00 | | |
| 28188 | Autres | 10 060,00 | 10 058,69 | | 1,31 |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION | | 397 300,00 | 131 289,09 | 0,00 | 10,91 |
| 041 | Opérations patrimoniales | | | | |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 397 300,00 | 131 289,09 | 0,00 | 10,91 |

| | | | | | |
|--|--|------------|------------|-----------|-------|
| TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT = RECETTES REELLES + D'ORDRE | | 485 561,00 | 195 344,09 | 24 206,00 | 10,91 |
|--|--|------------|------------|-----------|-------|

| | | | | | |
|--|--|------------|--|--|--|
| Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1 | | 214 917,49 | | | |
|--|--|------------|--|--|--|

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES

A2

| Chap. / Art. | Libellé | 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 | | | | | |
| 70 | Vente de produits finis, prestations d | 310 000,00 | 11 013,90 | 300 000,00 | | -1 013,90 |
| 704 | Travaux | 10 000,00 | 10 000,00 | | | |
| 70611 | Redevance d'assainissement collectif | 300 000,00 | 1 013,90 | 300 000,00 | | -1 013,90 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 3 000,00 | | | | 3 000,00 |
| 741 | Primes d'épuration | 3 000,00 | | | | 3 000,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 10 680,00 | 10 682,79 | | | -2,79 |
| 7588 | Autres | 10 680,00 | 10 682,79 | | | -2,79 |
| TOTAL GESTION DES SERVICES (a) = 013 + 70 + 73 + 74 + 75 | | 323 680,00 | 21 696,69 | 300 000,00 | 0,00 | 1 983,31 |
| 76 | Produits financiers (b) | | | | | |
| 77 | Produits exceptionnels (c) | 506,00 | | | | 506,00 |
| 778 | Autres produits exceptionnels | 506,00 | | | | 506,00 |
| 78 | Reprises sur amortissements, dépré | 2 000,00 | | | | 2 000,00 |
| 7817 | Reprises sur dépréciations des actifs c | 2 000,00 | | | | 2 000,00 |
| TOTAL DES RECETTES REELLES = a + b + c + d | | 326 186,00 | 21 696,69 | 300 000,00 | 0,00 | 4 489,31 |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entr | 112 460,00 | 112 450,70 | | | 9,30 |
| 777 | Quote-part des subv. d'inv. transf. au cp | 112 460,00 | 112 450,70 | | | 9,30 |
| 043 | Opérations d'ordre à l'intérieur de la | | | | | |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE | | 112 460,00 | 112 450,70 | 0,00 | 0,00 | 9,30 |
| TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION = RECETTES REELLES + D'ORDRE | | 438 646,00 | 134 147,39 | 300 000,00 | 0,00 | 4 498,61 |
| Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1 | | 398 229,18 | | | | |

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 |

| Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Organisme prêteur ou chef de file | Date de signature | Date d'émission ou date de mobili- sation (1) | Date du premier rembour- sement | Nominal (2) | Type de taux d'intérêt (3) | Index (4) | Taux initial | | Devise | Périodicité des rembour- sements (6) | Profil d'amo- rtisse- ment (7) | Possi- bilité de rembour- sement anticipé partiel O/N | Catégorie d'emprunt (8) |
|---|--------------------------------------|-------------------------|---|---|---------------------|--|--------------|--------------------------|----------------|--------|--|--|--|-------------------------------|
| | | | | | | | | Niveau de taux (5) | Taux actuel | | | | | |
| IV - ANNEXES | | | | | | | | | | | | | | |
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE | | | | | | | | | | | | | | |
| REPARTITION PAR NATURE DE DETTE | | | | | | | | | | | | | | |
| A1.2 - REPARTITION PAR NATURES DE DETTES (hors 16449 et 166) | | | | | | | | | | | | | | |
| Emprunts et dettes à l'origine du contrat | | | | | | | | | | | | | | |
| 163 Emprunts obligataires (Total) | | | | | | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | | | | | | |
| 164 Emprunts auprès des établissements de crédit (Total) | | | | | 2 500 000,00 | | | | | | | | | |
| 1641 Emprunts en euros | | | | | | | | | | | | | | |
| 16441 Opérations afférentes à l'emprunt | | | | | 2 500 000,00 | | | | | | | | | |
| 060277 | | 12/07/2006 | | 15/10/2006 | 2 500 000,00 | F | | | 3,80 | EUR | A | P | N | A-1 |
| 165 Dépôts et cautionnements reçus (Total) | | | | | | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | | | | | | |
| 167 Emprunts et dettes assorties de conditions partic. (Total) | | | | | | | | | | | | | | |
| Néant | | | | | | | | | | | | | | |
| 168 Autres emprunts et dettes assimilées (Total) | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | 2 500 000,00 | | | | | | | | | |

(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 ; T : trimestrielle ; X : autre.

