

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

SAMER ASSAINISSEMENT

RELATIF AU BUDGET PRINCIPAL DE COMMUNE DE SAMER

Numéro SIRET : 21620773800073

POSTE COMPTABLE : 062203 SGC BOULOGNE-SUR-MER

Compte financier unique (M49)

Service public local

BUDGET ANNEXE

ANNEE 2024

Sommaire

Le Compte Financier Unique

[Arrêté et signatures](#)

[ECCF](#)

		Origine des données	Page
I. Informations générales et synthétiques			
A	Présentation générale du compte financier - Vue d'ensemble	Ordonnateur	5
B	Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés	Comptable	6
C	Liste des services individualisés dans un budget annexe	Ordonnateur	7
D1	Détail des restes à réaliser - Dépenses	Ordonnateur	8
D2	Détail des restes à réaliser - Recettes	Ordonnateur	9
E	Bilan synthétique	Comptable	10
F	Compte de résultat synthétique	Comptable	11
II. Exécution budgétaire			
A	Modalités de vote du budget	Ordonnateur	12
<i>Vue d'ensemble</i>			
A1.1	Dépenses d'exploitation	Ordonnateur	13
A1.2	Recettes d'exploitation	Ordonnateur	14
A2.1	Dépenses d'investissement	Ordonnateur	15
A2.2	Recettes d'investissement	Ordonnateur	16
<i>Vue détaillée</i>			
B1	Dépenses d'exploitation	Comptable	17
B2	Recettes d'exploitation	Comptable	19
C1	Dépenses d'investissement	Comptable	21
C2	Recettes d'investissement	Comptable	23
D1	Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	Ordonnateur	25
III. États financiers			
A	Bilan	Comptable	28
B	Compte de résultat	Comptable	33
C	Balance des comptes	Comptable	36
IV. États annexés			
A	Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Ordonnateur	
<i>B. États annexés patrimoniaux</i>			
B1.1	État de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Ordonnateur	
B1.2	État de la dette - Répartition par nature de dette	Ordonnateur	

		Origine des données	Page
B1.3	État de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	Ordonnateur	
B1.4	État de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	Ordonnateur	
B1.5	État de la dette - Détail des opérations de couverture	Ordonnateur	
B1.6	État de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	Ordonnateur	
B1.7	État de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Ordonnateur	
B1.8	État de la dette - Autres dettes	Ordonnateur	
B2	Méthodes utilisées pour les amortissements	Ordonnateur	
B3	État des provisions et des dépréciations	Ordonnateur	
B4	État des charges transférées	Ordonnateur	
B5	Détail des opérations pour le compte de tiers	Ordonnateur	
B6.1	État des emprunts garantis	Ordonnateur	
B6.2	Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	Ordonnateur	
B7.1	Subventions versées dans le cadre du vote du budget	Ordonnateur	
B8.1	État des contrats de crédit-bail	Ordonnateur	
B8.2	État des marchés de partenariat	Ordonnateur	
B8.3	État des autres engagements donnés	Ordonnateur	
B8.4	État des engagements reçus	Ordonnateur	
B9.1	État du personnel	Ordonnateur	
B9.2	État du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	Ordonnateur	
B10	Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier	Ordonnateur	
<i>C. États annexés budgétaires</i>			
C1.1	Équilibre budgétaire	Ordonnateur	
C1.2	Équilibre budgétaire - Dépenses	Ordonnateur	
C1.3	Équilibre budgétaire - Recettes	Ordonnateur	
C2.1	Situation des autorisations de programme	Ordonnateur	
C2.2	Situation des autorisations d'engagement	Ordonnateur	
C3	Impact du budget pour la transition écologique – répartition par nature	Ordonnateur	
<i>D. Autres éléments d'information</i>			
D1.1.1	État de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation	Ordonnateur	
D1.1.2	État de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement	Ordonnateur	

		Origine des données	Page
D1.2.1	État de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation	Ordonnateur	
D1.2.2	État de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement	Ordonnateur	
V. Arrêté et signatures			
A	Arrêté et signatures	Ordonnateur / Comptable	44

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
PRÉSENTATION GÉNÉRALES DU COMPTE FINANCIER – VUE D'ENSEMBLE	A

Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice N					
			Investissement	Exploitation	Total cumulé
Recettes	Prévision budgétaire totale	A	2 922 187,16	148 483,41	3 070 670,57
	Recettes réalisées (1)	B	1 981 567,17	126 799,35	2 108 366,52
	Restes à réaliser	C	769 839,04	0,00	769 839,04
Dépenses	Autorisation budgétaire totale	D	4 521 304,47	285 085,54	4 806 390,01
	Dépenses réalisées (1)	E	3 758 544,35	215 686,13	3 974 230,48
	Restes à réaliser	F	478 415,21	0,00	478 415,21
Différences entre les titres et les mandats	Solde des réalisations de l'exercice (+/-)	G = B - E	-1 776 977,18	-88 886,78	-1 865 863,96
Résultats antérieurs reportés	Résultats antérieurs reportés (+/-)	H	1 599 117,31	136 602,13	1 735 719,44
Solde (investissement) ou résultat de clôture (exploitation)	Excédent /déficit	G + H	-177 859,87	47 715,35	-130 144,52
Différence entre les restes à réaliser	Restes à réaliser (+/-)	I = C - F	291 423,83	0,00	291 423,83
Résultat cumulé	Excédent /déficit	G + H + I	113 563,96	47 715,35	161 279,31

(1) Les recettes réalisées et les dépenses réalisées concernent les opérations réelles et les opérations d'ordre

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés	B

	Résultat à la clôture de l'exercice précédent : exercice N-1	Part affectée à l'investissement : exercice N	Résultat de l'exercice N	Transfert ou intégration de résultat par opération d'ordre non budgétaire	Résultat de clôture de l'exercice N
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
SAMER ASSAINISSEMENT					
Investissement	1 599 117,31		-1 776 977,18		-177 859,87
Fonctionnement	136 602,13		-88 886,78		47 715,35
Sous-Total	1 735 719,44		-1 865 863,96		-130 144,52
TOTAL III	1 735 719,44		-1 865 863,96		-130 144,52
TOTAL I + II + III	1 735 719,44		-1 865 863,96		-130 144,52

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISÉS DANS UN BUDGET ANNEXE (1)	C

(1) Seulement valable pour les régies dotées de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

(2) Exemples de catégories : régie à seule autonomie financière, opérations d'aménagement, service social et médico-social.



