

**REPUBLIQUE FRANÇAISE**

AR Prefecture

016-211600200-20240220-CA\_2023\_ASST-BF  
Reçu le 08/04/2024

**Numéro SIRET**  
**2116002000052**

**COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT**  
**Commune COMMUNE D'AUBETERRE S/DRONNE**

POSTE COMPTABLE DE : SERVICE DE GESTION COMPTABLE DE  
BARBEZIEUX

**SERVICE PUBLIC LOCAL**

M. 49 (1)

**Compte administratif**

**BUDGET : BUDGET ASSAINISSEMENT (2)**

**ANNEE 2023**

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

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

# Sommaire

## I - Informations générales

Modalités de vote du budget **AR Prefecture** 4

## II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser 5

A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres 7

A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres 8

B1 - Balance générale du budget - Dépenses 9

B2 - Balance générale du budget - Recettes 10

## III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 11

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 12

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 13

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 14

B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 15

## IV - Annexes

### A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie 17

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 18

A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux 22

A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 23

A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture Sans Objet

A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement Sans Objet

A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N Sans Objet

A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes Sans Objet

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 24

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations 25

A3.2 - Etalement des provisions 26

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 27

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes 28

A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1) Sans Objet

A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) Sans Objet

A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1) Sans Objet

A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) Sans Objet

A5.3.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement Sans Objet

A5.3.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement Sans Objet

A6 - Etat des charges transférées Sans Objet

A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers Sans Objet

A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées 29

A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties 30

A8.3 - Opérations liées aux cessions 31

A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées Sans Objet

A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties Sans Objet

A10 - Etat des travaux en régie Sans Objet

### B - Engagements hors bilan

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

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

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

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

B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé Sans Objet

B1.6 - Etat des autres engagements donnés Sans Objet

B1.7 - Etat des engagements reçus Sans Objet

B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents Sans Objet

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

### C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel Sans Objet

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

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

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

C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes Sans Objet

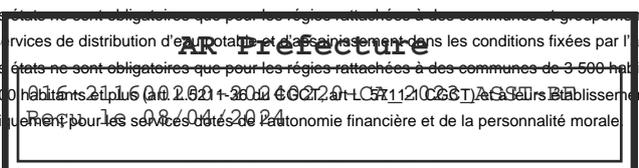
## D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures

32

- (1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M49.
- (2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L. 6022-0-1 du CGCT) et à des établissements publics.
- (3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

Préciser, pour chaque commune, si l'état est dans le cas échéant :



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

**AR Prefecture**

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.  
 - avec (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3.

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

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

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

- (1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».
- (2) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.
- (3) A compléter par un seul des deux choix suivants :
  - semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement),
  - budgétaires (délibération n° ..... du .....).

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

**AR Prefecture EXECUTION DU BUDGET**

016-211600200-20240220-CA\_2023\_AS  
Reçu le 08/04/2024

|   |                          | ST-BF | DEFENSES  | RECETTES | SOLDE D'EXECUTION (1) |
|---|--------------------------|-------|-----------|----------|-----------------------|
| <b>REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)</b> | Section d'exploitation   | A     | 75 932,42 | G        | 76 238,74             |
|   | Section d'investissement | B     | 25 985,38 | H        | 35 177,04             |
|   |                          |       |           |          | G-A<br>306,32         |
|   |                          |       |           |          | H-B<br>9 191,66       |

|                                  |  | C            | 0,00     | I             | 104 310,58    |
|----------------------------------|--|--------------|----------|---------------|---------------|
| <b>REPORTS DE L'EXERCICE N-1</b> | Report en section d'exploitation (002)   | (si déficit) |          | (si excédent) |               |
|                                  | Report en section d'investissement (001) | D            | 1 867,04 | J             | 0,00          |
|                                  |  |              |          |               | (si excédent) |

|                                       | P=      | 103 784,84 | Q=      | 215 726,36 | =Q-P | 111 941,52 |
|---------------------------------------|---------|------------|---------|------------|------|------------|
| <b>TOTAL (réalisations + reports)</b> | A+B+C+D |            | G+H+I+J |            | =Q-P |            |

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

|                        |                          | DEPENSES                    | RECETTES                    | SOLDE D'EXECUTION (1) |
|------------------------|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|
| <b>RESULTAT CUMULE</b> | Section d'exploitation   | = A+C+E<br>75 932,42        | = G+I+K<br>180 549,32       | 104 616,90            |
|                        | Section d'investissement | = B+D+F<br>27 852,42        | = H+J+L<br>35 177,04        | 7 324,62              |
|                        | <b>TOTAL CUMULE</b>      | = A+B+C+D+E+F<br>103 784,84 | = G+H+I+J+K+L<br>215 726,36 | 111 941,52            |

**DETAIL DES RESTES A REALISER**

| Chap.                                       | Libellé                                | Dépenses engagées non mandatées | Titres restant à émettre |
|---|--|---------------------------------|--------------------------|
| <b>TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>   |  | E                               | 0,00                     |
| 011   | Charges à caractère général            | 0,00                            | 0,00                     |
| 012   | Charges de personnel, frais assimilés  | 0,00                            |                          |
| 014   | Atténuations de produits               | 0,00                            |                          |
| 65  | Autres charges de gestion courante     | 0,00                            |                          |
| 66  | Charges financières                    | 0,00                            |                          |
| 67  | Charges exceptionnelles                | 0,00                            |                          |
| 69  | Impôts sur les bénéfices et assimilés  | 0,00                            |                          |
| 70  | Ventes produits fabriqués, prestations |                                 | 0,00                     |
| 73  | Produits issus de la fiscalité         |                                 | 0,00                     |
| 74  | Subventions d'exploitation             |                                 | 0,00                     |
| 75  | Autres produits de gestion courante    |                                 | 0,00                     |
| 013   | Atténuations de charges                |                                 | 0,00                     |
| 76  | Produits financiers                    |                                 | 0,00                     |
| 77  | Produits exceptionnels                 |                                 | 0,00                     |
| <b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b> |  | F                               | 0,00                     |
| 10  | Dotations, fonds divers et réserves    | 0,00                            | 0,00                     |
| 13  | Subventions d'investissement           | 0,00                            | 0,00                     |
| 16  | Emprunts et dettes assimilées          | 0,00                            | 0,00                     |

**COMMUNE D'AUBETERRE S/DRONNE - BUDGET ASSAINISSEMENT - CA - 2023**

| <b>Chap.</b> | <b>Libellé</b>                               | <b>Dépenses engagées non mandatées</b> | <b>Titres restant à émettre</b> |
|--------------|--|--|---------------------------------|
| 18           | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6) | 0,00                                   | 0,00                            |
| 20           | Immobilisations incorporelles                | 0,00                                   | 0,00                            |
| 21           | Immobilisations corporelles                  | 0,00                                   | 0,00                            |
| 22           | Immobilisations reçues en affectation (5)    | 0,00                                   | 0,00                            |
| 23           | Immobilisations en cours                     | 0,00                                   | 0,00                            |
| 116          | Opération d'équipement n° 116                | 0,00                                   |                                 |
| 118          | Opération d'équipement n° 118                | 0,00                                   |                                 |
| 26           | Participat° et créances rattachées           | 0,00                                   | 0,00                            |
| 27           | Autres immobilisations financières           | 0,00                                   | 0,00                            |