(7) Indiquer C pour amortissement annuel constant, P pour amortissement annuel 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 TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS | | A1.4 |

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

| Indices sous-jacents Structures | (1) Indices zone euro | (2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices | (3) Écarts d'indices zone euro | (4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro | (5) Écarts d'indices hors zone euro | (6) Autres indices |
|---|--|--|-----------------------------------|---|---|-----------------------|
| (A) Taux 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) | Nb produits 1 % de l'encours 100,00 % Montant en euros 937 510,00 | % | % | % | % | % |
| (B) Barrière simple. Pas d'effet de levier | Nb prod. % enc. Mtt € | % | % | % | % | % |
| (C) Option d'échange (swaption) | Nb prod. % enc. Mtt € | % | % | % | % | % |
| (D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé | Nb prod. % enc. Mtt € | % | % | % | % | % |
| (E) Multiplicateur jusqu'à 5 | Nb prod. % enc. Mtt € | % | % | % | % | % |
| (F) Autres types de structures | Nb prod. % enc. Mtt € | % | % | % | % | % |

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 31/12/2021 après opérations de couverture éventuelles.

| | |
|---|-----------------------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS ETALEMENT DES PROVISIONS | A2 A3.1 A3.2 |

A2 - AMORTISSEMENTS - METHODES UTILISEES

| CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE | | Délibération du |
|---|--|-----------------------------|
| Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R.2321-1 du CGCT) : 500,00 € | | 29/07/2010 |
| Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable) | Catégories de biens amortis | Durée (en années) |
| | Agencements et aménagements de bâtiment, instal. | 15 |
| | Appareils de lavage-ascenseurs | 30 |
| | Autres agencements et aménagements de terrains | 15 |
| | Bâtiments légers, abris | 15 |
| | Camions et véhicules industriels | 8 |
| | Constructions, bâtiments d'exploitation | 15 |
| | Equipements de garage et ateliers | 15 |
| | Installations de voirie | 30 |
| | Installations et appareils de chauffage | 10 |
| | Logiciels, licences | 2 |
| | Matériel de bureau | 5 |
| | Matériel informatique | 2 |
| | Matériel technique | 5 |
| | Matériels classiques | 6 |
| | Mobilier | 10 |
| | Plantations | 20 |
| | Subventions reçues | 15 |
| | Voitures | 5 |

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 provisions et dépréciations constituées au 31/12/2021 | Montant total des provisions et dépréciations constituées | Reprises inscrites au budget de l'exercice | SOLDE |
|---|---|--------------------------------|--|--|--|--------------|
| PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES | | | | | | |
| Prov. réglementées et amort. dérogatoires | | | | | | |

| IV - ANNEXES | | IV |
|---|--|----|
| ELEMENTS DU BILAN | | |
| METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS | | |
| ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS | | |
| ETALEMENT DES PROVISIONS | | |
| NEANT | | |
| Prov. pour risques et charges (2) | | |
| NEANT | | |
| Provision pour dépréciation (2) | | |
| NEANT | | |
| TOTAL BUDGETAIRES | | |
| PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES | | |
| Prov. pour risques et charges (2) | | |
| NEANT | | |
| Provision pour dépréciation (2) | | |
| NEANT | | |
| TOTAL SEMI-BUDGETAIRES | | |

(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 ...).

A3.2 - ETALEMENT DES PROVISIONS (1)

| Nature | Objet | Montant total à constituer | Durée | Montant des provisions constituées au 31/12/2021 | Provision constituée au cours de l'exercice | Montant restant à provisionner |
|--------|-------|----------------------------|-------|--|---|--------------------------------|
| NEANT | | | | | | |

(1) Il s'agit des provisions figurant dans le tableau précédent "Etat des provisions" qui font l'objet d'un étalement.