I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
DETAIL DES RESTES A REALISER – RAR DEPENSES	D1

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(I) 478 415,21
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	478 415,21
2315	Installat°, matériel et outillage techni	478 415,21
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION D'EXPLOITATION – TOTAL		(II) 0,00
011	Charges à caractère général	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
DETAIL DES RESTES A REALISER - RAR RECETTES	D2

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN RECETTES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Titres restant à émettre
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(III) 769 839,04
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	567 936,44
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	444 185,40
13118	Autres Subv. Équipt Etat	123 751,04
16	Emprunts et dettes assimilées	201 902,60
1678	Autres dettes condit° particulières	201 902,60
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION D'EXPLOITATION – TOTAL		(IV) 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

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
Bilan synthétique (en milliers d'euros)	E

ACTIF NET (1)	Total	PASSIF	Total
Immobilisations incorporelles (nettes)	0,00	Dotations	671,42
Terrains	42,22	Fonds globalisés	9,83
Constructions	44,15	Réserves	1 833,07
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	3 377,50	Différences sur réalisation d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	5 103,84	Report à nouveau (1)	136,60
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	-88,89
Autres immobilisations corporelles	0,00	Subventions transférables	2 497,17
Total immobilisations corporelles (nettes)	8 567,71	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	1,70	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	675,38
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	8 569,41	Provisions réglementées	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	5 734,58
Créances	345,75	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	2 714,51
Disponibilités	0,00	Fournisseurs (2)	66,07
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	400,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	345,75	Total des dettes à court terme	466,07
Comptes de régularisation	0,00	TOTAL DETTES	3 180,58
		Comptes de régularisation	0,00
TOTAL ACTIF	8 915,16	TOTAL PASSIF	8 915,16

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice N+1

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
Compte de résultat synthétique (en milliers d'euros)	F

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	10,09	14,02
Produits des services	105,32	103,90
Autres produits		
Transferts de charges		
Produits courants non financiers	115,42	117,92
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	73,96	14,77
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	96,77	96,74
Autres charges		
Charges courantes non financières	170,74	111,51
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-55,32	6,41
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	44,95	
RESULTAT COURANT FINANCIER	-44,95	
RESULTAT COURANT	-100,27	6,41
Produits exceptionnels	11,38	41,43
Charges exceptionnelles		51,86
RESULTAT EXCEPTIONNEL	11,38	-10,43
RESULTAT DE L'EXERCICE	-88,89	-4,02

II – EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	A

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

- au niveau (1) du chapitre pour la section d'exploitation ;
- au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.
 - sans (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état D1.

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 .

(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 ;

- budgétaires (délibération n° du).



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
DÉPENSES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE	A1.1

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Mandats émis (b)	Rattachement s (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 011	Charges à caractère général	75 585,00	47 264,62	26 700,00	73 964,62	97,86	0,00
Chapitre 012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 65	Autres charges de gestion courante	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		75 587,00	47 264,62	26 700,00	73 964,62	97,85	0,00
Chapitre 66	Charges financières	45 022,06	35 128,25	9 822,06	44 950,31	99,84	0,00
Chapitre 67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 68	Dotations aux provisions et dépréciat°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 022	Dépenses imprévues	0,00					
Total des dépenses réelles d'exploitation		120 609,06	82 392,87	36 522,06	118 914,93	98,60	0,00
Chapitre 023	Virement à la section d'investissement	67 705,28					
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	96 771,20	96 771,20	0,00	96 771,20	100,00	0,00
Chapitre 043	Opérat° ordre intérieur de la section (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		164 476,48	96 771,20	0,00	96 771,20	58,84	0,00
Total des dépenses d'exploitation de l'exercice		285 085,54	179 164,07	36 522,06	215 686,13	75,66	0,00
002 Résultat d'exploitation reporté		0,00					
Total des dépenses de la section d'exploitation		285 085,54	179 164,07	36 522,06	215 686,13		0,00

(1) dépenses engagées non mandatées

(2) ce chapitre n'existe pas en M49

(3) DE 042 = RI 040 ; DE 043 = RE 043

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
RECETTES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE	A1.2

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Titres émis (b)	Rattachemen ts (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisatio n (d/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 70	Ventes produits fabriqués, prestations	123 100,00	105 323,95	0,00	105 323,95	85,56	0,00
Chapitre 73	Produits issus de la fiscalité(2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 74	Subventions d'exploitation	14 000,00	10 091,00	0,00	10 091,00	72,08	0,00
Chapitre 75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,99	0,00	0,99	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		137 100,00	115 415,94	0,00	115 415,94	84,18	0,00
Chapitre 76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 78	Reprises sur provisions et dépréciations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		137 100,00	115 415,94	0,00	115 415,94	84,18	0,00
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	11 383,41	11 383,41	0,00	11 383,41	100,00	0,00
Chapitre 043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		11 383,41	11 383,41	0,00	11 383,41	100,00	0,00
Total des recettes d'exploitation de l'exercice		148 483,41	126 799,35	0,00	126 799,35	85,40	0,00
002 Résultat d'exploitation reporté		136 602,13					
Total des recettes de la section d'exploitation		285 085,54	126 799,35	0,00	126 799,35		0,00

(1) recettes justifiées non titrées

(2) ce chapitre existe uniquement en M4, M41 et M43

(3) RE 042 = DI 040

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
DÉPENSES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE	A2.1

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Mandats émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 21	Immobilisations corporelles	113 961,09	0,00	0,00	0,00
Chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 23	Immobilisations en cours	4 204 840,51	3 582 852,44	85,21	478 415,21
	Total des opérations d'équipement (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		4 318 801,60	3 582 852,44	82,96	478 415,21
Chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	77 810,86	77 810,86	100,00	0,00
Chapitre 18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 27	Autres immobilisations financières	6 000,00	2 553,46	42,56	0,00
Chapitre 020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		83 810,86	80 364,32	95,89	0,00
Total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		4 402 612,46	3 663 216,76	83,21	478 415,21
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	11 383,41	11 383,41	100,00	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	107 308,60	83 944,18	78,23	0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		118 692,01	95 327,59	80,32	0,00
TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		4 521 304,47	3 758 544,35	83,13	478 415,21
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		0,00			
TOTAL DES DÉPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		4 521 304,47	3 758 544,35		478 415,21

(1) dépenses engagées non mandatées

(2) voir l'état II-D1 pour le détail des opérations d'équipement

(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.

(4) voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers

(5) DI 040 = RE 042

(6) DI 041 = RI 041

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
RECETTES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE	A2.2

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Titres émis (b)	Taux de réalisation (b /a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 13	Subventions d'investissement	642 499,48	0,00	0,00	567 936,44
Chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	2 001 902,60	1 800 000,00	89,91	201 902,60
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 18	Compte de liaison : affectat° (BA, régie)(2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 27	Autres immobilisations financières	6 000,00	851,79	14,20	0,00
Total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d' investissement		2 650 402,08	1 800 851,79	67,95	769 839,04
Chapitre 021	Virement de la section d'exploitation (4)	67 705,28			
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	96 771,20	96 771,20	100,00	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	107 308,60	83 944,18	78,23	0,00
Total des recettes d'ordre d' investissement		271 785,08	180 715,38	66,49	0,00
TOTAL DES RECETTES D' INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		2 922 187,16	1 981 567,17	67,81	769 839,04
001 Solde d'exécution de la section d' investissement reporté		1 599 117,31			
TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		4 521 304,47	1 981 567,17		769 839,04

(1) recettes justifiées non titrées

(2) A servir uniquement, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(3) voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers

(4) pour mémoire, crédits ouverts au budget mais ne faisant pas l'objet d'émission de titres (opérations sans réalisation)

(5) DI 040 = RE 042

(6) DI 041 = RI 041

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE						II
Dépenses d'exploitation - Vue détaillée						B1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
61558	Autres biens mobiliers		101,05		101,05	
6226	Honoraires		70 792,30		70 792,30	
6231	Annonces et insertions		1 891,27		1 891,27	
627	Services bancaires et assimilés		1 180,00		1 180,00	
total chapitre 011	Charges à caractère général	75 585,00	73 964,62		73 964,62	1 620,38
total chapitre 012	Charges de personnel et frais assimilés					
total chapitre 014	Atténuations de produits					
total chapitre 65	Autres charges de gestion courante	2,00				2,00
Total des dépenses de gestion courante		75 587,00	73 964,62		73 964,62	1 622,38
66111	Intérêts réglés à l'échéance		35 128,25		35 128,25	
66112	Intérêts - rattachement des icne		9 822,06		9 822,06	
total chapitre 66	Charges financières	45 022,06	44 950,31		44 950,31	71,75
total chapitre 67	Charges exceptionnelles					
total chapitre 68	Dotations aux provisions et aux dépréciations (semi-budgétaires)					
total chapitre 69	Impôts sur les bénéfices et assimilés					
total chapitre 022	Dépenses imprévues					
Total des dépenses réelles d'exploitation		120 609,06	118 914,93		118 914,93	1 694,13
total chapitre 023	Virement à la section d'investissement	67 705,28				
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles		96 771,20		96 771,20	
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	96 771,20	96 771,20		96 771,20	
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation					
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		164 476,48	96 771,20		96 771,20	67 705,28

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Dépenses d'exploitation - Vue détaillée	B1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
Total des dépenses d'exploitation de l'exercice		285 085,54	215 686,13		215 686,13	69 399,41
002 Résultat d'exploitation reporté						
Total des dépenses de la section d'exploitation		285 085,54	215 686,13		215 686,13	69 399,41



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE						II
Recettes d'exploitation - Vue détaillée						B2

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 013	Atténuations de charges					
70128	Autres taxes et redevances		1 835,35		1 835,35	
70611	Redevances d'assainissement collectif		81 488,60		81 488,60	
70613	Participations pour l'assainissement collectif		22 000,00		22 000,00	
total chapitre 70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises	123 100,00	105 323,95		105 323,95	17 776,05
total chapitre 73	Produits issus de la fiscalité					
741	Primes d'épuration		10 091,00		10 091,00	
total chapitre 74	Subventions d'exploitation	14 000,00	10 091,00		10 091,00	3 909,00
7588	Autres		0,99		0,99	
total chapitre 75	Autres produits de gestion courante		0,99		0,99	-0,99
Total des recettes de gestion courante		137 100,00	115 415,94		115 415,94	21 684,06
total chapitre 76	Produits financiers					
total chapitre 77	Produits exceptionnels					
total chapitre 78	Reprises sur provisions et dépréciations (semi-budgétaires)					
Total des recettes réelles d'exploitation		137 100,00	115 415,94		115 415,94	21 684,06
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice		11 383,41		11 383,41	
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	11 383,41	11 383,41		11 383,41	
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation					
Total des recettes d'ordre d'exploitation		11 383,41	11 383,41		11 383,41	
Total des recettes d'exploitation de l'exercice		148 483,41	126 799,35		126 799,35	21 684,06
002 Résultat d'exploitation reporté		136 602,13				

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Recettes d'exploitation - Vue détaillée	B2

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalizations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
Total des recettes de la section d'exploitation		285 085,54	126 799,35		126 799,35	158 286,19



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE						II
Dépenses d'investissement - Vue détaillée						C1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles					
total chapitre 21	Immobilisations corporelles	113 961,09				113 961,09
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation ou en concession					
2315	Installations matériels et outillage techniques		3 582 852,44		3 582 852,44	
total chapitre 23	Immobilisations en cours	4 204 840,51	3 582 852,44		3 582 852,44	621 988,07
Total des dépenses d'équipement		4 318 801,60	3 582 852,44		3 582 852,44	735 949,16
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves					
total chapitre 13	Subventions d'investissement					
1641	Emprunts en euros		15 000,00		15 000,00	
1678	Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières		62 810,86		62 810,86	
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	77 810,86	77 810,86		77 810,86	
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes, régies non personnalisées)					
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations					
2764	Créances sur des particuliers et autres personnes de droit privé		2 553,46		2 553,46	
total chapitre 27	Autres immobilisations financières	6 000,00	2 553,46		2 553,46	3 446,54
total chapitre 020	Dépenses imprévues					
Total des dépenses financières		83 810,86	80 364,32		80 364,32	3 446,54
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des dépenses réelles d'investissement		4 402 612,46	3 663 216,76		3 663 216,76	739 395,70
139111	Agence de l'eau		7 342,80		7 342,80	
139118	Autres		784,85		784,85	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Dépenses d'investissement - Vue détaillée	C1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
13912	Subvention équipement transférées au compte de résultat - Région		784,85		784,85	
13913	Subvention d'équipement transférées au compte de résultat - Département		777,49		777,49	
13918	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - autres		1 693,42		1 693,42	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	11 383,41	11 383,41		11 383,41	
2315	Installations matériels et outillage techniques		83 944,18		83 944,18	
total chapitre 041	Opérations patrimoniales	107 308,60	83 944,18		83 944,18	23 364,42
Total des dépenses d'ordre en investissement		118 692,01	95 327,59		95 327,59	23 364,42
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		4 521 304,47	3 758 544,35		3 758 544,35	762 760,12
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté						
Total des dépenses de la section d'investissement		4 521 304,47	3 758 544,35		3 758 544,35	762 760,12

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE						II
Recettes d'investissement - Vue détaillée						C2

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 13	Subventions d'investissement	642 499,48				642 499,48
1641	Emprunts en euros		1 800 000,00		1 800 000,00	
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	2 001 902,60	1 800 000,00		1 800 000,00	201 902,60
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles					
total chapitre 21	Immobilisations corporelles					
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation ou en concession					
total chapitre 23	Immobilisations en cours					
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves					
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes, régies non personnalisées)					
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations					
2764	Créances sur des particuliers et autres personnes de droit privé		851,79		851,79	
total chapitre 27	Autres immobilisations financières	6 000,00	851,79		851,79	5 148,21
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des recettes réelles d'investissement		2 650 402,08	1 800 851,79		1 800 851,79	849 550,29
<i>total chapitre 021</i>	<i>Virement de la section d'exploitation</i>	<i>67 705,28</i>				
28131	Bâtiments		2 759,32		2 759,32	
28151	Installations complexes spécialisées		837,63		837,63	
28153	Installations à caractère spécifique		92 963,42		92 963,42	
28156	Matériel spécifique d'exploitation		210,83		210,83	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	96 771,20	96 771,20		96 771,20	
238	Avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles		83 944,18		83 944,18	
total chapitre 041	Opérations patrimoniales	107 308,60	83 944,18		83 944,18	23 364,42

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Recettes d'investissement - Vue détaillée	C2

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
<i>Total des recettes d'ordre en investissement</i>		271 785,08	180 715,38		180 715,38	91 069,70
Total des recettes d'investissement de l'exercice		2 922 187,16	1 981 567,17		1 981 567,17	940 619,99
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		1 599 117,31				
Total des recettes de la section d'investissement		4 521 304,47	1 981 567,17		1 981 567,17	2 539 737,30

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
OPERATIONS D'EQUIPEMENT - DETAIL DES CHAPITRES ET ARTICLES	D

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 100 (1)
LIBELLE : Réparation de réseaux

Chap./Art. (2)	Libellé	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Prévisions (a)	Réalisations – mandats émis (b)	Taux de réalisation (b /a)	Restes à réaliser (3)	Cumul des réalisations (4)
DEPENSES		113 961,09	A 0,00	0,00	0,00	B 0,00
Total chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 21	Immobilisations corporelles	113 961,09	0,00	0,00	0,00	0,00
21532	Réseaux d'assainissement	113 961,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Recettes (répartition) (pour information)	Libellé	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Prévisions (a)	Réalisations – titres émis (b)	Taux de réalisation (b /a)	Restes à réaliser (3)	Cumul des réalisations (4)
RECETTES		0,00	c 0,00	0,00	0,00	D 0,00
Total chapitre 13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – dépenses	C-A	0,00	D-B	0,00

(1) Ouvrir une page par chapitre d'opération.

(2) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(3) Dépenses engagées non mandatées ou recettes justifiées non titrées.

(4) Réalisations antérieures + réalisations de l'exercice.

(5) Indiquer le signe algébrique.

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
OPERATIONS D'EQUIPEMENT - DETAIL DES CHAPITRES ET ARTICLES	D

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 11 (1)
LIBELLE : Station Eputation

Chap./Art. (2)	Libellé	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Prévisions (a)	Réalizations – mandats émis (b)	Taux de réalisation (b /a)	Restes à réaliser (3)	Cumul des réalisations (4)
DEPENSES		4 204 840,51	A 3 582 852,44	0,00	478 415,21	B 10 555 591,33
Total chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	114 143,56
2031	Frais d'études	0,00	0,00		0,00	112 313,44
2033	Frais d'insertion	0,00	0,00		0,00	1 830,12
Total chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	70 370,82
2111	Terrains nus	0,00	0,00		0,00	70 370,82
Total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 23	Immobilisations en cours	4 204 840,51	3 582 852,44	0,00	478 415,21	10 371 076,95
2313	Constructions	0,00	0,00		0,00	616,67
2315	Installat°, matériel et outillage techni	4 204 840,51	3 582 852,44		478 415,21	10 262 851,68
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	0,00		0,00	107 608,60

Recettes (répartition) (pour information)	Libellé	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Prévisions (a)	Réalizations – titres émis (b)	Taux de réalisation (b /a)	Restes à réaliser (3)	Cumul des réalisations (4)
RECETTES		2 644 402,08	c 1 800 000,00	0,00	769 839,04	D 8 479 187,88
Total chapitre 13	Subventions d'investissement	642 499,48	0,00	0,00	567 936,44	3 975 248,80
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	444 185,40	0,00		444 185,40	3 911 026,64
13118	Autres Subv. Équipt Etat	123 751,04	0,00		123 751,04	53 036,16
1318	Autres subventions d'équipement	74 563,04	0,00		0,00	11 186,00
Total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	2 001 902,60	1 800 000,00	0,00	201 902,60	4 503 939,08
1641	Emprunts en euros	1 800 000,00	1 800 000,00		0,00	3 600 000,00
167	Emprunts et dettes condit° particulières	0,00	0,00		0,00	96 328,68
1678	Autres dettes condit° particulières	201 902,60	0,00		201 902,60	807 610,40
Total chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (5)	Pour l'exercice		En cumulé
Recettes – dépenses	C-A	-1 782 852,44	D-B -2 076 403,45

(1) Ouvrir une page par chapitre d'opération.

- (2) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.
- (3) Dépenses engagées non mandatées ou recettes justifiées non titrées.
- (4) Réalisations antérieures + réalisations de l'exercice.
- (5) Indiquer le signe algébrique.



III – ÉTATS FINANCIERS	III
Bilan (en euros)	A

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais d'études, de R et D				
Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Immobilisations corporelles				
1) En toute propriété				
Terrains	42 218,34		42 218,34	42 218,34
Constructions	165 559,12	121 410,01	44 149,11	46 908,43
Constructions sur sol d'autrui	756,34	756,34		
Installations, matériels et outillage techniques	5 663 048,20	2 285 550,89	3 377 497,31	3 471 509,19
Oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours	5 103 844,41		5 103 844,41	1 520 991,97
Immobilisations affectées à un service non personnalisé				
Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées				
2) Reçues au titre d'une mise à disposition				
Terrains				
Constructions				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage techniques				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
3) Reçues en affectation ou en concession				

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Bilan (en euros)	A

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
Terrains				
Constructions				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage technique				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres créances	1 701,67		1 701,67	
TOTAL I	10 977 128,08	2 407 717,24	8 569 410,84	5 081 627,93
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances				
Créances				
<i>Créances d'exploitation</i>				
Clients et comptes rattachés	3 400,00		3 400,00	1 400,42
Créances irrécouvrables admises en non valeur				
Autres	141 870,33		141 870,33	452 041,82
<i>Créances diverses</i>				
Créances sur l'état et les collectivités publiques	10 091,00		10 091,00	11 317,50
Créances sur les budgets annexes ou le budget principal	190 389,92		190 389,92	1 288 226,66

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Bilan (en euros)	A

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
Opérations pour le compte de tiers (créances)				
Autres créances				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance				
TOTAL II	345 751,25		345 751,25	1 752 986,40
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer et à régulariser				
Écarts de conversion - Actif				
TOTAL III				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	11 322 879,33	2 407 717,24	8 915 162,09	6 834 614,33

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Bilan (en euros)	A

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds internes		
Dotations	671 421,91	671 421,91
Mise à disposition (chez le bénéficiaire)		
Affectation (par la collectivité de rattachement)	675 377,39	675 377,39
Écarts de réévaluation		
Réserves	1 833 069,68	1 833 069,68
Report à nouveau (1)	136 602,13	140 621,78
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	-88 886,78	-4 019,65
Subventions d'investissement	2 497 167,14	2 508 550,55
Provisions réglementées		
Autres fonds		
Fonds globalisés	9 831,89	9 831,89
Droits de l'affectant		
TOTAL I	5 734 583,36	5 834 853,55
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL II		
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	1 794 822,06	
Emprunts et dettes financières divers	919 682,96	982 493,82
Crédits et lignes de trésorerie	400 000,00	
Avances		
Dettes d'exploitation		
Fournisseurs et comptes rattachés	26 700,00	

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Bilan (en euros)	A

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Dettes fiscales et sociales	4 379,65	
Autres		
Dettes diverses		
Fournisseurs d'immobilisations	34 994,06	17 266,96
Dettes envers l'État et les collectivités publiques		
Dettes envers les budgets annexes ou le budget principal		
Opérations pour le compte de tiers (dettes)		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL III	3 180 578,73	999 760,78
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser		
Écart de conversion - Passif		
TOTAL IV		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	8 915 162,09	6 834 614,33

(1) Précédé du signe moins en cas de déficit

(2) Égal au résultat de l'exercice apparaissant en section d'exploitation (tableau I-B)

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Compte de résultat (en euros)	B

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
<i>Prestations de services</i>	103 488,60	100 417,68
<i>Divers</i>	1 835,35	3 485,92
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	10 091,00	14 016,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	0,99	
TOTAL I	115 415,94	117 919,60
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	73 964,62	14 770,00
Impôts, taxes, et versements assimilés		
<i>Sur rémunérations</i>		
<i>Autres</i>		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<i>Dotations aux amortissements sur immobilisations</i>	96 771,20	96 742,20
<i>Dotations aux dépréciations des immobilisations</i>		
<i>Dotations aux dépréciations des actifs circulants</i>		
<i>Dotations aux provisions pour risques et charges</i>		

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Compte de résultat (en euros)	B

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
Autres charges		1,98
TOTAL II	170 735,82	111 514,18
A - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-55 319,88	6 405,42
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	44 950,31	
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	44 950,31	
B - RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-44 950,31	
A + B - RÉSULTAT COURANT	-100 270,19	6 405,42
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
<i>Subventions exceptionnelles</i>		
<i>Autres opérations</i>		
Sur opérations en capital		
<i>Produits des cessions d'immobilisations</i>		
<i>Autres opérations</i>	11 383,41	41 434,11
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Compte de résultat (en euros)	B

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
TOTAL V	11 383,41	41 434,11
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
<i>Subventions exceptionnelles</i>		
<i>Autres opérations</i>		51 859,18
Sur opérations en capital		
<i>Valeur comptable des immobilisations cédées</i>		
<i>Autres opérations</i>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL VI		51 859,18
C - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	11 383,41	-10 425,07
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	126 799,35	159 353,71
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)	215 686,13	163 373,36
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-88 886,78	-4 019,65

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Balance des comptes	C

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotation		671 421,91						671 421,91		671 421,91
10222	FCTVA		9 831,89						9 831,89		9 831,89
	Sous Total compte 1022		9 831,89						9 831,89		9 831,89
	Sous Total compte 102		681 253,80						681 253,80		681 253,80
1068	Autres réserves		1 833 069,68						1 833 069,68		1 833 069,68
	Sous Total compte 106		1 833 069,68						1 833 069,68		1 833 069,68
	Sous Total compte 10		2 514 323,48						2 514 323,48		2 514 323,48
110	Report à nouveau solde créditeur		140 621,78	4 019,65				4 019,65	140 621,78		136 602,13
	Sous Total compte 11		140 621,78	4 019,65				4 019,65	140 621,78		136 602,13
12	Résultat exercice bénéf ou perte	4 019,65			4 019,65			4 019,65	4 019,65		
	Sous Total compte 12	4 019,65			4 019,65			4 019,65	4 019,65		
13111	Agence de l'eau		2 350 883,14						2 350 883,14		2 350 883,14
13118	Autres		100 127,20						100 127,20		100 127,20
	Sous Total compte 1311		2 451 010,34						2 451 010,34		2 451 010,34
1312	Région		47 091,11						47 091,11		47 091,11
1313	Dépt		46 649,36						46 649,36		46 649,36
1318	Autres		101 605,22						101 605,22		101 605,22
	Sous Total compte 131		2 646 356,03						2 646 356,03		2 646 356,03
139111	Agence de l'eau	77 196,36		1 917,16	15 637,58	7 342,80		86 456,32	15 637,58	70 818,74	
139118	Autres	10 987,90		784,85		784,85		12 557,60		12 557,60	
	Sous Total compte 13911	88 184,26		2 702,01	15 637,58	8 127,65		99 013,92	15 637,58	83 376,34	
13912	Subv équipt transf - Région	11 772,75				784,85		12 557,60		12 557,60	
13913	Subv équipt transf - Dépt	11 662,32				777,49		12 439,81		12 439,81	

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Balance des comptes	C

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
13918	Subv équipt transf autres	26 186,15		13 720,42	784,85	1 693,42		41 599,99	784,85	40 815,14	
	Sous Total compte 1391	137 805,48		16 422,43	16 422,43	11 383,41		165 611,32	16 422,43	149 188,89	
	Sous Total compte 139	137 805,48		16 422,43	16 422,43	11 383,41		165 611,32	16 422,43	149 188,89	
	Sous Total compte 13	137 805,48	2 646 356,03	16 422,43	16 422,43	11 383,41		165 611,32	2 662 778,46		2 497 167,14
1641	Emprunts en euros					15 000,00	1 800 000,00	15 000,00	1 800 000,00		1 785 000,00
	Sous Total compte 164					15 000,00	1 800 000,00	15 000,00	1 800 000,00		1 785 000,00
1678	Autres emprunts et dettes		982 493,82			62 810,86		62 810,86	982 493,82		919 682,96
	Sous Total compte 167		982 493,82			62 810,86		62 810,86	982 493,82		919 682,96
16884	Int sur empts étab crédit				9 822,06				9 822,06		9 822,06
	Sous Total compte 1688				9 822,06				9 822,06		9 822,06
	Sous Total compte 168				9 822,06				9 822,06		9 822,06
	Sous Total compte 16		982 493,82		9 822,06	77 810,86	1 800 000,00	77 810,86	2 792 315,88		2 714 505,02
181	Cpte liaison : affectation		675 377,39						675 377,39		675 377,39
	Sous Total compte 18		675 377,39						675 377,39		675 377,39
	Total classe 1	141 825,13	6 959 172,50	20 442,08	30 264,14	89 194,27	1 800 000,00	251 461,48	8 789 436,64	149 188,89	8 687 164,05
2111	Terrains nus	42 218,34						42 218,34		42 218,34	
	Sous Total compte 211	42 218,34						42 218,34		42 218,34	
21311	Batiments exploitation	165 559,12						165 559,12		165 559,12	
	Sous Total compte 2131	165 559,12						165 559,12		165 559,12	
	Sous Total compte 213	165 559,12						165 559,12		165 559,12	
2148	Autres constructions	756,34						756,34		756,34	
	Sous Total compte 214	756,34						756,34		756,34	
2151	Instal complexes spécial	50 257,77						50 257,77		50 257,77	

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Balance des comptes	C

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
21532	Réseaux assainissement	5 598 112,34						5 598 112,34		5 598 112,34	
	Sous Total compte 2153	5 598 112,34						5 598 112,34		5 598 112,34	
21562	Service d'assainissement	14 678,09						14 678,09		14 678,09	
	Sous Total compte 2156	14 678,09						14 678,09		14 678,09	
	Sous Total compte 215	5 663 048,20						5 663 048,20		5 663 048,20	
	Sous Total compte 21	5 871 582,00						5 871 582,00		5 871 582,00	
2315	Instal mat outil techn	1 413 383,37				3 666 796,62		5 080 179,99		5 080 179,99	
	Sous Total compte 231	1 413 383,37				3 666 796,62		5 080 179,99		5 080 179,99	
238	Avances versées sur commandes d'immobili	107 608,60					83 944,18	107 608,60	83 944,18	23 664,42	
	Sous Total compte 23	1 520 991,97				3 666 796,62	83 944,18	5 187 788,59	83 944,18	5 103 844,41	
2764	Créances particul et aut pers droit priv					2 553,46	851,79	2 553,46	851,79	1 701,67	
	Sous Total compte 276					2 553,46	851,79	2 553,46	851,79	1 701,67	
	Sous Total compte 27					2 553,46	851,79	2 553,46	851,79	1 701,67	
28131	Bâtiments		118 650,69				2 759,32		121 410,01		121 410,01
	Sous Total compte 2813		118 650,69				2 759,32		121 410,01		121 410,01
28148	Amort autres constructions		756,34						756,34		756,34
	Sous Total compte 2814		756,34						756,34		756,34
28151	Instal complexes spécial		8 538,12				837,63		9 375,75		9 375,75
28153	Installations à caractère spécifique		2 180 837,60				92 963,42		2 273 801,02		2 273 801,02
28156	Mat spécif exploit		2 163,29				210,83		2 374,12		2 374,12
	Sous Total compte 2815		2 191 539,01				94 011,88		2 285 550,89		2 285 550,89
	Sous Total compte 281		2 310 946,04				96 771,20		2 407 717,24		2 407 717,24

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Balance des comptes	C

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 28		2 310 946,04				96 771,20		2 407 717,24		2 407 717,24
	Total classe 2	7 392 573,97	2 310 946,04			3 669 350,08	181 567,17	11 061 924,05	2 492 513,21	10 977 128,08	2 407 717,24
4011	Fournisseurs			55 291,44	55 291,44			55 291,44	55 291,44		
	Sous Total compte 401			55 291,44	55 291,44			55 291,44	55 291,44		
4041	Fournis immob			4 301 400,06	4 301 400,06			4 301 400,06	4 301 400,06		
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		17 266,96		17 727,10				34 994,06		34 994,06
	Sous Total compte 4047		17 266,96		17 727,10				34 994,06		34 994,06
	Sous Total compte 404		17 266,96	4 301 400,06	4 319 127,16			4 301 400,06	4 336 394,12		34 994,06
408	Fournis factures non parvenues				26 700,00				26 700,00		26 700,00
	Sous Total compte 40		17 266,96	4 356 691,50	4 401 118,60			4 356 691,50	4 418 385,56		61 694,06
411	Clients	1 400,42		22 000,00	21 000,42			23 400,42	21 000,42	2 400,00	
4161	Créances douteuses			2 100,42	1 100,42			2 100,42	1 100,42	1 000,00	
	Sous Total compte 416			2 100,42	1 100,42			2 100,42	1 100,42	1 000,00	
	Sous Total compte 41	1 400,42		24 100,42	22 100,84			25 500,84	22 100,84	3 400,00	
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable	11 317,50		10 091,00	11 317,50			21 408,50	11 317,50	10 091,00	
	Sous Total compte 441	11 317,50		10 091,00	11 317,50			21 408,50	11 317,50	10 091,00	
4431	Opér particul avec Etat dépenses			63 897,90	63 897,90			63 897,90	63 897,90		
	Sous Total compte 443			63 897,90	63 897,90			63 897,90	63 897,90		
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations			717 082,76	717 082,76			717 082,76	717 082,76		
44566	TVA déduct sur autres biens et services			9 208,57	9 208,57			9 208,57	9 208,57		
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	449 164,00		3 917 587,00	4 230 713,00			4 366 751,00	4 230 713,00	136 038,00	
	Sous Total compte 4456	449 164,00		4 643 878,33	4 957 004,33			5 093 042,33	4 957 004,33	136 038,00	

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Balance des comptes	C

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
44571	Etat - TVA collectée			12 456,36	16 836,01			12 456,36	16 836,01		4 379,65
	Sous Total compte 4457			12 456,36	16 836,01			12 456,36	16 836,01		4 379,65
44583	Rembst taxes sur chiffre affaire demandé			1 024 005,00	1 024 005,00			1 024 005,00	1 024 005,00		
44585	TVA à régulariser - retenue de garantie	2 877,82		2 954,51				5 832,33		5 832,33	
	Sous Total compte 4458	2 877,82		1 026 959,51	1 024 005,00			1 029 837,33	1 024 005,00	5 832,33	
	Sous Total compte 445	452 041,82		5 683 294,20	5 997 845,34			6 135 336,02	5 997 845,34	137 490,68	
	Sous Total compte 44	463 359,32		5 757 283,10	6 073 060,74			6 220 642,42	6 073 060,74	147 581,68	
4514	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	1 288 226,66		3 356 333,81	4 454 170,55			4 644 560,47	4 454 170,55	190 389,92	
	Sous Total compte 451	1 288 226,66		3 356 333,81	4 454 170,55			4 644 560,47	4 454 170,55	190 389,92	
	Sous Total compte 45	1 288 226,66		3 356 333,81	4 454 170,55			4 644 560,47	4 454 170,55	190 389,92	
46721	Débiteurs divers - amiable			1 022,15	1 022,15			1 022,15	1 022,15		
	Sous Total compte 4672			1 022,15	1 022,15			1 022,15	1 022,15		
	Sous Total compte 467			1 022,15	1 022,15			1 022,15	1 022,15		
	Sous Total compte 46			1 022,15	1 022,15			1 022,15	1 022,15		
4713	Recettes perçues avant émission titres			1 911 306,24	1 911 306,24			1 911 306,24	1 911 306,24		
	Sous Total compte 471			1 911 306,24	1 911 306,24			1 911 306,24	1 911 306,24		
4721	Dép sans mandatement préalable			51 308,25	51 308,25			51 308,25	51 308,25		
	Sous Total compte 472			51 308,25	51 308,25			51 308,25	51 308,25		
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			2,61	2,61			2,61	2,61		
	Sous Total compte 478			2,61	2,61			2,61	2,61		
	Sous Total compte 47			1 962 617,10	1 962 617,10			1 962 617,10	1 962 617,10		
	Total classe 4	1 752 986,40	17 266,96	15 458 048,08	16 914 089,98			17 211 034,48	16 931 356,94	345 751,25	66 073,71

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Balance des comptes	C

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
51931	Lignes de crédit de trésorerie				400 000,00				400 000,00		400 000,00
	Sous Total compte 5193				400 000,00				400 000,00		400 000,00
	Sous Total compte 519				400 000,00				400 000,00		400 000,00
	Sous Total compte 51				400 000,00				400 000,00		400 000,00
580	Opérations d'ordre budgétaires			192 098,79	192 098,79			192 098,79	192 098,79		
	Sous Total compte 58			192 098,79	192 098,79			192 098,79	192 098,79		
	Total classe 5			192 098,79	592 098,79			192 098,79	592 098,79		400 000,00
61558	Autres biens mobiliers					101,05		101,05		101,05	
	Sous Total compte 6155					101,05		101,05		101,05	
	Sous Total compte 615					101,05		101,05		101,05	
	Sous Total compte 61					101,05		101,05		101,05	
6226	Honoraires					70 792,30		70 792,30		70 792,30	
	Sous Total compte 622					70 792,30		70 792,30		70 792,30	
6231	Annonces et insertions					1 891,27		1 891,27		1 891,27	
	Sous Total compte 623					1 891,27		1 891,27		1 891,27	
627	Services bancaires et assimilés					1 180,00		1 180,00		1 180,00	
	Sous Total compte 62					73 863,57		73 863,57		73 863,57	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					35 128,25		35 128,25		35 128,25	
66112	Intérêts - rattachement des icne					9 822,06		9 822,06		9 822,06	
	Sous Total compte 6611					44 950,31		44 950,31		44 950,31	
	Sous Total compte 661					44 950,31		44 950,31		44 950,31	
	Sous Total compte 66					44 950,31		44 950,31		44 950,31	
6811	DA - immob corpo et incorpo					96 771,20		96 771,20		96 771,20	

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Balance des comptes	C

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 681					96 771,20		96 771,20		96 771,20	
	Sous Total compte 68					96 771,20		96 771,20		96 771,20	
	Total classe 6					215 686,13		215 686,13		215 686,13	
70128	Autres taxes et redevances						1 835,35		1 835,35		1 835,35
	Sous Total compte 7012						1 835,35		1 835,35		1 835,35
	Sous Total compte 701						1 835,35		1 835,35		1 835,35
70611	Redevances assainisSEment collectif						81 488,60		81 488,60		81 488,60
70613	Participation pour assainissement collec						22 000,00		22 000,00		22 000,00
	Sous Total compte 7061						103 488,60		103 488,60		103 488,60
	Sous Total compte 706						103 488,60		103 488,60		103 488,60
	Sous Total compte 70						105 323,95		105 323,95		105 323,95
741	Primes d'épuration						10 091,00		10 091,00		10 091,00
	Sous Total compte 74						10 091,00		10 091,00		10 091,00
7588	Autres						0,99		0,99		0,99
	Sous Total compte 758						0,99		0,99		0,99
	Sous Total compte 75						0,99		0,99		0,99
777	Quote part subv invest virée au résult						11 383,41		11 383,41		11 383,41
	Sous Total compte 77						11 383,41		11 383,41		11 383,41
	Total classe 7						126 799,35		126 799,35		126 799,35
	Total général	9 287 385,50	9 287 385,50	15 670 588,95	17 536 452,91	3 974 230,48	2 108 366,52	28 932 204,93	28 932 204,93	11 687 754,35	11 687 754,35

État des Contrôles du Compte Financier

L'état des contrôles du compte financier ne fait pas apparaître d'anomalie sur le périmètre des contrôles effectués portant sur la cohérence des états patrimoniaux et la concordance de l'exécution budgétaire.



V – ARRETE ET SIGNATURES	V
ARRETE ET SIGNATURES	A

Date d'édition : 19/02/2025

Comptable(s)**Ayant exercé au cours de la gestion**

MME LAURANE MERALL

du 01/01/2024

au 19/02/2025

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :**MONCHIET Frederic (1013504302-0), Inspecteur des Finances Publiques****A DDFiP DU PAS-DE-CALAIS, le 21/02/2025**

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

MERRALL Laurane (1018042615-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe**A BOULOGNE-SUR-MER, le 21/02/2025**

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte a été voté le par l'organe délibérant.

A , le