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

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

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

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

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

**AR Prefecture DEPENSES D'EXPLOITATION**

| Chap.  | Libellé                                     | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) |                    |                            | Crédits annulés (1) |
|--|---|------------------------------------|--|--------------------|----------------------------|---------------------|
|  |   |                                    | Mandats émis                             | Charges rattachées | Restes à réaliser au 31/12 |                     |
| 016-21160020                                       | Libellé 40220-CA_2023<br>Reçu le 08/04/2024 |                                    |  |                    |                            |                     |
| 011  | Charges à caractère général                 | 50 000,00                          | 21 845,55                                | 0,00               | 0,00                       | 28 154,45           |
| 012  | Charges de personnel, frais assimilés       | 12 000,00                          | 10 635,46                                | 0,00               | 0,00                       | 1 364,54            |
| 014  | Atténuations de produits                    | 7 000,00                           | 6 860,00                                 | 0,00               | 0,00                       | 140,00              |
| 65   | Autres charges de gestion courante          | 3 550,00                           | 739,97                                   | 0,00               | 0,00                       | 2 810,03            |
| <b>Total des dépenses de gestion courante</b>      |   | <b>72 550,00</b>                   | <b>40 080,98</b>                         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                | <b>32 469,02</b>    |
| 66   | Charges financières                         | 35,32                              | 35,32                                    | 0,00               | 0,00                       | 0,00                |
| 67   | Charges exceptionnelles                     | 5 200,00                           | 2 506,12                                 | 0,00               | 0,00                       | 2 693,88            |
| 68   | Dotations aux provisions et dépréciat°(2)   | 1 000,00                           | 0,00                                     |                    |                            | 1 000,00            |
| 69   | Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)    | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00               | 0,00                       | 0,00                |
| 022  | Dépenses imprévues                          | 1 081,72                           |  |                    |                            |                     |
| <b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>   |   | <b>79 867,04</b>                   | <b>42 622,42</b>                         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                | <b>37 244,62</b>    |
| 023  | Virement à la section d'investissement      | 15 822,96                          |  |                    |                            |                     |
| 042  | Opérat° ordre transfert entre sections      | 33 310,00                          | 33 310,00                                |                    |                            | 0,00                |
| 043  | Opérat° ordre intérieur de la section       | 0,00                               | 0,00                                     |                    |                            | 0,00                |
| <b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>   |   | <b>49 132,96</b>                   | <b>33 310,00</b>                         |                    |                            | <b>15 822,96</b>    |
| <b>TOTAL</b>                                       |   | <b>129 000,00</b>                  | <b>75 932,42</b>                         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                | <b>53 067,58</b>    |
| <b>Pour information</b>                            |   | <b>0,00</b>                        |  |                    |                            |                     |
| <b>D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b> |   |                                    |  |                    |                            |                     |

**RECETTES D'EXPLOITATION**

| Chap.   | Libellé                                      | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) |                  |                            | Crédits annulés  |
|---|--|------------------------------------|--|------------------|----------------------------|------------------|
|   |  |                                    | Titres émis                              | Prod. rattachées | Restes à réaliser au 31/12 |                  |
| 013   | Atténuations de charges                      | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00             | 0,00                       | 0,00             |
| 70  | Ventes produits fabriqués, prestations       | 50 200,42                          | 55 437,74                                | 0,00             | 0,00                       | -5 237,32        |
| 73  | Produits issus de la fiscalité(4)            | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00             | 0,00                       | 0,00             |
| 74  | Subventions d'exploitation                   | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00             | 0,00                       | 0,00             |
| 75  | Autres produits de gestion courante          | 0,00                               | 511,00                                   | 0,00             | 0,00                       | -511,00          |
| <b>Total des recettes de gestion courante</b>       |  | <b>50 200,42</b>                   | <b>55 948,74</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                | <b>-5 748,32</b> |
| 76  | Produits financiers                          | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00             | 0,00                       | 0,00             |
| 77  | Produits exceptionnels                       | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00             | 0,00                       | 0,00             |
| 78  | Reprises sur provisions et dépréciations (2) | 0,00                               | 0,00                                     |                  |                            | 0,00             |
| <b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>    |  | <b>50 200,42</b>                   | <b>55 948,74</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                | <b>-5 748,32</b> |
| 042   | Opérat° ordre transfert entre sections       | 20 290,00                          | 20 290,00                                |                  |                            | 0,00             |
| 043   | Opérat° ordre intérieur de la section        | 0,00                               | 0,00                                     |                  |                            | 0,00             |
| <b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>    |  | <b>20 290,00</b>                   | <b>20 290,00</b>                         |                  |                            | <b>0,00</b>      |
| <b>TOTAL</b>  |  | <b>70 490,42</b>                   | <b>76 238,74</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                | <b>-5 748,32</b> |
| <b>Pour information</b>                             |  | <b>104 310,58</b>                  |  |                  |                            |                  |
| <b>R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b> |  |                                    |  |                  |                            |                  |

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

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

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

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

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

| AR Prefecture |   | DEPENSES D'INVESTISSEMENT          |                  |                               |                        |
|---------------|---|------------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------------|
| Chap          | Libellé   | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis     | Restes à réaliser<br>au 31/12 | Crédits annulés<br>(1) |
| 20            | Immobilisations incorporelles                         | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          | 0,00                   |
| 21            | Immobilisations corporelles                           | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          | 0,00                   |
| 22            | Immobilisations reçues en affectation                 | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          | 0,00                   |
| 23            | Immobilisations en cours                              | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          | 0,00                   |
|               | <b>Total des opérations d'équipement</b>              | <b>25 000,00</b>                   | <b>2 824,49</b>  | <b>0,00</b>                   | <b>22 175,51</b>       |
|               | <b>Total des dépenses d'équipement</b>                | <b>25 000,00</b>                   | <b>2 824,49</b>  | <b>0,00</b>                   | <b>22 175,51</b>       |
| 10            | Dotations, fonds divers et réserves                   | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          | 0,00                   |
| 13            | Subventions d'investissement                          | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          | 0,00                   |
| 16            | Emprunts et dettes assimilées                         | 2 870,89                           | 2 870,89         | 0,00                          | 0,00                   |
| 18            | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)          | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          | 0,00                   |
| 26            | Participat° et créances rattachées                    | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          | 0,00                   |
| 27            | Autres immobilisations financières                    | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          | 0,00                   |
| 020           | Dépenses imprévues                                    | 972,07                             |                  |                               |                        |
|               | <b>Total des dépenses financières</b>                 | <b>3 842,96</b>                    | <b>2 870,89</b>  | <b>0,00</b>                   | <b>972,07</b>          |
| 45...         | <b>Total des opérations pour compte de tiers (4)</b>  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>            |
|               | <b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>    | <b>28 842,96</b>                   | <b>5 695,38</b>  | <b>0,00</b>                   | <b>23 147,58</b>       |
| 040           | Opérat° ordre transfert entre sections (2)            | 20 290,00                          | 20 290,00        |                               | 0,00                   |
| 041           | Opérations patrimoniales (2)                          | 0,00                               | 0,00             |                               | 0,00                   |
|               | <b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>    | <b>20 290,00</b>                   | <b>20 290,00</b> |                               | <b>0,00</b>            |
|               | <b>TOTAL</b>  | <b>49 132,96</b>                   | <b>25 985,38</b> | <b>0,00</b>                   | <b>23 147,58</b>       |
|               | <b>Pour information</b>                               | <b>1 867,04</b>                    |                  |                               |                        |
|               | <b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b> |                                    |                  |                               |                        |

**RECETTES D'INVESTISSEMENT**

| Chap. | Libellé   | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Titres émis      | Restes à réaliser<br>au 31/12 | Crédits annulés  |
|-------|---|------------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|
| 13    | Subventions d'investissement                            | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          | 0,00             |
| 16    | Emprunts et dettes assimilées (hors 165)                | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          | 0,00             |
| 20    | Immobilisations incorporelles                           | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          | 0,00             |
| 21    | Immobilisations corporelles                             | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          | 0,00             |
| 22    | Immobilisations reçues en affectation                   | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          | 0,00             |
| 23    | Immobilisations en cours                                | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          | 0,00             |
|       | <b>Total des recettes d'équipement</b>                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>      |
| 10    | Dotations, fonds divers et réserves                     | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          | 0,00             |
| 106   | Réserves (5)  | 1 867,04                           | 1 867,04         | 0,00                          | 0,00             |
| 165   | Dépôts et cautionnements reçus                          | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          | 0,00             |
| 18    | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)             | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          | 0,00             |
| 26    | Participat° et créances rattachées                      | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          | 0,00             |
| 27    | Autres immobilisations financières                      | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          | 0,00             |
|       | <b>Total des recettes financières</b>                   | <b>1 867,04</b>                    | <b>1 867,04</b>  | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>      |
| 45... | <b>Total des opérations pour le compte de tiers (4)</b> | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>      |
|       | <b>Total des recettes réelles d'investissement</b>      | <b>1 867,04</b>                    | <b>1 867,04</b>  | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>      |
| 021   | Virement de la section d'exploitation (2)               | 15 822,96                          |                  |                               |                  |
| 040   | Opérat° ordre transfert entre sections (2)              | 33 310,00                          | 33 310,00        |                               | 0,00             |
| 041   | Opérations patrimoniales (2)                            | 0,00                               | 0,00             |                               | 0,00             |
|       | <b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>      | <b>49 132,96</b>                   | <b>33 310,00</b> |                               | <b>15 822,96</b> |
|       | <b>TOTAL</b>  | <b>51 000,00</b>                   | <b>35 177,04</b> | <b>0,00</b>                   | <b>15 822,96</b> |
|       | <b>Pour information</b>                                 | <b>0,00</b>                        |                  |                               |                  |
|       | <b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>   |                                    |                  |                               |                  |

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

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

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

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

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

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

**AR Préf. MANDATS EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)**

|  | EXPLOITATION - CA_2023_ASSISTANCE        | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL            |
|--|--|------------------------|------------------------|------------------|
| 011                                    | Charges à caractère général              | 21 845,55              |                        | 21 845,55        |
| 012                                    | Charges de personnel, frais assimilés    | 10 635,46              |                        | 10 635,46        |
| 014                                    | Atténuations de produits                 | 6 860,00               |                        | 6 860,00         |
| 60                                     | Achats et variation des stocks (3)       |                        | 0,00                   | 0,00             |
| 65                                     | Autres charges de gestion courante       | 739,97                 |                        | 739,97           |
| 66                                     | Charges financières                      | 35,32                  | 0,00                   | 35,32            |
| 67                                     | Charges exceptionnelles                  | 2 506,12               | 0,00                   | 2 506,12         |
| 68                                     | Dot. Amortist°, dépréciat°, provisions   | 0,00                   | 33 310,00              | 33 310,00        |
| 69                                     | Impôts sur les bénéfices et assimilés(4) | 0,00                   |                        | 0,00             |
| 71                                     | Production stockée (ou déstockage) (3)   |                        | 0,00                   | 0,00             |
| <b>Dépenses d'exploitation – Total</b> |  | <b>42 622,42</b>       | <b>33 310,00</b>       | <b>75 932,42</b> |

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

|   |                  |
|---|------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b> | <b>75 932,42</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                   | 20 290,00              | 20 290,00        |
| 14                                      | Prov. Réglementées, amort. dérogatoires                  |                        | 0,00                   | 0,00             |
| 15                                      | Provisions pour risques et charges (5)                   |                        | 0,00                   | 0,00             |
| 16                                      | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 2 870,89               | 0,00                   | 2 870,89         |
| 18                                      | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)                 | 0,00                   |                        | 0,00             |
|   | Total des opérations d'équipement                        | 2 824,49               |                        | 2 824,49         |
| 20                                      | Immobilisations incorporelles (6)                        | 0,00                   | 0,00                   | 0,00             |
| 21                                      | Immobilisations corporelles (6)                          | 0,00                   | 0,00                   | 0,00             |
| 22                                      | Immobilisations reçues en affectation (6)                | 0,00                   | 0,00                   | 0,00             |
| 23                                      | Immobilisations en cours (6)                             | 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(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...                                   | Total des 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             |
| <b>Dépenses d'investissement –Total</b> |  | <b>5 695,38</b>        | <b>20 290,00</b>       | <b>25 985,38</b> |

|  |                 |
|--|-----------------|
| <b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1</b> | <b>1 867,04</b> |
|--|-----------------|

|  |                  |
|--|------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE</b> | <b>27 852,42</b> |
|--|------------------|

- (1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.  
 (2) Voir liste des opérations d'ordre.  
 (3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).  
 (4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.  
 (5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.  
 (6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».  
 (7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

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

**AR Préf. 2023 - Recettes émises (y compris sur les restes à réaliser N-1)**

|  | EXPLOITATION   | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL            |
|--|--|------------------------|------------------------|------------------|
|  | 016-211600200-20240220-CA_2023_ASST-BF<br>Recu le 08/04/2024 |                        |                        |                  |
| 013                                    | Atténuations de charges                                      | 0,00                   |                        | 0,00             |
| 60                                     | Achats et variation des stocks (3)                           |                        | 0,00                   | 0,00             |
| 70                                     | Ventes produits fabriqués, prestations                       | 55 437,74              |                        | 55 437,74        |
| 71                                     | Production stockée (ou déstockage)(3)                        |                        | 0,00                   | 0,00             |
| 72                                     | Production immobilisée                                       |                        | 0,00                   | 0,00             |
| 73                                     | Produits issus de la fiscalité(7)                            | 0,00                   |                        | 0,00             |
| 74                                     | Subventions d'exploitation                                   | 0,00                   |                        | 0,00             |
| 75                                     | Autres produits de gestion courante                          | 511,00                 |                        | 511,00           |
| 76                                     | Produits financiers  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00             |
| 77                                     | Produits exceptionnels                                       | 0,00                   | 20 290,00              | 20 290,00        |
| 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>55 948,74</b>       | <b>20 290,00</b>       | <b>76 238,74</b> |

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b> | <b>104 310,58</b> |
|---|-------------------|

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b> | <b>180 549,32</b> |
|---|-------------------|

|  | INVESTISSEMENT   | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL            |
|--|--|------------------------|------------------------|------------------|
| 10                                       | Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)           | 0,00                   | 0,00                   | 0,00             |
| 13                                       | Subventions d'investissement                             | 0,00                   | 0,00                   | 0,00             |
| 14                                       | Prov. Réglementées, amort. dérogatoires                  |                        | 0,00                   | 0,00             |
| 15                                       | Provisions pour risques et charges (4)                   |                        | 0,00                   | 0,00             |
| 16                                       | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 0,00                   | 0,00                   | 0,00             |
| 18                                       | Comptes liaison : affectat° BA, régies                   | 0,00                   |                        | 0,00             |
| 20                                       | Immobilisations incorporelles(5)                         | 0,00                   | 0,00                   | 0,00             |
| 21                                       | Immobilisations corporelles(5)                           | 0,00                   | 0,00                   | 0,00             |
| 22                                       | Immobilisations reçues en affectation(5)                 | 0,00                   | 0,00                   | 0,00             |
| 23                                       | Immobilisations en cours(5)                              | 0,00                   | 0,00                   | 0,00             |
| 26                                       | Participations et créances rattachées                    | 0,00                   | 0,00                   | 0,00             |
| 27                                       | Autres immobilisations financières                       | 0,00                   | 0,00                   | 0,00             |
| 28                                       | Amortissement des immobilisations                        |                        | 33 310,00              | 33 310,00        |
| 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 (6)                      | 0,00                   | 0,00                   | 0,00             |
| 481                                      | Charges à répartir plusieurs exercices                   |                        | 0,00                   | 0,00             |
| 491                                      | Dépréciations des comptes de clients                     |                        | 0,00                   | 0,00             |
| 3...                                     | Stocks   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00             |
| <b>Recettes d'investissement – Total</b> |  | <b>0,00</b>            | <b>33 310,00</b>       | <b>33 310,00</b> |

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

|                                    |                 |
|------------------------------------|-----------------|
| <b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b> | <b>1 867,04</b> |
|------------------------------------|-----------------|

|   |                  |
|---|------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b> | <b>35 177,04</b> |
|---|------------------|

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

| III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF   |   |                                 |  | III                |                            |                  |
|--|---|---------------------------------|--|--------------------|----------------------------|------------------|
| SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES   |   |                                 |  | A1                 |                            |                  |
| Chap/ art  | AR Prefecture Libellé (4)<br>016-211600200-20240220-CA_2023_ASST-BF<br>Reçu le 08/04/2024 | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) |                    |                            | Crédits annulés  |
|  |   |                                 | Mandats émis                             | Charges rattachées | Restes à réaliser au 31/12 |                  |
| <b>011</b>   | <b>Charges à caractère général (2) (3)</b>  | <b>30 000,00</b>                | <b>21 845,55</b>                         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                | <b>28 154,45</b> |
| 604  | Achats d'études, prestations de services  | 1 500,00                        | 1 049,83                                 | 0,00               | 0,00                       | 450,17           |
| 6061   | Fournitures non stockables (eau, énergie)   | 10 000,00                       | 5 075,67                                 | 0,00               | 0,00                       | 4 924,33         |
| 6063   | Fournitures entretien et petit équipt   | 5 000,00                        | 0,00                                     | 0,00               | 0,00                       | 5 000,00         |
| 6066   | Carburants  | 3 000,00                        | 806,96                                   | 0,00               | 0,00                       | 2 193,04         |
| 6068   | Autres matières et fournitures  | 2 000,00                        | 0,00                                     | 0,00               | 0,00                       | 2 000,00         |
| 61528  | Entretien,réparation autres biens immob.  | 23 000,00                       | 12 005,57                                | 0,00               | 0,00                       | 10 994,43        |
| 6155   | Entretien et réparations biens mobiliers  | 3 000,00                        | 990,86                                   | 0,00               | 0,00                       | 2 009,14         |
| 616  | Primes d'assurances   | 900,00                          | 816,66                                   | 0,00               | 0,00                       | 83,34            |
| 627  | Services bancaires et assimilés   | 100,00                          | 0,00                                     | 0,00               | 0,00                       | 100,00           |
| 635  | Autres impôts, taxes (Admin Impôts)   | 1 500,00                        | 1 100,00                                 | 0,00               | 0,00                       | 400,00           |
| <b>012</b>   | <b>Charges de personnel, frais assimilés</b>  | <b>12 000,00</b>                | <b>10 635,46</b>                         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                | <b>1 364,54</b>  |
| 6215   | Personnel affecté coll. de rattachement   | 12 000,00                       | 10 635,46                                | 0,00               | 0,00                       | 1 364,54         |
| <b>014</b>   | <b>Atténuations de produits (4)</b>   | <b>7 000,00</b>                 | <b>6 860,00</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                | <b>140,00</b>    |
| 706129   | Reverst redevance modernisat° agence eau  | 7 000,00                        | 6 860,00                                 | 0,00               | 0,00                       | 140,00           |
| <b>65</b>  | <b>Autres charges de gestion courante</b>   | <b>3 550,00</b>                 | <b>739,97</b>                            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                | <b>2 810,03</b>  |
| 6541   | Créances admises en non-valeur  | 1 500,00                        | 738,63                                   | 0,00               | 0,00                       | 761,37           |
| 6542   | Créances éteintes   | 2 000,00                        | 0,00                                     | 0,00               | 0,00                       | 2 000,00         |
| 658  | Charges diverses de gestion courante  | 50,00                           | 1,34                                     | 0,00               | 0,00                       | 48,66            |
| <b>TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)<br/>= (011+012+014+65)</b>                                   |   | <b>72 550,00</b>                | <b>40 080,98</b>                         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                | <b>32 469,02</b> |
| <b>66</b>  | <b>Charges financières (b) (5)</b>  | <b>35,32</b>                    | <b>35,32</b>                             | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>      |
| 66111  | Intérêts réglés à l'échéance  | 50,69                           | 50,69                                    | 0,00               | 0,00                       | 0,00             |
| 66112  | Intérêts - Rattachement des ICNE  | -15,37                          | -15,37                                   | 0,00               | 0,00                       | 0,00             |
| <b>67</b>  | <b>Charges exceptionnelles (c)</b>  | <b>5 200,00</b>                 | <b>2 506,12</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                | <b>2 693,88</b>  |
| 671  | Charges exceptionnelles opérat° gestion   | 200,00                          | 0,00                                     | 0,00               | 0,00                       | 200,00           |
| 673  | Titres annulés (sur exercices antérieurs)   | 5 000,00                        | 2 506,12                                 | 0,00               | 0,00                       | 2 493,88         |
| <b>68</b>  | <b>Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)</b>                                     | <b>1 000,00</b>                 | <b>0,00</b>                              |                    |                            | <b>1 000,00</b>  |
| 6817   | Dot. dépréc. actifs circulants  | 1 000,00                        | 0,00                                     |                    |                            | 1 000,00         |
| <b>69</b>  | <b>Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (7)</b>                                     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>      |
| <b>022</b>   | <b>Dépenses imprévues (f)</b>   | <b>1 081,72</b>                 |  |                    |                            |                  |
| <b>TOTAL DES DEPENSES REELLES<br/>= a+b+c+d+e+f</b>  |   | <b>79 867,04</b>                | <b>42 622,42</b>                         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                | <b>37 244,62</b> |
| <b>023</b>   | <b>Virement à la section d'investissement</b>   | <b>15 822,96</b>                |  |                    |                            |                  |
| <b>042</b>   | <b>Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)</b>                                      | <b>33 310,00</b>                | <b>33 310,00</b>                         |                    |                            | <b>0,00</b>      |
| 6811   | Dot. amort. Immos incorp. et corporelles  | 33 310,00                       | 33 310,00                                |                    |                            | 0,00             |
| <b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA<br/>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>                                 |   | <b>49 132,96</b>                | <b>33 310,00</b>                         |                    |                            | <b>15 822,96</b> |
| <b>043</b>   | <b>Opérat° ordre intérieur de la section (10)</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                              |                    |                            | <b>0,00</b>      |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>  |   | <b>49 132,96</b>                | <b>33 310,00</b>                         |                    |                            | <b>15 822,96</b> |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE<br/>L'EXERCICE<br/>(= Total des opérations réelles et d'ordre)</b> |   | <b>129 000,00</b>               | <b>75 932,42</b>                         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                | <b>53 067,58</b> |
| <b>Pour information<br/>D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>                                    |   | <b>0,00</b>                     |  |                    |                            |                  |

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

|                                      |        |
|--------------------------------------|--------|
| Montant des ICNE de l'exercice       | 0,00   |
| - Montant des ICNE de l'exercice N-1 | 15,37  |
| = Différence ICNE N – ICNE N-1       | -15,37 |

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

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

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

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

(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.

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

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

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

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

(10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

| III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF  |  |                                 |  |                    |                            | III              |
|---|--|---------------------------------|--|--------------------|----------------------------|------------------|
| SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES  |  |                                 |  |                    |                            | A2               |
| Chap/ art (1)   | AR Prefecture Libellé (1)<br>16-211600200-20240220-CA_2023_ASST-PP<br>Reçu le 08/04/2024 | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) |                    |                            | Crédits annulés  |
|   |  |                                 | Titres émis                              | Produits rattachés | Restes à réaliser au 31/12 |                  |
| 013   | Atténuations de charges (2)  | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00               | 0,00                       | 0,00             |
| 70  | <b>Ventes produits fabriqués, prestations</b>  | <b>50 200,42</b>                | <b>55 437,74</b>                         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                | <b>-5 237,32</b> |
| 70611   | Redevance d'assainissement collectif   | 26 000,00                       | 29 507,18                                | 0,00               | 0,00                       | -3 507,18        |
| 706121  | Redevance modernisation des réseaux  | 5 200,00                        | 5 808,50                                 | 0,00               | 0,00                       | -608,50          |
| 7064  | Locations de compteurs   | 19 000,42                       | 20 122,06                                | 0,00               | 0,00                       | -1 121,64        |
| 73  | <b>Produits issus de la fiscalité (3)</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>      |
| 74  | <b>Subventions d'exploitation</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>      |
| 75  | <b>Autres produits de gestion courante</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>511,00</b>                            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                | <b>-511,00</b>   |
| 7588  | Autres   | 0,00                            | 511,00                                   | 0,00               | 0,00                       | -511,00          |
| <b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013</b>                             |  | <b>50 200,42</b>                | <b>55 948,74</b>                         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                | <b>-5 748,32</b> |
| 76  | Produits financiers (b)  | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00               | 0,00                       | 0,00             |
| 77  | Produits exceptionnels (c)   | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00               | 0,00                       | 0,00             |
| 78  | Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)   | 0,00                            | 0,00                                     |                    |                            | 0,00             |
| <b>TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d</b>  |  | <b>50 200,42</b>                | <b>55 948,74</b>                         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                | <b>-5 748,32</b> |
| 042   | Opérat° ordre transfert entre sections (6)   | 20 290,00                       | 20 290,00                                |                    |                            | 0,00             |
| 777   | Quote-part subv invest transf cpte résul   | 20 290,00                       | 20 290,00                                |                    |                            | 0,00             |
| 043   | Opérat° ordre intérieur de la section (5)  | 0,00                            | 0,00                                     |                    |                            | 0,00             |
| <b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>   |  | <b>20 290,00</b>                | <b>20 290,00</b>                         |                    |                            | <b>0,00</b>      |
| <b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)</b> |  | <b>70 490,42</b>                | <b>76 238,74</b>                         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                | <b>-5 748,32</b> |
| Pour information  |  | 104 310,58                      |  |                    |                            |                  |
| R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1  |  |                                 |  |                    |                            |                  |

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

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

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

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

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

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

| III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF   |   |                  |                  |                      | III                 |
|--|---|------------------|------------------|----------------------|---------------------|
| SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES   |   |                  |                  |                      | B1                  |
| Chap/  | AR Prefecture   |                  |                  |                      |                     |
| art (1)  | Libellé (1)   |                  |                  |                      |                     |
|  | 16-211600200-20240220-CA_2023_ASST-BF                   | Credits ouverts  | Mandats émis     | Restes à réaliser au | Crédits annulés (2) |
|  | Recu le 08/04/2024                                      | (BF+DM+RAR N-1)  |                  | 31/12                |                     |
| 20   | Immobilisations incorporelles (hors opérations)         | 0,00             | 0,00             | 0,00                 | 0,00                |
| 21   | Immobilisations corporelles (hors opérations)           | 0,00             | 0,00             | 0,00                 | 0,00                |
| 22   | Immobilisations reçues en affectation (hors opérations) | 0,00             | 0,00             | 0,00                 | 0,00                |
| 23   | Immobilisations en cours (hors opérations)              | 0,00             | 0,00             | 0,00                 | 0,00                |
| 116  | Opération d'équipement n° 116 (3)                       | 15 000,00        | 2 824,49         | 0,00                 | 12 175,51           |
| 118  | Opération d'équipement n° 118 (3)                       | 10 000,00        | 0,00             | 0,00                 | 10 000,00           |
| <b>Total des dépenses d'équipement</b>   |   | <b>25 000,00</b> | <b>2 824,49</b>  | <b>0,00</b>          | <b>22 175,51</b>    |
| 10   | Dotations, fonds divers et réserves                     | 0,00             | 0,00             | 0,00                 | 0,00                |
| 13   | Subventions d'investissement                            | 0,00             | 0,00             | 0,00                 | 0,00                |
| 16   | Emprunts et dettes assimilées                           | 2 870,89         | 2 870,89         | 0,00                 | 0,00                |
| 1641   | Emprunts en euros                                       | 2 870,89         | 2 870,89         | 0,00                 | 0,00                |
| 18   | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)                | 0,00             | 0,00             | 0,00                 | 0,00                |
| 26   | Participat° et créances rattachées                      | 0,00             | 0,00             | 0,00                 | 0,00                |
| 27   | Autres immobilisations financières                      | 0,00             | 0,00             | 0,00                 | 0,00                |
| 020  | Dépenses imprévues                                      | 972,07           |                  |                      |                     |
| <b>Total des dépenses financières</b>  |   | <b>3 842,96</b>  | <b>2 870,89</b>  | <b>0,00</b>          | <b>972,07</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>0,00</b>         |
| <b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>  |   | <b>28 842,96</b> | <b>5 695,38</b>  | <b>0,00</b>          | <b>23 147,58</b>    |
| 040  | Opérat° ordre transfert entre sections (5)              | 20 290,00        | 20 290,00        |                      | 0,00                |
|  | Reprises sur autofinancement antérieur(6)               | 20 290,00        | 20 290,00        |                      | 0,00                |
| 1391   | Subventions d'équipement                                | 20 290,00        | 20 290,00        |                      | 0,00                |
|  | Charges transférées                                     | 0,00             | 0,00             |                      | 0,00                |
| 041  | Opérations patrimoniales (7)                            | 0,00             | 0,00             |                      | 0,00                |
| <b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>  |   | <b>20 290,00</b> | <b>20 290,00</b> |                      | <b>0,00</b>         |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b> |   | <b>49 132,96</b> | <b>25 985,38</b> | <b>0,00</b>          | <b>23 147,58</b>    |
| <b>Pour information</b>  |   | <b>1 867,04</b>  |                  |                      |                     |
| <b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>  |   |                  |                  |                      |                     |

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

| III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF   |   |                  |                  | III                  |                     |
|--|---|------------------|------------------|----------------------|---------------------|
| SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES   |   |                  |                  | B2                   |                     |
| <b>AR Prefecture</b>   |   |                  |                  |                      |                     |
| Chap/  | Libellé (1)   | Credits ouverts  | Titres émis      | Restes à réaliser au | Crédits annulés (2) |
| art (4)  | 16-211600200-20240220-CA_2023_ASST-BF<br>Recu le 08/04/2024 | (BF+DM+RAR N-1)  |                  | 31/12                |                     |
| 13   | Subventions d'investissement                                | 0,00             | 0,00             | 0,00                 | 0,00                |
| 16   | Emprunts et dettes assimilées (hors 105)                    | 0,00             | 0,00             | 0,00                 | 0,00                |
| 20   | Immobilisations incorporelles                               | 0,00             | 0,00             | 0,00                 | 0,00                |
| 21   | Immobilisations corporelles                                 | 0,00             | 0,00             | 0,00                 | 0,00                |
| 22   | Immobilisations reçues en affectation                       | 0,00             | 0,00             | 0,00                 | 0,00                |
| 23   | Immobilisations en cours                                    | 0,00             | 0,00             | 0,00                 | 0,00                |
| Total des recettes d'équipement  |   | 0,00             | 0,00             | 0,00                 | 0,00                |
| 10   | Dotations, fonds divers et réserves                         | 1 867,04         | 1 867,04         | 0,00                 | 0,00                |
| 1068   | Autres réserves   | 1 867,04         | 1 867,04         | 0,00                 | 0,00                |
| 165  | Dépôts et cautionnements reçus                              | 0,00             | 0,00             | 0,00                 | 0,00                |
| 18   | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)                    | 0,00             | 0,00             | 0,00                 | 0,00                |
| 26   | Participat° et créances rattachées                          | 0,00             | 0,00             | 0,00                 | 0,00                |
| 27   | Autres immobilisations financières                          | 0,00             | 0,00             | 0,00                 | 0,00                |
| Total des recettes financières   |   | 1 867,04         | 1 867,04         | 0,00                 | 0,00                |
| Total des recettes d'opérations pour compte de tiers   |   | 0,00             | 0,00             | 0,00                 | 0,00                |
| <b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>  |   | <b>1 867,04</b>  | <b>1 867,04</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         |
| 021  | Virement de la section d'exploitation                       | 15 822,96        |                  |                      |                     |
| 040  | Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)               | 33 310,00        | 33 310,00        |                      | 0,00                |
| 2812   | Agencements, aménagements de terrains                       | 310,00           | 310,00           |                      | 0,00                |
| 28156  | Matériel spécifique d'exploitation                          | 6 787,00         | 6 787,00         |                      | 0,00                |
| 28158  | Autres matériels, outillage technique                       | 26 067,00        | 26 067,00        |                      | 0,00                |
| 2818   | Autres immobilisations corporelles                          | 146,00           | 146,00           |                      | 0,00                |
| <b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>                               |   | <b>49 132,96</b> | <b>33 310,00</b> |                      | <b>15 822,96</b>    |
| 041  | Opérations patrimoniales (6)                                | 0,00             | 0,00             |                      | 0,00                |
| <b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>  |   | <b>49 132,96</b> | <b>33 310,00</b> |                      | <b>15 822,96</b>    |
| <b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)</b> |   | <b>51 000,00</b> | <b>35 177,04</b> | <b>0,00</b>          | <b>15 822,96</b>    |
| Pour information   |   | 0,00             |                  |                      |                     |
| <b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>  |   |                  |                  |                      |                     |

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

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

AR Prefecture  
**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 116 (1)**  
**LIBELLE : Postes de refoulement**  
 016-211600200-20240220-CA\_2023\_ASSI-BF  
 Reçu le 08/04/2024  
**Pour vote**

| Art. (2)        | Libellé (3)                           | Eléments afférents à l'exercice    |                   |                            |                  | Pour mémoire               |
|-----------------|---------------------------------------|------------------------------------|-------------------|----------------------------|------------------|----------------------------|
|                 |                                       | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis      | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés  | Cumul des réalisations (3) |
| <b>DEPENSES</b> |                                       | <b>15 000,00</b>                   | <b>A 2 824,49</b> | <b>0,00</b>                | <b>12 175,51</b> | <b>B 72 109,00</b>         |
| 20              | Immobilisations incorporelles         | 0,00                               | 0,00              | 0,00                       | 0,00             | 0,00                       |
| 21              | Immobilisations corporelles           | 15 000,00                          | 2 824,49          | 0,00                       | 12 175,51        | 72 109,00                  |
| 2156            | Matériel spécifique d'exploitation    | 15 000,00                          | 2 824,49          | 0,00                       | 12 175,51        | 72 109,00                  |
| 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                       |

| RECETTES (répartition)<br>(Pour information) |                                       | Eléments afférents à l'exercice    |               |                            |                 | Pour mémoire               |
|--|---------------------------------------|------------------------------------|---------------|----------------------------|-----------------|----------------------------|
|  |                                       | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Titres émis   | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés | Cumul des réalisations (3) |
| <b>RECETTES</b>                              |                                       | <b>0,00</b>                        | <b>C 0,00</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>     | <b>D 0,00</b>              |
| 13   | Subventions d'investissement          | 0,00                               | 0,00          | 0,00                       | 0,00            | 0,00                       |
| 16   | Emprunts et dettes assimilées         | 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>Solde du financement (4)</b> | <b>Pour l'exercice</b> |           | <b>En cumulé</b> |            |
| <b>Recettes – Dépenses</b>      | C-A                    | -2 824,49 | D-B              | -72 109,00 |

- (1) Ouvrir un cadre par opération.
- (2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement..
- (3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.
- (4) Indiquer le signe algébrique.

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

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 118 (1)**  
**LIBELLE : Station d'épuration**  
**Pour vote**

AR Prefecture  
 016-211600200-20240220-CA\_2023\_ASST-BF  
 Reçu le 08/04/2024

| Art. (2)        | Libellé (3)                           | Eléments afférents à l'exercice    |              |                            |                 | Pour mémoire               |
|-----------------|---------------------------------------|------------------------------------|--------------|----------------------------|-----------------|----------------------------|
|                 |                                       | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés | Cumul des réalisations (3) |
| <b>DEPENSES</b> |                                       | 10 000,00                          | A            | 0,00                       | 10 000,00       | B                          |
| 20              | Immobilisations incorporelles         | 0,00                               | 0,00         | 0,00                       | 0,00            | 0,00                       |
| 21              | Immobilisations corporelles           | 10 000,00                          | 0,00         | 0,00                       | 10 000,00       | 4 730,00                   |
| 2156            | Matériel spécifique d'exploitation    | 10 000,00                          | 0,00         | 0,00                       | 10 000,00       | 4 730,00                   |
| 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                       |

| RECETTES (répartition)<br>(Pour information) |                                       | Eléments afférents à l'exercice    |             |                            |                 | Pour mémoire               |
|--|---------------------------------------|------------------------------------|-------------|----------------------------|-----------------|----------------------------|
|  |                                       | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Titres émis | Restes à réaliser au 31/12 | Crédits annulés | Cumul des réalisations (3) |
| <b>RECETTES</b>                              |                                       | 0,00                               | C           | 0,00                       | 0,00            | D                          |
| 13   | Subventions d'investissement          | 0,00                               | 0,00        | 0,00                       | 0,00            | 0,00                       |
| 16   | Emprunts et dettes assimilées         | 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>Solde du financement (4)</b> | <b>Pour l'exercice</b> | <b>En cumulé</b> |
| <b>Recettes – Dépenses</b>      | C-A<br>0,00            | D-B<br>-4 730,00 |

- (1) Ouvrir un cadre par opération.
- (2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement..
- (3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.
- (4) Indiquer le signe algébrique.

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

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

| Nature<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)   | Date de la<br>décision de<br>réaliser la ligne<br>de trésorerie (2) | Montant maximum autorisé<br>au 01/01/N | Montant des tirages N | Montant des remboursements N |                         | Encours restant dû au 31/12/N |
|--|---|--|-----------------------|------------------------------|-------------------------|-------------------------------|
|  |   |  |                       | Intérêts (3)                 | Remboursement du tirage |                               |
| 51921 Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement |   |  |                       |                              |                         |                               |
| 51928 Autres avances de trésorerie                             |   |  |                       |                              |                         |                               |
| 51931 Lignes de trésorerie                                     |   |  |                       |                              |                         |                               |
| 51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt                  |   |  |                       |                              |                         |                               |
| 5194 Billets de trésorerie                                     |   |  |                       |                              |                         |                               |
| 5198 Autres crédits de trésorerie                              |   |  |                       |                              |                         |                               |
| <b>519 Crédits de trésorerie (Total)</b>                       |   | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                   |

(1) Circulaire n° NOR : INTB8900071C du 22/02/1989.

(2) Indiquer la date de la délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision de l'ordonnateur de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant (article L. 2122-22 du CGCT).

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615, sauf pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 66111 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

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

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

| Nature<br>(Pour chaque ligne,<br>indiquer le numéro<br>de contrat)             | Emprunts et dettes à l'origine du contrat       |                      |   |  |             |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
|--|---|----------------------|---|--|-------------|-------------------------------------|-----------|--------------------------|-------------------|--------|--|---------------------------------|--|---|
|  | Organisme<br>prêteur ou chef<br>de file         | Date de<br>signature | Date<br>d'émission<br>ou date de<br>mobilisation<br>(1) | Date du<br>premier<br>rembour-<br>sement | Nominal (2) | Type de<br>taux<br>d'intérêt<br>(3) | Index (4) | Taux initial             |                   | Devise | Péριο-<br>dité des<br>rembour-<br>sements<br>(6) | Profil d'amor-<br>tissement (7) | Possibilité<br>de<br>rembour-<br>sement<br>anticipé<br>O/N | Caté-<br>gorie<br>d'em-<br>prunt<br>(8) |
|  |   |                      |   |  |             |                                     |           | Niveau<br>de taux<br>(5) | Taux<br>actuariel |        |  |                                 |  |   |
| <b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>                                       |   |                      |   |  | 0,00        |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| <b>164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)</b>                   |   |                      |   |  | 75 500,00   |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| 1641 Emprunts en euros (total)   |   |                      |   |  | 75 500,00   |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| 309070000023831  | CAISSE REGION CREDIT AGRICOLE CHARENTE PERIGORD | 12/05/2003           |   | 20/08/2003                               | 75 500,00   | F                                   |           | 4,700                    | 4,700             |        | T  | X Echéance constante            |  | A-1                                     |
| 1643 Emprunts en devises (total)   |   |                      |   |  | 0,00        |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| 16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) |   |                      |   |  | 0,00        |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| <b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>                              |   |                      |   |  | 0,00        |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| <b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>     |   |                      |   |  | 0,00        |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |

**COMMUNE D'AUBETERRE S/DRONNE - BUDGET ASSAINISSEMENT - CA - 2023**

| Nature<br>(Pour chaque ligne,<br>indiquer le numéro<br>de contrat) | Emprunts et dettes à l'origine du contrat |                      |   |  |                  |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
|--|---|----------------------|---|--|------------------|-------------------------------------|-----------|--------------------------|-------------------|--------|--|---------------------------------|--|---|
|  | Organisme<br>prêteur ou chef<br>de file   | Date de<br>signature | Date<br>d'émission<br>ou date de<br>mobilisation<br>(1) | Date du<br>premier<br>rembour-<br>sement | Nominal (2)      | Type de<br>taux<br>d'intérêt<br>(3) | Index (4) | Taux initial             |                   | Devise | Péριο-<br>dicité des<br>rembour-<br>sements<br>(6) | Profil d'amor-<br>tissement (7) | Possibilité<br>de<br>rembour-<br>sement<br>anticipé<br>O/N | Caté-<br>gorie<br>d'em-<br>prunt<br>(8) |
|  |   |                      |   |  |                  |                                     |           | Niveau<br>de taux<br>(5) | Taux<br>actuariel |        |  |                                 |  |   |
| <b>168 Emprunts et<br/>dettes assimilés<br/>(Total)</b>            |   |                      |   |  | 0,00             |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| 1681 Autres<br>emprunts (total)                                    |   |                      |   |  | 0,00             |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| 1682 Bons à moyen<br>terme négociables<br>(total)                  |   |                      |   |  | 0,00             |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| 1687 Autres dettes<br>(total)                                      |   |                      |   |  | 0,00             |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |
| <b>Total général</b>   |   |                      |   |  | <b>75 500,00</b> |                                     |           |                          |                   |        |  |                                 |  |   |

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

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

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.

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

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

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

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

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

| Nature<br>(Pour chaque ligne,<br>indiquer le numéro<br>de contrat)                 | Emprunts et dettes au 31/12/N  |                 |   |                                  |                                       |                      |            |  |                       |                           |   |                    |
|--|--------------------------------|-----------------|---|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------|------------|--|-----------------------|---------------------------|---|--------------------|
|  | Couverture<br>?<br>O/N<br>(10) | Montant couvert | Catégorie<br>d'emprunt après<br>couverture<br>éventuelle (11) | Capital restant dû<br>au 31/12/N | Durée<br>résiduelle<br>(en<br>années) | Taux d'intérêt       |            |  | Annuité de l'exercice |                           |   | ICNE de l'exercice |
|  |                                |                 |   |                                  |                                       | Type de taux<br>(12) | Index (13) | Niveau de<br>taux<br>d'intérêt au<br>31/12/N<br>(14) | Capital               | Charges d'intérêt<br>(15) | Intérêts perçus<br>(le cas échéant)<br>(16) |                    |
| <b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>   |                                | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                      |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00               |
| <b>164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)</b>                       |                                | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                      |            |  | 2 870,89              | 50,69                     | 0,00  | 0,00               |
| 1641 Emprunts en euros (total)   |                                | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                      |            |  | 2 870,89              | 50,69                     | 0,00  | 0,00               |
| 309070000023831  |                                | 0,00            | A-1   | 0,00                             | 0,00                                  | F                    |            | 4,700  | 2 870,89              | 50,69                     | 0,00  | 0,00               |
| 1643 Emprunts en devises (total)   |                                | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                      |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00               |
| 16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9) |                                | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                      |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00               |
| <b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>                                  |                                | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                      |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00               |
| <b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>         |                                | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                      |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00               |
| <b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>                                    |                                | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                      |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00               |
| 1681 Autres emprunts (total)   |                                | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                      |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00               |

**COMMUNE D'AUBETERRE S/DRONNE - BUDGET ASSAINISSEMENT - CA - 2023**

| Nature<br>(Pour chaque ligne,<br>indiquer le numéro<br>de contrat) | Emprunts et dettes au 31/12/N  |                 |   |                                  |                                       |                      |            |  |                       |                           |   |                    |
|--|--------------------------------|-----------------|---|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------|------------|--|-----------------------|---------------------------|---|--------------------|
|  | Couverture<br>?<br>O/N<br>(10) | Montant couvert | Catégorie<br>d'emprunt après<br>couverture<br>éventuelle (11) | Capital restant dû<br>au 31/12/N | Durée<br>résiduelle<br>(en<br>années) | Taux d'intérêt       |            |  | Annuité de l'exercice |                           |   | ICNE de l'exercice |
|  |                                |                 |   |                                  |                                       | Type de taux<br>(12) | Index (13) | Niveau de<br>taux<br>d'intérêt au<br>31/12/N<br>(14) | Capital               | Charges d'intérêt<br>(15) | Intérêts perçus<br>(le cas échéant)<br>(16) |                    |
| 1682 Bons à moyen<br>terme négociables<br>(total)                  |                                | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                      |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00               |
| 1687 Autres dettes<br>(total)                                      |                                | 0,00            |   | 0,00                             |                                       |                      |            |  | 0,00                  | 0,00                      | 0,00  | 0,00               |
| <b>Total général</b>   |                                | <b>0,00</b>     |   | <b>0,00</b>                      |                                       |                      |            |  | <b>2 870,89</b>       | <b>50,69</b>              | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>        |

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

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

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

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

(13) Mentionner l'index en cours au 31/12/N après opérations de couverture.

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

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

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

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV – ANNEXES</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX</b> | <b>A1.3</b> |

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

| Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1) | Organisme prêteur ou chef de file | Nominal (2) | Capital restant dû au 31/12/N (3) | Type d'indices (4) | Durée du contrat | Dates des périodes bonifiées | Taux minimal (5) | Taux maximal (6) | Coût de sortie (7) | Taux maximal après couverture éventuelle (8) | Niveau du taux au 31/12/N (9) | Intérêts payés au cours de l'exercice (10) | Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11) | % par type de taux selon le capital restant dû |
|--|-----------------------------------|-------------|-----------------------------------|--------------------|------------------|------------------------------|------------------|------------------|--------------------|--|-------------------------------|--|--|--|
| Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)   |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |  |                               |  |  |  |
| <b>TOTAL (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>                                    |
| Barrière simple (B)  |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |  |                               |  |  |  |
| <b>TOTAL (B)</b>   |                                   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                       |                    |                  |                              |                  |                  | <b>0,00</b>        |  |                               | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                    |
| Option d'échange (C)   |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |  |                               |  |  |  |
| <b>TOTAL (C)</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>                                    |
| Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)  |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |  |                               |  |  |  |
| <b>TOTAL (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>                                    |
| Multiplicateur jusqu'à 5 (E)   |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |  |                               |  |  |  |
| <b>TOTAL (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>                                    |
| Autres types de structures (F)   |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |  |                               |  |  |  |
| <b>TOTAL (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>TOTAL GENERAL</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>                                    |

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

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

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

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

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

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

(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

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

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

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

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

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

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

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

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

~~AR Prefecture~~  
 016-211600200-20240220-CZ  
 Reçu le 08/04/2024

|   |                        |
|---|------------------------|
| <b>A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES</b>   |                        |
| <b>CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE</b>   | <b>Délibération du</b> |
| <b>Biens de faible valeur</b><br>Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : € |                        |

| Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable) | Catégories de biens amortis                                 | Durée (en années) |            |
|---|---|-------------------|------------|
| L   | 2156 Matériel spécifique d'exploitation                     | 10                | 13/12/2003 |
| L   | 2158 Autres installations, matériel et outillage techniques | 60                | 13/12/2003 |
| L   | 218 Autres immobilisations corporelles                      | 5                 | 13/12/2003 |
| L   | 212 Agencements et aménagements de terrains                 | 25                | 31/03/2009 |

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

AR Préfecture  
 016-211600200-2023-2024-ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS  
 Reçu le 08/04/2024

| Nature de la provision ou de la dépréciation           | Dotations inscrites au budget de l'exercice (1) | Date de constitution | Montant des prov. et dépréciations constituées au 01/01/N | Montant total des prov. et dépréciations constituées | Reprises inscrites au budget de l'exercice | SOLDE       |
|--|---|----------------------|---|--|--|-------------|
| <b>PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES</b>         |   |                      |   |  |  |             |
| Provisions réglementées et amortissements dérogatoires | 0,00  |                      | 0,00  | 0,00   | 0,00                                       | 0,00        |
| Provisions pour risques et charges (2)                 | 0,00  |                      | 0,00  | 0,00   | 0,00                                       | 0,00        |
| Dépréciations (2)                                      | 0,00  |                      | 0,00  | 0,00   | 0,00                                       | 0,00        |
| <b>TOTAL BUDGETAIRES</b>                               | <b>0,00</b>                                     |                      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b> |
| <b>PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES</b>    |   |                      |   |  |  |             |
| Provisions pour risques et charges (2)                 | 0,00  |                      | 0,00  | 0,00   | 0,00                                       | 0,00        |
| Dépréciations (2)                                      | 0,00  |                      | 0,00  | 0,00   | 0,00                                       | 0,00        |
| <b>TOTAL SEMI-BUDGETAIRES</b>                          | <b>0,00</b>                                     |                      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</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>A3.2</b> |
| <b>ETALEMENT DES PROVISIONS</b>               |              |                                   |                      |  |  |                                       |             |
| <b>AR Prefecture</b>                          |              |                                   |                      |  |  |                                       |             |
| <b>A3.2 – ETALEMENT DES PROVISIONS</b>        |              |                                   |                      |  |  |                                       |             |
| 016-211600200-20240220-CA 2023 ASSAINISSEMENT |              |                                   |                      |  |  |                                       |             |
| Reçu le 08/04/2024                            |              |                                   |                      |  |  |                                       |             |
| <b>Nature</b>                                 | <b>Objet</b> | <b>Montant total à constituer</b> | <b>Durée (année)</b> | <b>Montant des provisions constituées au 31/12/N</b> | <b>Provision constituée au titre de l'exercice</b> | <b>Montant restant à provisionner</b> |             |
|   |              |                                   |                      |  |  |                                       |             |

(1) Il s'agit des provisions pour risques et charges qui peuvent faire l'objet d'un étalement.

| IV – ANNEXES  |  | IV  |                  |
|---|--|---|------------------|
| ELEMENTS DU BILAN   |  | A4.1  |                  |
| EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES                     |  |   |                  |
| AR Prefecture   |  |   |                  |
| DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES                       |  |   |                  |
| Ar. (1)   | Libellé (1)  | Crédits de l'exercice<br>(BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalisations     |
| <b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b> |  | <b>24 132,96</b>                                  | <b>23 160,89</b> |
| <b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>                         |  | <b>2 870,89</b>                                   | <b>2 870,89</b>  |
| 1631  | Emprunts obligataires                              | 0,00  | 0,00             |
| 1641  | Emprunts en euros                                  | 2 870,89  | 2 870,89         |
| 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>21 262,07</b>                                  | <b>20 290,00</b> |
| 10...   | Reprise de dotations, fonds divers et réserves     |   |                  |
| 10...   | Reversement de dotations, fonds divers et réserves |   |                  |
| 139   | Subv. invest. transférées cpte résultat            | 20 290,00   | 20 290,00        |
| 020   | Dépenses imprévues                                 | 972,07  | 0,00             |

|  | Op. de l'exercice<br>I | Restes à réaliser en<br>dépenses au 31/12 | Solde d'exécution<br>D001 de l'exercice<br>précédent (N-1) | TOTAL<br>II      |
|--|------------------------|---|--|------------------|
| <b>Dépenses à couvrir par<br/>des ressources propres</b> | <b>23 160,89</b>       | <b>0,00</b>                               | <b>1 867,04</b>  | <b>25 027,93</b> |

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

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

AR Prefecture  
 016-211600200-20240220-CA\_2023\_ASSI-EP  
 Reçu le 08/04/2024

| Art. (1)  | Libellé (1)                             | Crédits de l'exercice<br>(BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalizations     |
|---|---|---|------------------|
| <b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>          |   | <b>49 132,96</b>                                  | <b>33 310,00</b> |
| <b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>     |   | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>      |
| 10222   | FCTVA                                   | 0,00  | 0,00             |
| 10228   | Autres fonds globalisés                 | 0,00  | 0,00             |
| 26...   | Participations et créances rattachées   |   |                  |
| 27...   | Autres immobilisations financières      |   |                  |
| <b>Ressources propres internes de l'année (b) (2)</b> |   | <b>49 132,96</b>                                  | <b>33 310,00</b> |
| 15...   | Provisions pour risques et charges      |   |                  |
| 169   | Primes de remboursement des obligations | 0,00  | 0,00             |
| 26...   | Participations et créances rattachées   |   |                  |
| 27...   | Autres immobilisations financières      |   |                  |
| 28...   | Amortissement des immobilisations       |   |                  |
| 2812  | Agencements, aménagements de terrains   | 310,00  | 310,00           |
| 28156   | Matériel spécifique d'exploitation      | 6 787,00  | 6 787,00         |
| 28158   | Autres matériels, outillage technique   | 26 067,00   | 26 067,00        |
| 2818  | Autres immobilisations corporelles      | 146,00  | 146,00           |
| 29...   | Dépréciation des immobilisations        |   |                  |
| 39...   | Dépréciat° des stocks et en-cours       |   |                  |
| 481...  | Charges à répartir plusieurs exercices  |   |                  |
| 021   | Virement de la section d'exploitation   | 15 822,96   | 0,00             |

|   | Opérations de l'exercice III | Restes à réaliser en recettes au 31/12 | Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent | Affectation R106 de l'exercice précédent | TOTAL IV         |
|---|------------------------------|--|--|--|------------------|
| <b>Total ressources propres disponibles</b> | <b>33 310,00</b>             | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                                    | <b>1 867,04</b>                          | <b>35 177,04</b> |

|  |                 | Montant          |
|--|-----------------|------------------|
| <b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b> | II              | <b>25 027,93</b> |
| <b>Ressources propres disponibles</b>                | IV              | <b>35 177,04</b> |
| <b>Solde</b>   | V = IV – II (3) | <b>10 149,11</b> |

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39 et 481 sont à détailler conformément au plan de comptes.  
 (2) Les comptes 15, 29 et 39 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.  
 (3) Indiquer le signe algébrique.

| <b>IV – ANNEXES</b>   |   |   |                             | <b>IV</b>                   |
|---|---|---|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>ELEMENTS DU BILAN</b>  |   |   |                             |                             |
| <b>VARIATION DU PATRIMONE (article R. 2313-3 du CGCT) – ENTREES</b> |   |   |                             | <b>A8.1</b>                 |
| <b>AR Prefecture</b>  |   |   |                             |                             |
| 016-211600200-20240220-CA_2023_ASST-BF<br>Reçu le 08/04/2024        |   |   |                             |                             |
| <b>A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS</b>                    |   |   |                             |                             |
| Modalités et date<br>d'acquisition                                  | Designation du bien                               | Valeur d'acquisition<br>(coût historique) | Cumul des<br>amortissements | Durée de<br>l'amortissement |
| Acquisitions à titre onéreux  |   |   |                             |                             |
| 31/10/2023  | CLAPET POSTE DE RELEVAGE CAMPING                  | 775,20                                    | 0,00                        | 5                           |
| 17/11/2023  | remplacement pompe submersible poste rue moignard | 2 049,29                                  | 0,00                        | 10                          |
| Acquisitions à titre gratuit  |   |   |                             |                             |
| Mise à disposition  |   |   |                             |                             |
| Affectation   |   |   |                             |                             |
| Mises en concession ou affermage                                    |   |   |                             |                             |
| Divers  |   |   |                             |                             |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  |   | <b>2 824,49</b>                           | <b>0,00</b>                 |                             |

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

**AR Prefecture**  
 016-211600200-20240220-CA\_2023\_ASST-BF  
 Reçu le 08/04/2024

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

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

|   |   |                     |
|---|---|---------------------|
| <b>IV – ANNEXES</b>                       |   | <b>IV</b>           |
| <b>ELEMENTS DU BILAN</b>                  |   |                     |
| <b>OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS</b>      |   | <b>A8.3</b>         |
| <b>AR Prefecture</b>                      |   |                     |
| <b>A8.3 OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS</b> |   |                     |
| 016-211600200-20240220-AR.302-2023-AR     |   |                     |
| Reçu le 08/04/2024                        |   |                     |
| <b>Produit des cessions</b>               |   | <b>Réalisations</b> |
| Compte 775                                | Produits des cessions d'éléments d'actif      | 0,00                |
| Compte 675                                | Valeurs comptables des éléments d'actif cédés | 0,00                |

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

|  |
|--|
| <b>AR Prefecture</b>   |
| Nombre de membres en exercice : 10<br>Nombre de membres présents : 10<br>Nombre de suffrages exprimés : 10<br>VOTES :<br>Pour : 9<br>Contre : 0<br>Abstentions : 0 |

Date de convocation : 14/02/2024

Présenté par (1) Le Maire,  
 A Aubeterre-sur-Dronne le 20/02/2024  
 (1) Le Maire,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session ordinaire  
 A Aubeterre-sur-Dronne, le 20/02/2024  
 Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| ALÉPÉE Anne -Marie          |  |
| AUDOIN Charles, Maire       |  |
| CADIOT Clémence             |  |
| CHARRETON Evelyne           |  |
| JONQUA Anne-Marie           |  |
| JONQUA MARTIN Marylène      |  |
| LAFRAIS Jean-Paul           |  |
| MAFFRE Xavier, 2ème adjoint |  |
| MÉTAYER Maryse              |  |
| POUPEAU Daniel, 1er adjoint |  |

Certifié exécutoire par (1) Le Maire, compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le  
 A Aubeterre-sur-dronne, le 20/02/2024

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