IV ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES

A4.1

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

| Art. (1) | Libellé (1) | Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalisations |
|---|-----------------------------------|--|--------------|
| DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A+B | | 216 630,00 | I 216 616,70 |
| 16 Emprunts et dettes assimilées (A) | | 104 170,00 | 104 166,00 |
| 16441 | Opérations afférentes à l'emprunt | 104 170,00 | 104 166,00 |
| Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B) | | 112 460,00 | 112 450,70 |
| 139111 | Agence de l'eau | 52 670,00 | 52 666,73 |
| 13913 | Départements | 59 790,00 | 59 783,97 |
| 020 | Dépenses imprévues | | |

| | 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 |
|---|------------------------|--|--|-------------|
| Dépenses à couvrir par des ressources propres | 216 616,70 | 16 653,71 | | 233 270,41 |

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

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN
 EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES

A4.2

RESSOURCES PROPRES

| Art. (1) | Libellé (1) | Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalisations |
|--|---------------------------------------|--|----------------|
| RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a+b | | 397 300,00 | III 131 289,09 |
| Ressources propres externes de l'année (a) | | | |
| Ressources propres internes (b)(2) | | 397 300,00 | 131 289,09 |
| 281311 | Bâtiments d'exploitation | 66 765,00 | 66 763,15 |
| 281531 | Réseaux d'adduction d'eau | 14 395,00 | 14 394,07 |
| 281532 | Réseaux d'assainissement | 34 540,00 | 34 537,95 |
| 281562 | Service d'assainissement | 540,00 | 535,23 |
| 28182 | Matériel de transport | 5 000,00 | 5 000,00 |
| 28188 | Autres | 10 060,00 | 10 058,69 |
| 021 | Virement de la section d'exploitation | 266 000,00 | |

| | Opérations de l'exercice III | Restes à réaliser en recettes au 31/12 | Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent | Affectation R1068 de l'exercice | TOTAL IV |
|---|------------------------------------|--|--|------------------------------------|-------------|
| Total ressources propres disponibles | 131 289,09 | 24 206,00 | 214 917,49 | | 370 412,58 |

| | Montant | |
|---|-----------------|------------|
| Dépenses à couvrir par des ressources propres | II | 233 270,41 |
| Ressources propres disponibles | IV | 370 412,58 |
| Solde | V = IV - II (6) | 137 142,17 |

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39, 481, 49 et 59 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(3) Indiquer le signe algébrique.

IV - ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN

VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) - ENTREES

A8.1

VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) - SORTIES

A8.2

A8.1 - ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

| Modalités d'acquisition | Désignation du bien | Valeur d'acquisition (coût historique) | Cumul des amortissements | Durée de l'amortissement |
|--|---------------------|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Acquisitions à titre onéreux | | | | |
| ETUDE SYSTEME ASSAINISSEMENT COLLECTIF | | 18 485,20 | | 5 |
| MATERIELS STEP 2021 | | 25 606,06 | | 5 |
| Acquisitions à titre gratuit | | | | |
| | | | | |
| Mise à disposition | | | | |
| | | | | |
| Affectation | | | | |
| | | | | |
| Mises en concession ou affermage | | | | |
| | | | | |
| Divers | | | | |
| | | | | |
| TOTAL GENERAL | | 44 091,26 | | |

A8.2 - ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS

| Modalités 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 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Destruction | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Divers | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | | |

| | |
|---|-------------|
| IV - ANNEXES | IV |
| ENGAGEMENTS HORS BILAN CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT | B1.2 |

B1.2 - CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT

| Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT | Valeur en euros | |
|---|--------------------------|-------------------|
| Total des annuités déjà garanties à échoir dans l'exercice (1) | A | |
| Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1) | B | |
| Annuité nette de la dette de l'exercice (2) | C | 144 299,46 |
| Provisions pour garanties d'emprunts | D | |
| Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice | I = A + B + C - D | 144 299,46 |
| Recettes réelles de fonctionnement | II | 321 696,69 |

| | | |
|---|-------------------|--------------|
| Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3) | I/II * 100 | 44,86 |
|---|-------------------|--------------|

(1) Hors opérations visées par l'article L. 2252-2 du CGCT.

(2) Cf. définition de l'article D. 1511-30 du CGCT.

(3) Les garanties d'emprunt accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50% des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice.