

CONSEIL COMMUNAUTAIRE

LUNDI 22 JUIN 2026 – 20h30

Délibération n° c_20260622_fin_083

Compte Financier Unique (CFU) et affectation des résultats 2025 – Budget annexe Régie assainissement

L'an deux mille vingt-six, le vingt-deux juin à vingt heures et trente minutes, le Conseil communautaire, dûment convoqué le seize juin deux mille vingt-six, s'est réuni en session ordinaire dans les locaux de la Communauté de Communes du Genevois à Archamps (38 rue Georges de Mestral à Archamps – 74160), sous la Présidence de Monsieur Florent BENOIT, Président.

Nombre de membres :

en exercice : 50

présents : 42

procurations : 4

votants : 46

PRESENTS : H. ANSELME, C. ARHUERO, A. AYEB, M. BIGAND, C. BILLARD DE SAINT LAUMER, M. BISLIMI, C. BONNAMOUR, S. BURETTE, D. CHAPPOT, S. CLAEYS, E. COLLOMB, N. CORVAÏA, C. COUTIN, E. DEAL, A. DUPRAZ, F. DUVAL, E. ESTALINAO, Y. FOL, M. GENOUD, G. GERDIL-MARGUERON, B. GONDOUIN, C. GONTHIER-GEORGES, S. GRATTAROLY, F. GUILLET, D. LASSALLE, J. LAVOREL, S. LUCAS, A. MAGNIN, A. MARTINEZ REAL, C. MERLOT, S. MICHALOT, L. MIVELLE, J-L. PECORINI, B. PERREARD, C. PICCOT-CREZOLLET, F-E. PISSARD, A. RIESEN, E. ROSAY, I. ROSSAT-MIGNOD, C. SIFFERLIN, A. SORRENTI, D. ZAMOFING

REPRESENTES : P. CHASSOT par N. CORVAÏA, L. FOTI par M. BISLIMI, G. NICOUD par C. BONNAMOUR, C. VINCENT par A. SORRENTI

SUPPLEE : O. CARRILLAT par C. GONTHIER-GEORGES

EXCUSE : N. DUPERRET

ABSENTS : F. BENOIT, M. MERMIN, H. SERVANT

Secrétaire de séance : Monsieur David ZAMOFING

Le Conseil communautaire,

Vu l'exposé de Monsieur Magnin, 3e Vice-Président,

Les comptes des collectivités locales se présentent désormais pour les élus et les citoyens sous la forme d'un CFU se substituant au compte administratif et au compte de gestion.

L'article L1612-12 du Code Général des Collectivités Territoriales (CGCT) dispose que le Conseil communautaire doit se prononcer sur l'exécution du budget.

Les résultats d'exécution définitifs du budget annexe Régie assainissement au 31 décembre 2025 sont les suivants :

RESULTAT DE CLOTURE CUMULE (hors RAR)

SECTION D'INVESTISSEMENT	2 346 063,97
SECTION D'EXPLOITATION	2 419 032,63
RESULTAT DE CLOTURE CUMULE	4 765 096,60

Le résultat de clôture de l'exercice 2025 du budget annexe Régie assainissement sera affecté sur le budget supplémentaire, qui sera soumis à approbation lors de cette même séance du Conseil communautaire.

La présente délibération a donc pour objet d'approuver le CFU 2025 du budget annexe Régie assainissement de la Communauté de Communes du Genevois et d'en affecter les résultats.

Vu le code général des collectivités territoriales, et notamment ses articles L1612-12 et 31, L5211-1 et L5216-5 ;

Vu la nomenclature M49 ;

Vu la délibération n° 20211213_cc_adm114 du Conseil communautaire du 13 décembre 2021 portant approbation du Projet de territoire 2020-2026 ;

Vu la délibération n° c_20250317_adm_020 du Conseil communautaire du 17 mars 2025 portant modification des statuts de la Communauté de Communes du Genevois ;

Vu la délibération n° c_20250414_fin_031 du 14 avril 2025 portant adoption du budget primitif 2025 – Budget annexe Régie assainissement ;

Vu la délibération n° c_20251013_fin_118 du 13 octobre 2025 portant adoption du budget supplémentaire 2025 – Budget annexe Régie assainissement ;

Vu les titres définitifs de créances à recouvrer ;

Vu le détail des mandats établis par l'ordonnateur ;

Vu l'avis de la Commission Finances, réunie le 08 juin 2026 ;

Vu le CFU annexé à la présente délibération ;

Vu la note budgétaire annexée à la présente délibération ;

Après en avoir délibéré :

Article 1 : approuve le Compte Financier Unique (CFU) du budget annexe Régie assainissement, établi pour l'exercice 2025, arrêté aux résultats ci-dessous, et tel qu'annexé à la présente délibération :

INVESTISSEMENT

EXECUTION DU BUDGET 2025	DEPENSES	RECETTES
PREVISIONS BUDGETAIRES TOTALES	18 564 722,32	18 564 722,32
REALISATIONS		
OPERATIONS REELLES	2 512 747,63	4 011 146,31
OPERATIONS D'ORDRE	279 603,16	1 741 420,98
TOTAL	2 792 350,79	5 752 567,29
SOLDE D'EXECUTION BRUT	2 960 216,50	
RESULTAT REPORTE 2024	-614 152,53	
RESULTAT DE CLOTURE 2025	2 346 063,97	
RESTES A REALISER	874 448,49	412 971,75
EXCEDENT DE FINANCEMENT	1 884 587,23	

EXPLOITATION

EXECUTION DU BUDGET 2025	DEPENSES	RECETTES
PREVISIONS BUDGETAIRES TOTALES	11 470 174,45	11 470 174,45
REALISATIONS		
OPERATIONS REELLES	7 493 514,01	11 374 364,46
OPERATIONS D'ORDRE	1 741 420,98	279 603,16
TOTAL	9 234 934,99	11 653 967,62
SOLDE D'EXECUTION BRUT	2 419 032,63	
RESULTAT REPORTE 2024	0,00	
RESULTAT DE CLOTURE 2025	2 419 032,63	

RESULTAT DE CLOTURE CUMULE (hors RAR)

SECTION D'INVESTISSEMENT	2 346 063,97
SECTION D'EXPLOITATION	2 419 032,63
RESULTAT DE CLOTURE CUMULE	4 765 096,60

RESULTAT DE CLOTURE CUMULE (RAR inclus)

SECTION D'INVESTISSEMENT	1 884 587,23
SECTION D'EXPLOITATION	2 419 032,63
RESULTAT DE CLOTURE CUMULE dont RAR	4 303 619,86

Article 2 : affecte le résultat de clôture de l'exercice 2025 du budget annexe Régie assainissement sur le budget supplémentaire 2026, comme suit :

- Recettes compte 002 « Excédent de fonctionnement reporté » : 2 419 032,63 €.
- Recette compte 001 « Résultat d'investissement reporté » : 2 346 063,97 €.

Article 3 : autorise Monsieur le Président ou son représentant à accomplir toutes les démarches et à signer tous les documents nécessaires à l'exécution de la présente délibération.

- ADOpte A L'UNANIMITE -

VOTE : POUR : 46

CONTRE : 0

ABSTENTION : 0

Le secrétaire de séance,
David ZAMOFING

Le Président,
Florent BENOIT



Le Président certifie le caractère
exécutoire de cette délibération :

- Télétransmise en Préfecture le 01/07/2026
- Publiée le 01/07/2026

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours gracieux adressé au Président ou d'un recours en excès de pouvoir devant le tribunal administratif de Grenoble dans un délai de deux mois à compter de sa publication ou sa notification.

2025

Compte financier unique



Note de présentation

Comptes financiers uniques 2025 de la CCG

L'article 242 de la loi de finances pour 2019 modifié par l'article 137 de la loi de finances pour 2021 permet à des collectivités **d'expérimenter un compte financier unique (CFU)**, pour une durée maximale de trois exercices budgétaires. L'expérimentation a débuté à partir des comptes de l'exercice 2021 et s'est poursuivie jusqu'aux comptes de l'exercice 2023. A ce stade, l'ensemble des budgets (M57 et M4) sont concernés par cette expérimentation.

Pendant cette période, le CFU se substitue au compte administratif et au compte de gestion, par dérogation aux dispositions législatives et réglementaires régissant ces documents.

La communauté de commune du Genevois entre dans le processus, actant ainsi la substitution du CFU au Compte administratif / Compte de gestion à l'occasion de la présentation des comptes relatifs à l'exercice 2025.

Pour rappel, le CFU a vocation à devenir, à partir de l'exercice 2024, la nouvelle présentation des comptes locaux pour les élus et les citoyens. Sa mise en place vise plusieurs objectifs :

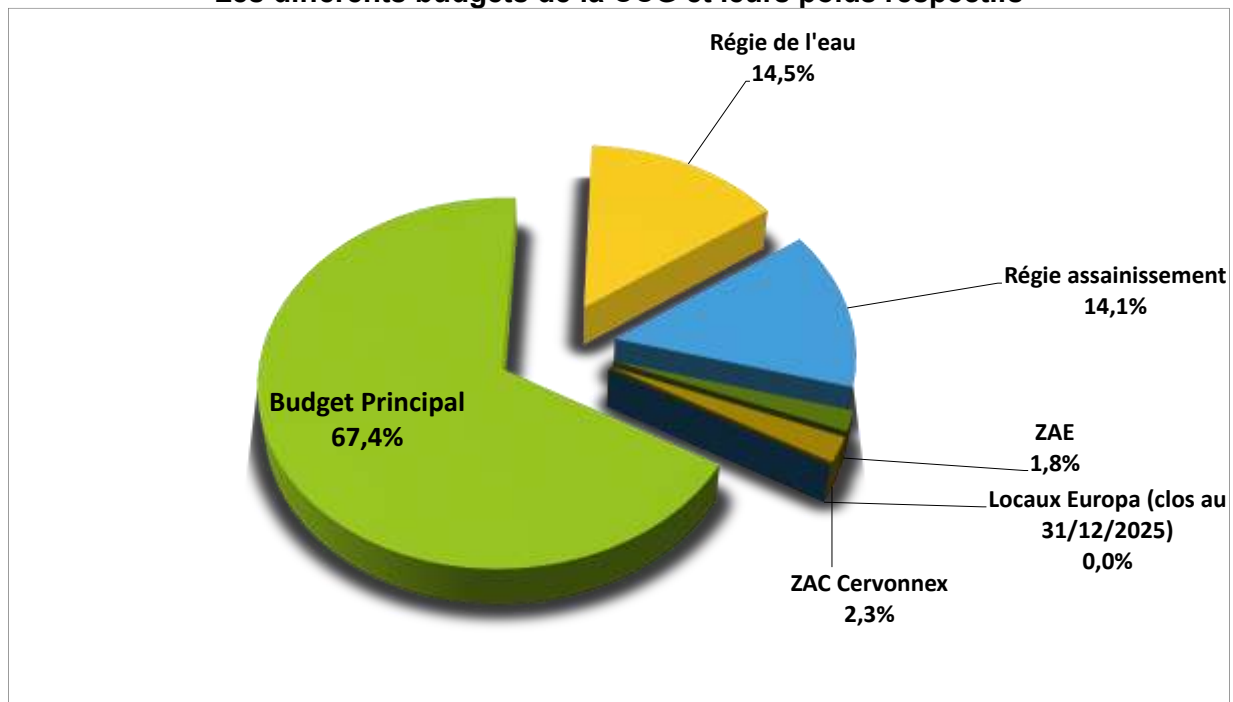
- favoriser la transparence et la lisibilité de l'information financière en rapprochant les données comptables et les données budgétaires;
- améliorer la qualité des comptes ;
- simplifier les processus administratifs entre l'ordonnateur et le comptable, sans remettre en cause leurs prérogatives respectives.

Par cette mise en perspective des données financières au sein d'un même document, le CFU va permettre de mieux éclairer les assemblées délibérantes et contribuera ainsi à enrichir le débat démocratique sur les finances locales.

Les budgets de la communauté de commune du Genevois (CCG)

Le principe d'unité qui régit les finances publiques a pour principe que l'ensemble des opérations financières d'une entité publique soit retrace au sein d'un même budget. Toutefois, certaines activités qui sont par nature spécifiques (eau, assainissement) ou de nature économique et commerciale font l'objet d'un suivi au moyen de budgets spécifiques dits budgets « annexes ».

Les différents budgets de la CCG et leurs poids respectifs

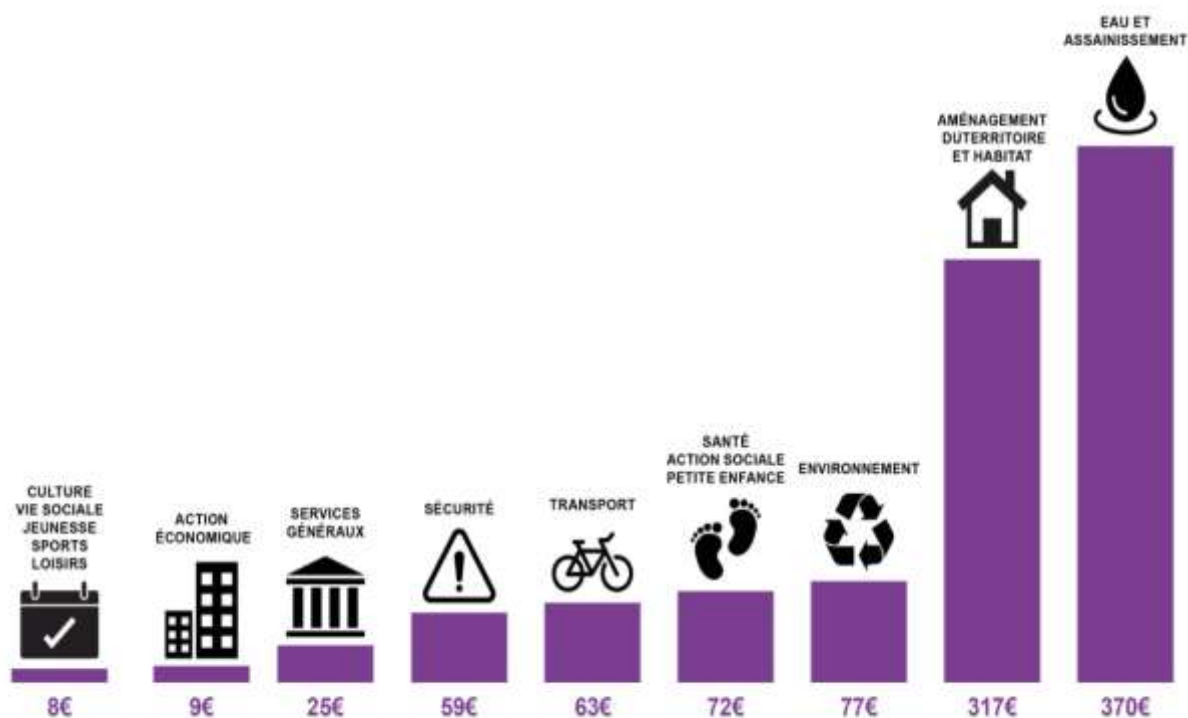


Le budget principal concentre les principales missions de la communauté de commune (67,4 %) telles que le développement économique, la politique sociale de l'habitat, la transition écologique, la gestion des compétences « GEMAPI » ainsi que la compétence « déchets ».

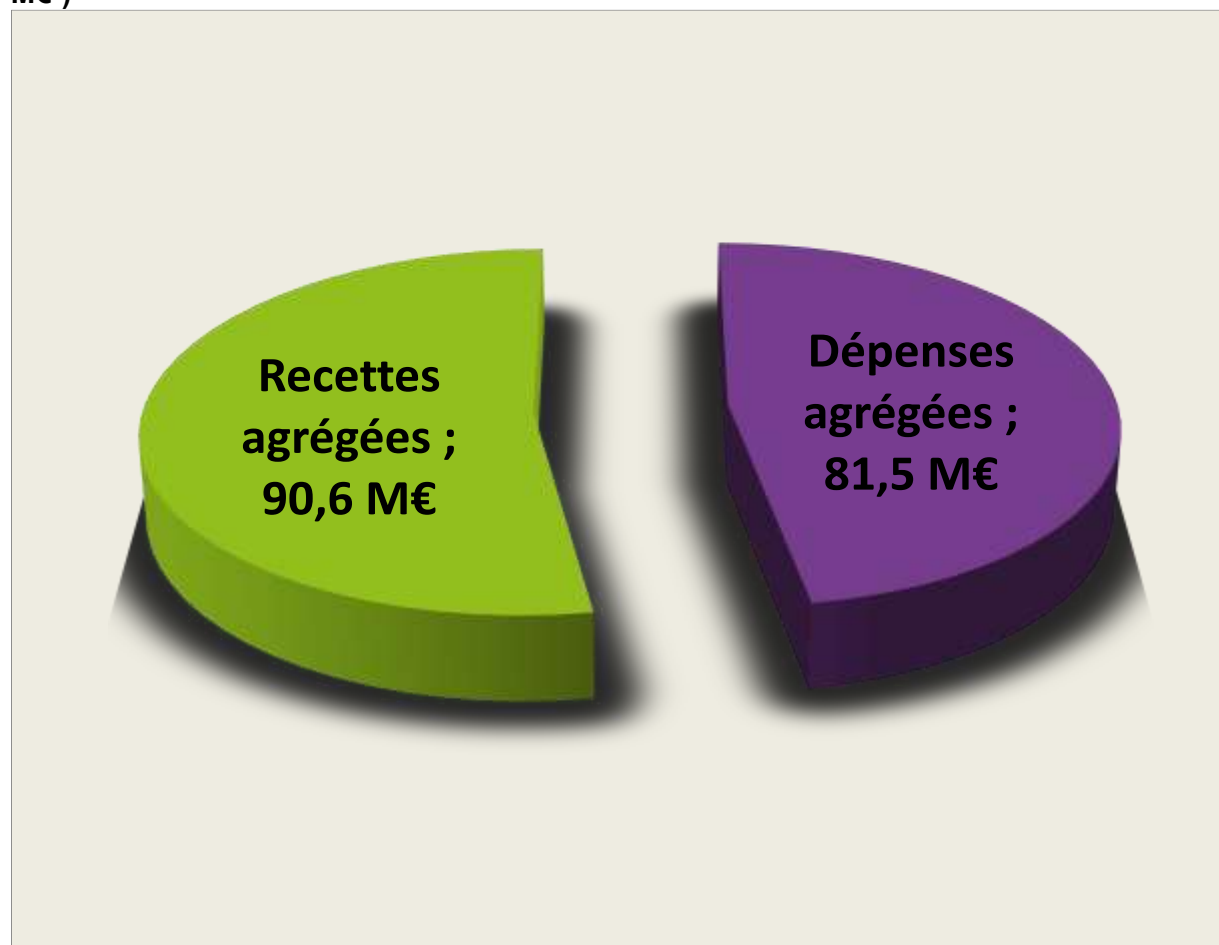
Suivent les principaux budgets annexes tels que celui relatif à la régie eau (14,5 %), de la régie assainissement (14,1%) lesquels concernent des compétences essentielles à la qualité de vie de nos concitoyens mais aussi l'aménagement de la ZAC « Cervonnex » et de ZAE.

La CCG, au travers notamment de la commande publique est ainsi un des principaux soutiens à l'économie locale et donc à l'emploi. Cela se traduit au travers du volume d'investissement réalisé dont le montant 2025 est de 18,3 M€ qui porte sur différentes politiques publiques.

Pour 1 000 euros investis sur le territoire en 2025



Situation budgétaire 2025 consolidée tous budgets confondus (flux financiers réels, en M€¹)



Les résultats 2025 agrégés s'élèvent à 9 M€ qui feront l'objet d'une intégration au travers des budgets supplémentaires 2026.

A noter que le budget « locaux Europa » a été clôturé au 31 décembre 2025. A cet égard, les résultats excédentaires de ce budget seront affectés au budget principal.

Budgets CCG	Dépenses 2025	Recettes 2025	Résultats
Budget Principal	54 927 385	57 366 791	2 439 406
Régie de l'eau	11 787 863	15 810 065	4 022 202
Régie assainissement	11 494 862	15 798 483	4 303 621
ZAE	1 479 160	1 293 229	-185 931
ZAC Cervonnex	1 836 398	0	-1 836 398
Locaux Europa (clos au 31/12/2025)	7 583	308 514	300 931
TOTAL GENERAL	81 533 250	90 577 080	9 043 831

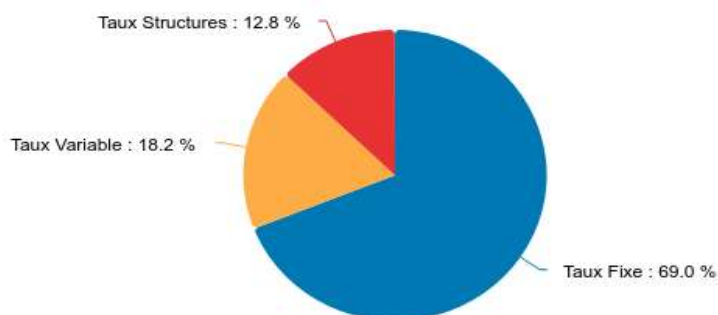
¹ Les flux financiers réels, à la différence des opérations budgétaires d'ordre qui sont des écritures strictement comptables, entraînent des flux sortants et entrants de trésorerie.

Principaux indicateurs agrégés

Période	CFU 2025
Epargne brute (En M€)	10 782 623
Epargne nette (En M€)	8 768 598
Dette (en M€) (31/12/2025)	30 937 950
Capacité de désendettement (en années)	2,9

Tous budgets confondus, les masses financières représentent 90,4 M€ en recettes et 81,6 M€ en dépenses sur 2025². L'autofinancement net atteint un niveau conséquent à 8,8 M€ ; la capacité de désendettement se situe pour sa part à 2,9 années³. En outre, l'encours de dette au 31 décembre 2025 est de 30,9 M€ rapporté à l'autofinancement brut met en lumière une capacité de désendettement à 2,9 années⁴.

Répartition du stock de la dette par type de taux



	Fixes	Variables	Structurés	Total
Encours	21 352 809,29	5 615 416,12	3 969 724,79	30 937 950,20
%	69,02%	18,15%	12,83%	100%
Durée de vie moyenne	8 ans, 8 mois	1 an, 10 mois	4 ans, 11 mois	6 ans, 11 mois
Duration	7 ans, 8 mois	1 an, 7 mois	4 ans, 2 mois	6 ans, 2 mois
Nombre d'emprunts	40	7	3	50
Taux actuariel	3,38%	3,29%	4,59%	3,52%

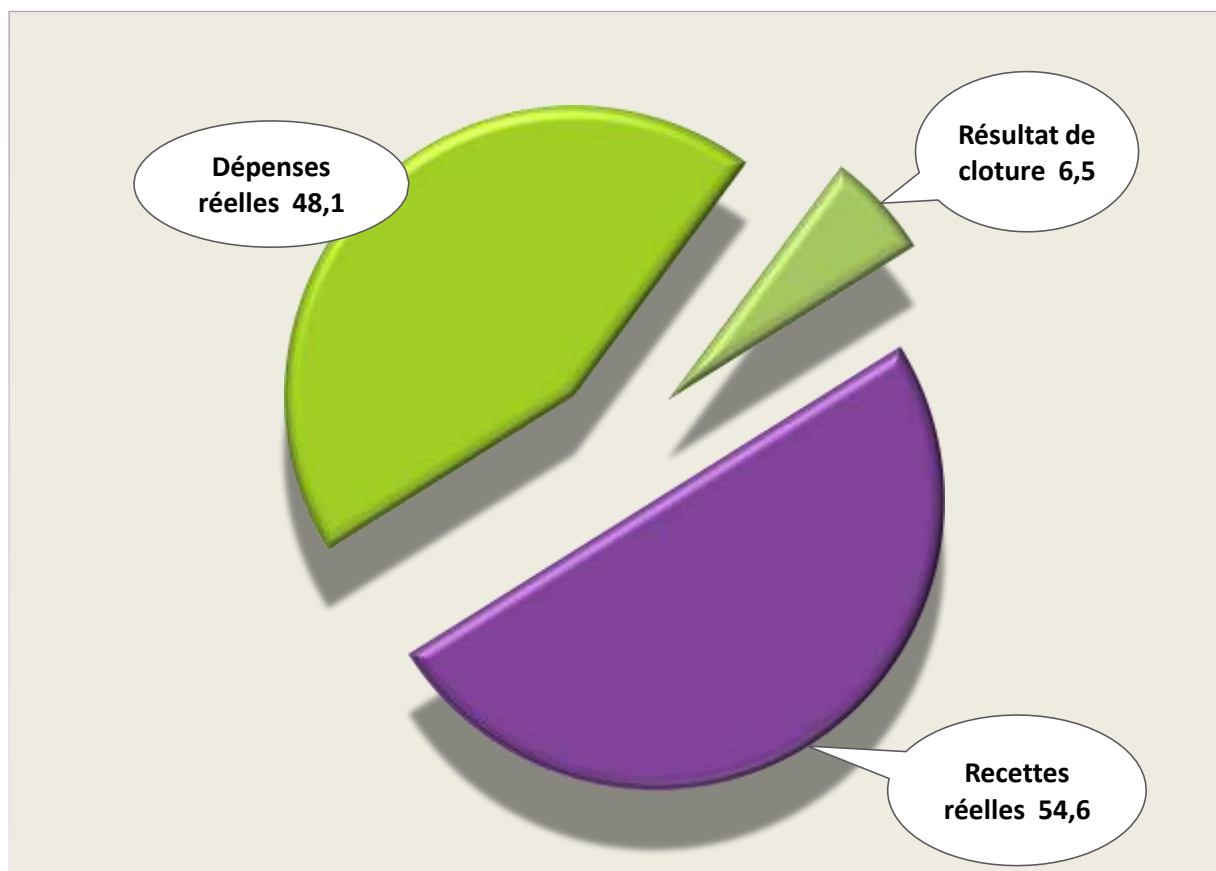
² Les résultats antérieurs reportés sont intégrés dans les agrégats.

³ La capacité de désendettement est un indicateur qui met en rapport deux variables que sont le stock de dette rapporté à l'autofinancement brut. Il indique en cela le nombre d'années nécessaire au remboursement total de la dette au moyen de la mobilisation de l'autofinancement. Le seuil de vigilance est estimé à 12 années, le seuil d'alerte étant fixé pour sa part à 15 années.



BUDGET PRINCIPAL

Les grandes Masses budgétaires 2025 en M€ dont résultats reportés 2024



Le résultat consolidé 2025

SECTION DE FONCTIONNEMENT	
DEPENSES	34 280 949
RECETTES	37 185 104
RESULTAT REPORTE 2024	2 491 292
RESULTAT DE CLOTURE (A)	5 395 446
SECTION D'INVESTISSEMENT	
DEPENSES	12 322 918
RECETTES	16 180 707
RESULTAT REPORTE 2024	-2 749 503
RESULTAT DE CLOTURE (B)	1 108 286
RESULTAT CONSOLIDE 2025 (A+B)	6 503 732
RESTES A REALISER RECETTES	2 761 674
RESTES A REALISER DEPENSES	6 825 999
BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	2 956 040
RESULTAT A AFFECTER	2 439 406

Au 31/12/2025, le budget principal affiche un résultat à affecter de près de 2,43 M€, en retrait de 0,26 M€ par rapport à 2024 (2,70 M€). L'excédent budgétaire ainsi dégagé permet de couvrir près de 52 jours de dépenses ce fonctionnement⁵.

1 / LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

Dépenses et recettes réelles de fonctionnement de 2024 à 2025

Dépenses de fonctionnement	CA 2024	CFU 2025	Evo CA 2024 /CFU 2025 en euro	Evo CA 2024 / CFU 2025 en %
Charges à caractère général	13 650 714	10 192 485	-3 458 229	-25,33%
Charges de personnel	10 377 956	11 323 225	945 269	9,11%
Atténuation de produits	4 932 570	5 066 140	133 571	2,71%
Subventions et participations	4 860 447	6 050 876	1 190 429	24,49%
Charges financières	262 540	443 099	180 559	68,77%
Charges exceptionnelles	32 005	3 375	-28 631	-89,46%
Provisions	0	0	0	
Total	34 116 232	33 079 200	-1 037 032	-3,04%
Recettes de fonctionnement	CA 2024	CFU 2025	Evo CA 2024 /CFU 2025 en euro	Evo CA 2024 / CFU 2025 en %
Atténuation de charges	160 906	131 212	-29 694	-18,45%
redevances produits des services	2 458 476	2 754 472	295 996	12,04%
fiscalité directe	22 991 023	17 585 896	-5 405 126	-23,51%
fiscalité indirecte (fraction tva + AC)		5 626 968	5 626 968	
Dotations et participations	11 565 236	9 824 502	-1 740 734	-15,05%
Autres produits de gestion courante	237 593	1 018 627	781 034	328,73%
Produits financiers	0	154 293	154 293	
Produits exceptionnels hors cessions	10 410	38 898	28 488	273,66%
Reprise sur provision/cessions	0	0	0	
Total	37 423 644	37 134 868	-288 776	-0,77%

A. Les dépenses relatives à la section de fonctionnement : 77,3 M€

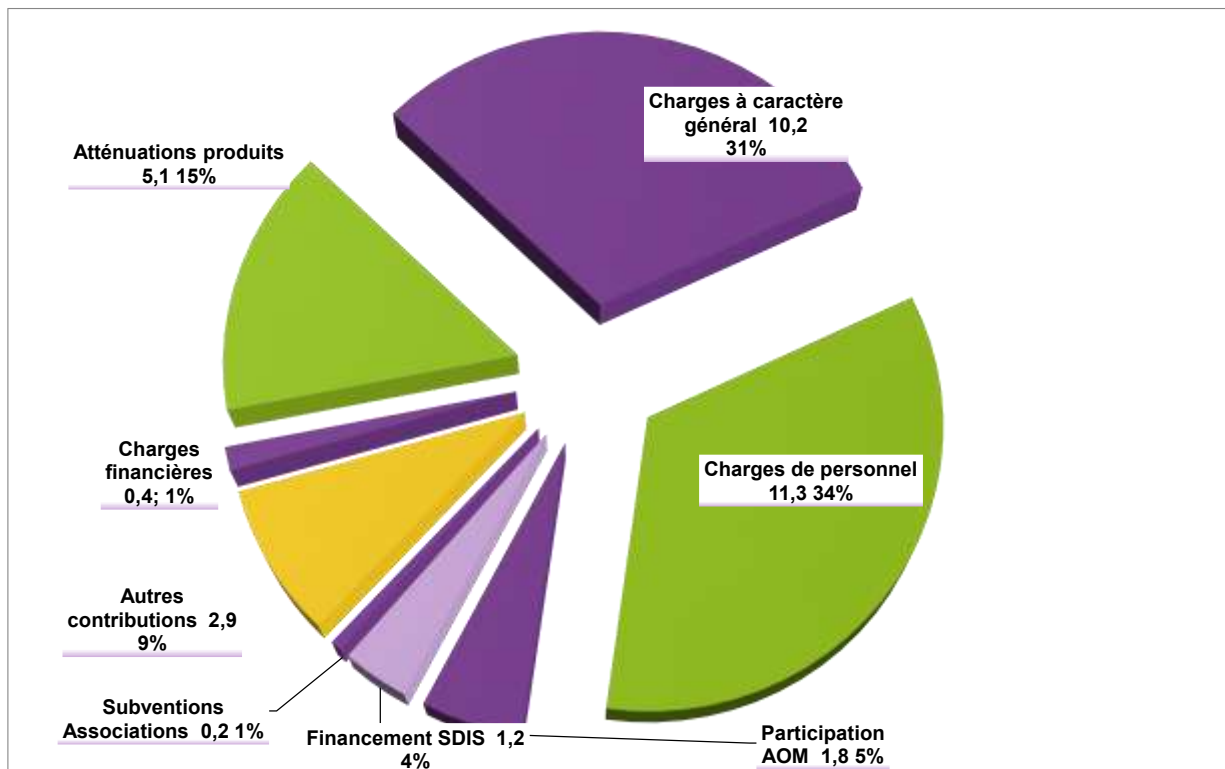
⇒ Dépenses réelles de Fonctionnement : 33,08 M€

Les dépenses de fonctionnement traduisent diverses modalités d'exercice de l'action des services :

- ✓ Les charges à caractère général ainsi que les charges de personnel constituent des charges internes nécessaires au fonctionnement de la structure,
- ✓ Les *subventions et participations* traduisent les dépenses d'intervention de l'EPCI auprès des divers acteurs du territoire,
- ✓ Les attributions de compensation correspondent à la différence entre la fiscalité économique et les charges transférées par les communes à l'EPCI,
- ✓ Le prélèvement relatif au fonds de péréquation des ressources intercommunales et communale
- ✓ Les charges financières correspondent aux intérêts des emprunts souscrits,

⁵ Il est préconisé de disposer d'une réserve financière de 20 à 40 jours afin de répondre au besoin en fonds de roulement. Les restes à réaliser ne sont pas intégrés dans le calcul de ce ratio.

Répartition des dépenses réelles de fonctionnement (en M€)



Les charges de personnel représentent la part prépondérante (34%) des charges de cette section, suivi des charges à caractère général, du versement des attributions de compensations aux communes, des subventions et participations aux associations et partenaires institutionnels (Pole Métropolitain du Genevois Français, SDIS, SMAG, SIGETA).

Les principales subventions et participations versées

Participations en K €	CA 2023	CA 2024	CFU 2025
Pole métropolitain du Genevois français	383	421	1814
SDIS	1192	1239	1239
SIVALOR	62	62	0
SIGETA	207	233	233
Office tourisme Monts du Genevois	122	122	64
SMAG	308	308	308

Entre 2024 et 2025, les dépenses de fonctionnement ont évolué de -3,04 %. Cette légère baisse s'explique principalement par :

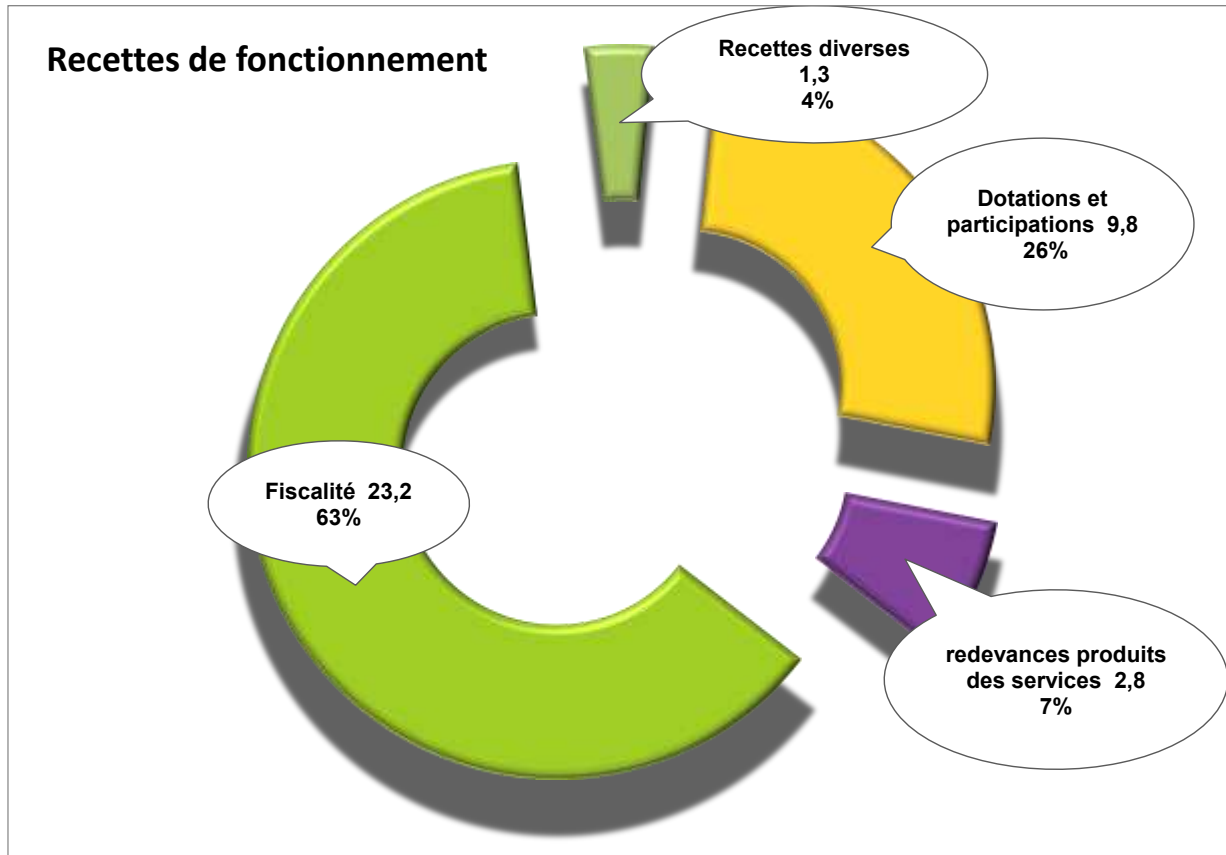
- À la suite du transfert de la compétence mobilité au 1^{er} juillet 2025, les charges liées à cette compétence ont été basculées au pôle métropolitain du Genevois Français. Le chapitre 011 affiche une diminution de 3,5 M€ comparé à 2024 ;
- Augmentation des charges de personnel (+9,1 %) sous les effets : de mesures exogènes telles de l'avancement d'échelons, de la hausse des cotisations CNRACL (75 K€) et de mesure endogène relatives à un flux entrées/sorties positif. En effet, afin de proposer au citoyen un service public de qualité, des recrutements ont été nécessaires. A noter également que le personnel transféré au Pôle métropolitain est refacturé à la CCG chaque année. A ce titre, pour 2025, 265 K€ viennent impacter les charges de personnel.
- De la hausse des charges d'intérêts résultant de deux dynamiques : l'accroissement important du stock de dette conjugué à une hausse des taux d'intérêts (+ 68 %).

⇒ **Dépenses d'ordre de la section de fonctionnement : 1,2 M€**

Les dépenses d'ordre de la section sont constituées des dotations aux amortissements et apparaissent pour un montant équivalent en recettes d'ordre au niveau de la section d'investissement. Pour rappel les dotations aux amortissements sont un autofinancement obligatoire qui n'entraîne, comme pour tout type d'écriture d'ordre, aucun flux de trésorerie.

B. Les recettes relatives à la section de fonctionnement : 37,2 M€

⇒ Recettes réelles de Fonctionnement (hors résultat 2024 reporté) : 37,1 M€



Les recettes réelles de fonctionnement sont constituées principalement par les ressources fiscales, les dotations de l'Etat, contrepartie des compétences transférées et des compensations pour pertes de produit fiscal faisant suite à des exonérations prises par législateur (DCRTP, allocations compensatrices), des fonds Genevois, des redevances perçues auprès des usagers des services pour lesquels existe une tarification (crèches), redevance spéciale (déchet), facturation des professionnels en déchetterie.

A noter qu'à la suite du transfert de la compétence mobilité au 01 juillet 2025, le produit du versement mobilité a été transféré au Pôle Métropolitain du Genevois Français.

Evolution des principaux taux et produits de fiscalité

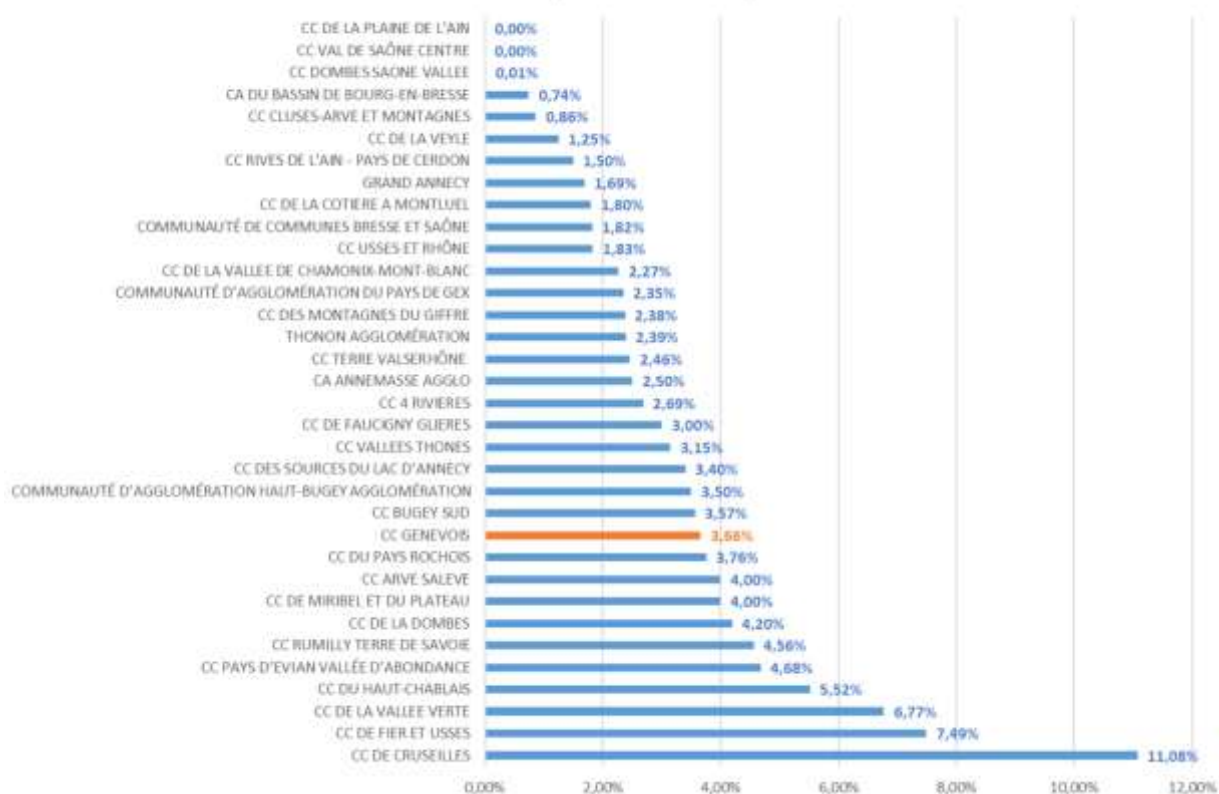
Taux	2023	2024	2025
Taxe d'habitation sur résidences secondaires	5,33%	5,33%	5,33%
Foncier bâti	3,66%	3,66%	3,66%
Foncier non bâti	14,46%	14,46%	14,46%
Cotisation foncière des entreprises	22,44%	22,44%	22,44%
Taxe sur les ordures ménagères	8,70%	8,70%	8,70%

BENCHMARK des taux de fiscalité

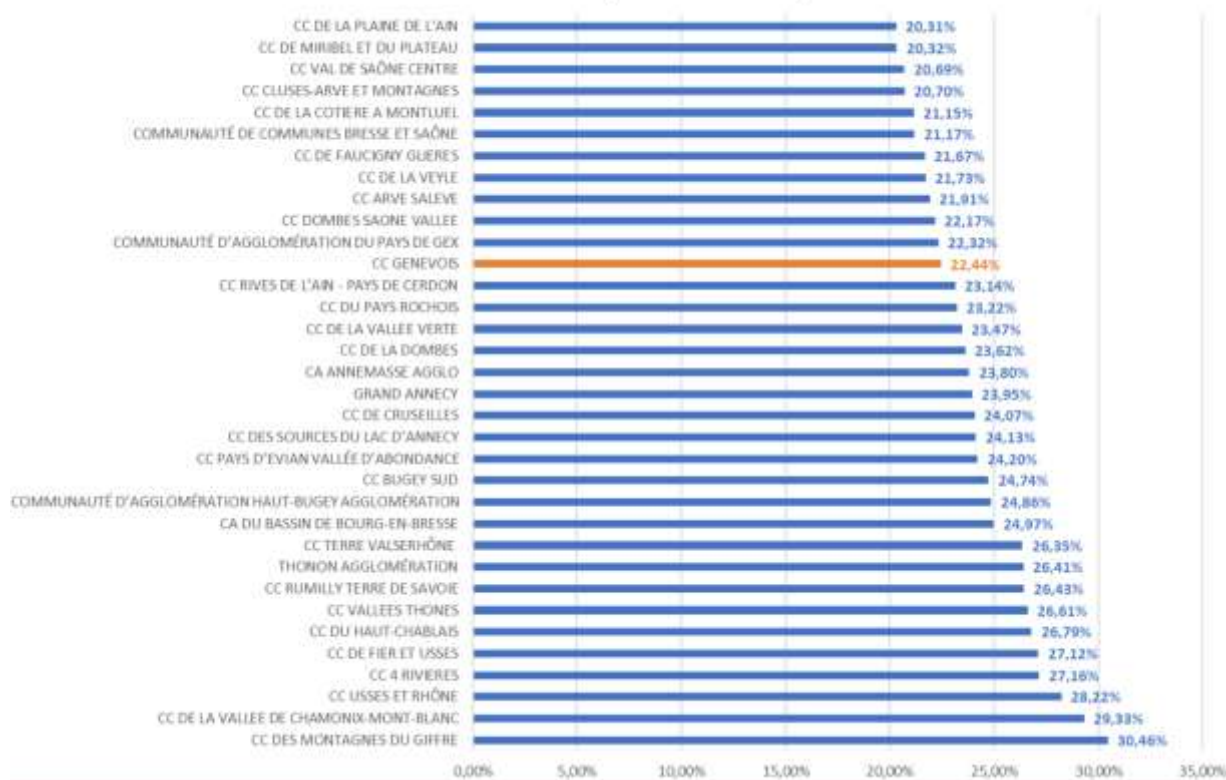
Taux 2025 de THRS des EPCI de type CC et CA des départements du 74 et du 01



Taux 2025 de TFPB des EPCI de type CC et CA des départements du 74 et du 01



Taux votés en 2025 de la CFE des EPCI de type CC et CA des départements du 74 et du 01



Produit	2023	2024	2025
Taxe d'habitation sur résidences secondaires + Taxe logements vacants	856 244	807 930	723 849
Foncier bâti	2 792 353	2 949 315	3 055 519
Foncier non bâti	82 542	85 164	76 733
Cotisation foncière des entreprises	3 580 653	3 840 025	3 952 768
Taxe sur les ordures ménagères	6 107 277	6 792 175	7 102 381
GEMAPI	298 601	438 601	440 650
TASCOM	603 229	665 835	653 968
IFER	184 105	194 828	218 028
FRACTION TVA compensation TH	3 282 470	3 281 506	3 290 318
FRACTION TVA compensation CVAE	2 251 018	2 245 630	2 246 847
Produit fiscal élargi	20 038 492	21 301 009	21 761 061

Les principales dotations

Dotations	2023	2024	2025
Dotation d'intercommunalité	423 487	507 732	611 070
Dotation de compensation	945 742	930 091	896 317
Produit fiscal élargi	1 369 229	1 437 823	1 507 387

Compensations exo CFE

Compensation CFE locaux industriels	2023	2024	2025
Réduction des bases établissements industriels hors zone taux de CFE 2020	1 977 000 945 742	2 050 000 930 091	2 085 000 896 317
Compensation initiale CFE réduction 50% locaux industriels	444 000	460 000	468 000

En 2025, les ressources de la section ont évolué de – 0,77 %. Les principales origines sont :

- Suite au transfert de la compétence mobilité au 1er juillet 2025, bascule au Pôle métropolitain du Genevois Français d'une demi année de la subvention régions au titre du transport scolaire ainsi qu'une demi année de versement mobilité
- Dynamique des fonds Genevois, 4,2 M€ constatés en 2024 contre 4,5 M€ en 2025 soit + 0,3 M€
- Evolution (physique + forfaitaire) de la base fiscale du foncier bâti constatée à + 3,6 %

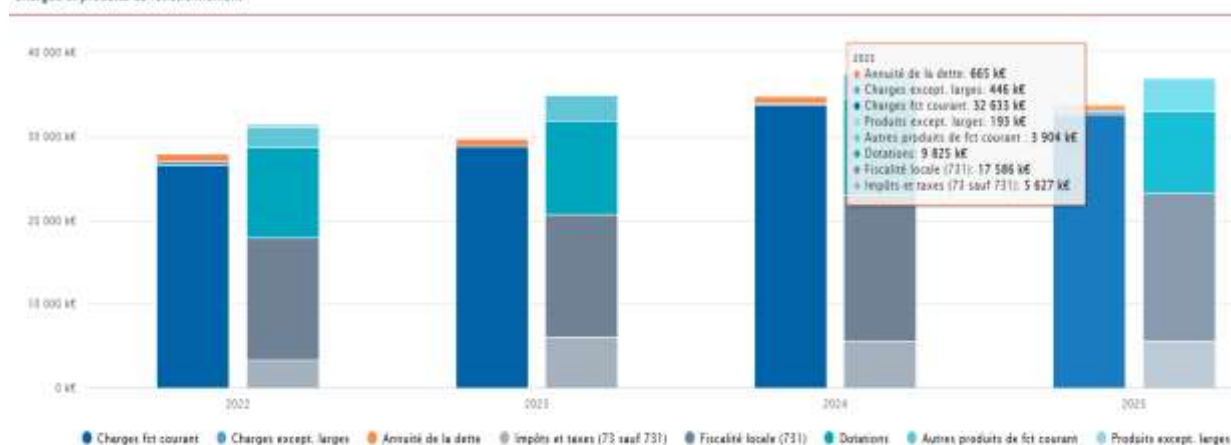
⇒ Recettes d'ordre de fonctionnement : 50 K€

Il s'agit de l'amortissement des subventions d'équipements versées n'ayant, là aussi, aucun impact en termes de trésorerie.

⇒ Excédent de fonctionnement 2024 reporté : 2,49 M€

L'excédent de fonctionnement 2024 reporté sur la section de fonctionnement en 2025 s'est chiffré à 2,49 M€. Rappelons que l'excédent reporté sur cette section correspond au résultat de fonctionnement 2024, déduction faite des besoins de financement de la section d'investissement lorsque celle-ci est déficitaire.

Charges et produits de fonctionnement



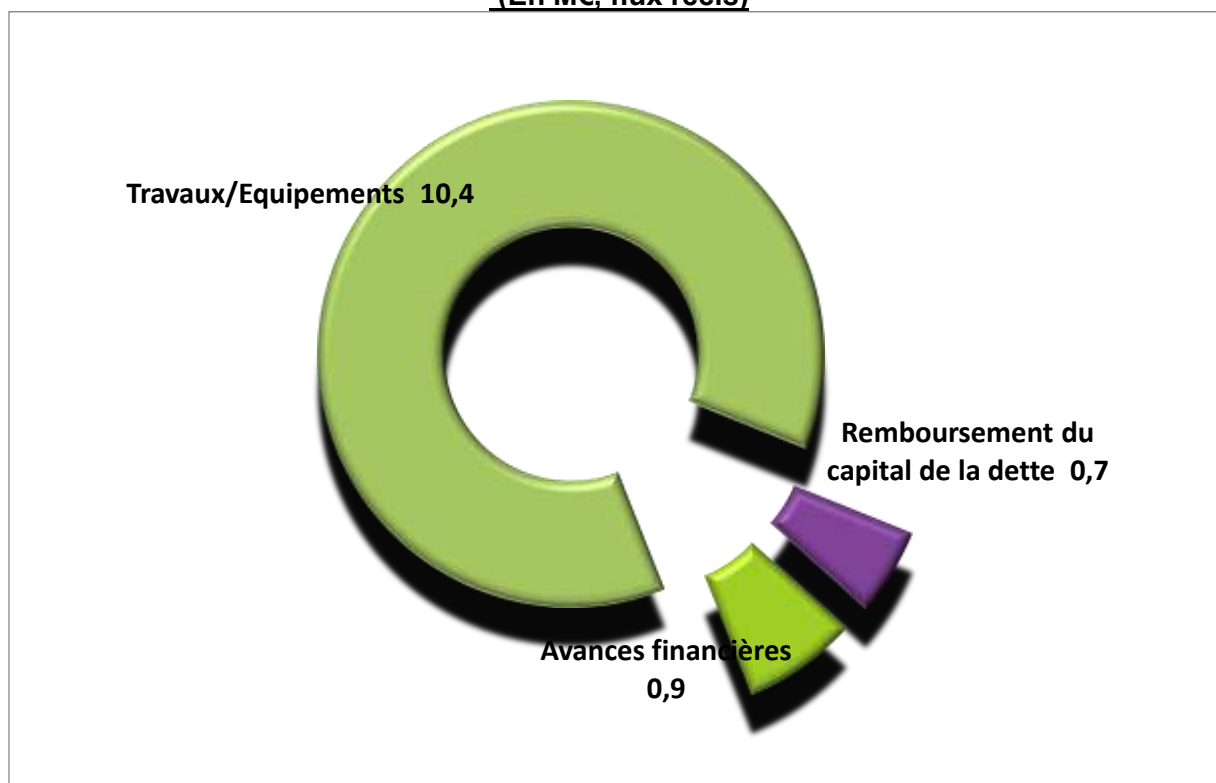
I. LA SECTION D'INVESTISSEMENT

A. Les dépenses relatives à la section d'investissement : 12,32 M€

⇒ Dépenses réelles d'investissement : 12,27 M€

Dépenses d'investissement	CA 2024	CFU 2025	Evo CA 2024 /CFU 2025 en euro	Evo CA 2024 / CFU 2025 en %
Régularisation Subvention versée ou TA		0	0	
Remboursement du capital de la dette	653 332	664 590	11 259	1,72%
Etudes/maîtrise d'œuvre	524 616	502 709	-21 908	-4,18%
Subventions d'investissement versées	802 282	1 420 833	618 551	77,10%
Travaux annuels	3 149 197	2 247 823	-901 374	-28,62%
travaux pluri annuels	4 474 984	6 273 992	1 799 008	40,20%
Participations		0	0	
Avances	1 580 860	871 339	-709 521	-44,88%
Opérations sous mandat/divers		291 396	291 396	
Total	11 185 270,84	12 272 682,79	1 087 411,95	9,72%
Recettes d'investissement	CA 2024	CFU 2025	Evo CA 2024 /CFU 2025 en euro	Evo CA 2024 / CFU 2025 en %
Reversement travaux (21 23 recettes)	0	133 668	133 668	
Dotations FCTVA (hors 1068)	325 325	998 639	673 314	207%
Excédents de fonctionnement capitalisés (106)	1 629 210	7 097 605	5 468 395	336%
Subventions reçues (13 + 204)	1 023 450	878 546	-144 904	-14%
Emprunt équilibre	2 683 440	5 266 560	2 583 120	96%
Avances financières	33 000	312 543	279 543	847%
Produit des cessions d'immobilisations	0	0	0	
Opérations sous mandat	0	291 396	291 396	
Total	5 694 424,51	14 978 957,45	9 284 532,94	163%

Les différentes composantes des dépenses de la section d'investissement (En M€, flux réels)



Les dépenses d'équipement et subventions d'équipement se sont montées à 10,4 M€ en 2025 ce qui représente un taux de réalisation de 56 % au regard de la totalité des inscriptions budgétaires 2025. Le remboursement du capital de la dette représente pour sa part 0,7 M€.

Les principales dépenses d'équipement 2025 ont été les suivantes :

- Acquisition parking ECLA : 4 M€
- Acquisition terrain Gamm vert : 1 M€
- Participation SDIS terrain caserne pompiers : 1M€
- Crèche Archamps : 1 M€
- GEMAPI : 0,75 M€
- Modes doux : 0,71 M€
- Equipements déchets : 0,5 M€

⇒ **Dépenses d'ordre d'investissement : 50 K€**

Les dépenses d'ordre de la section d'investissement constatent l'amortissement comptable des subventions ainsi que l'intégration patrimoniale d'études réalisées et suivies de travaux.

⇒ **Le déficit d'investissement reporté : 2,74 M€**

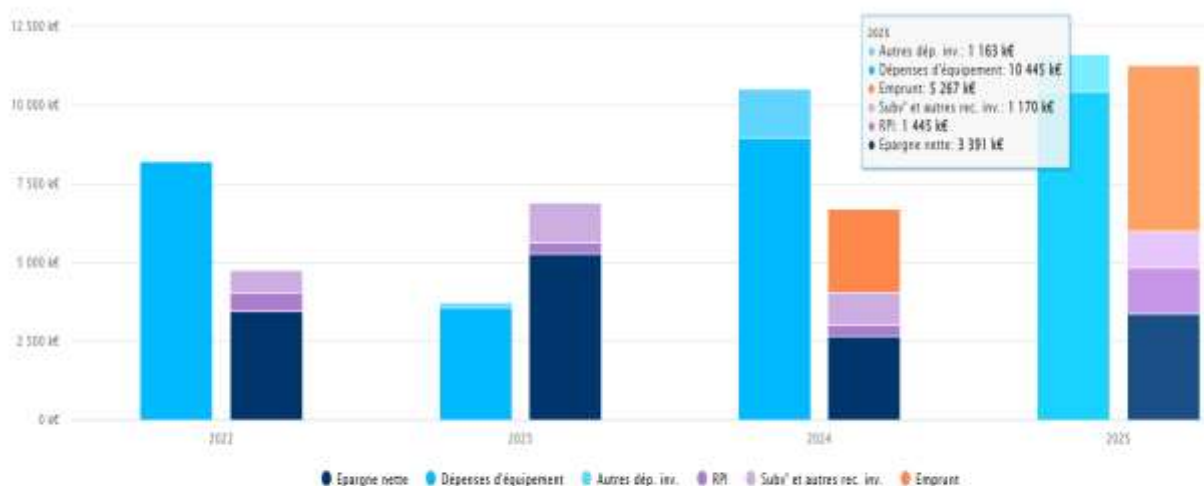
Les règles d'affectation des résultats exigent qu'un déficit d'investissement sur l'exercice se reporte sur l'exercice N + 1 et soit financé en priorité par l'excédent de la section de fonctionnement. En 2025, le déficit reporté a été de 2,74 M€, financé à hauteur du même montant par l'excédent de fonctionnement⁶.

⁶ Le déficit d'investissement est reporté en N+1 et financé par un montant au moins équivalent par l'excédent de fonctionnement, compte 1068.

A. Les Recettes relatives à la section d'investissement : 16,2 M€

⇒ Recettes réelles d'investissement : 14,97 M€

L'emprunt (5,3 M€) a constitué la principale ressource de la section d'investissement, de l'excédent de fonctionnement capitalisé (7,1 M€), du FCTVA (1 M€), des subventions (0,9 M€) et du remboursement d'avances financière (0,3 M€).



⇒ Recettes d'ordre d'investissement : 1,2 M€

Les recettes d'ordre de la section enregistrent les dotations aux amortissements (1,2 M€) qui constituent un autofinancement obligatoire et permet de constater la dépréciation des actifs.

FOCUS DECHETS

Pour financer leur service public de collecte et de traitement des déchets ménagers et assimilés, les collectivités compétentes en la matière peuvent recourir soit à leur budget général et à la redevance spéciale (RS), soit à une redevance d'enlèvement des ordures ménagères (REOM), soit à une taxe d'enlèvement des ordures ménagères (TEOM), à laquelle la RS peut être adjointe. La CCG a opté pour la 2eme option soit TEOM + redevance spéciale.

Régie par l'article 1520 du Code général des impôts, la TEOM est une « taxe affectée ». Son produit n'a pas vocation à pourvoir à l'ensemble des dépenses budgétaires de la collectivité mais a exclusivement pour objet de couvrir les dépenses exposées, pour assurer l'enlèvement et le traitement des déchets ménagers et assimilés, non couvertes par des recettes non fiscales.

Il en résulte que les collectivités compétentes doivent être vigilantes, au moment du vote annuel de leurs taux de TEOM, à ce que le produit prévisionnel en résultant soit proportionné aux dépenses prévisionnelles à couvrir et ne les excède donc pas **de plus de 15 %**.

Sachant que les dépenses et recettes liées à cette compétence sont retracées au sein du budget principal, un travail analytique a été nécessaire afin de mettre en lumière les grands équilibres.

Grands équilibres compétence déchets

dépenses		recettes	
charges de personnel	1 655 524	7 140 705	TEOM
charges a caractère général	4 672 936	107 814	Redevance spéciale
dont 611 traitement OM	3 762 738	56 654	achat matière (excoffier)
dont carburant	232 311	449 883	sivalor (exceptionnel)
dont entretien matériel roulant, maintenance etc	447 067	46 552	facturation pro déchetteries
dont location matériel roulant et autres	88 372	13 638	indemnités journalières
dont achat fournitures, vêtements travail etc	68 952		
dont prestations (62,,)	19 891		
dont fluides (60612 et 60611)	17 960		
intérêts emprunt	3 863		
divers	1 044		
hors fonction 72			
charges entretien EUROPA	9 060		
prorata charges entretien ATHENA service support	40 118		
refacturation service support	484 659		
	6 867 204	7 815 246	
Dotation aux amortissements (autofinancement obligatoire)	74 105		
Totaux section de fonctionnement	6 941 309	7 815 246	
Solde		873 936	

	dépenses	recettes	
véhicules collecte	318 273	90 799	dotation soutien à l'investissement local 2022
acquisition matériel dechet et OM	193 245		
remboursement capital dette	5 917	10 000	FCTVA
		74 105	Dotation aux amortissements (autofinancement obligatoire)
Totaux section d'investissement	517 435	100 799	
Totaux fct + investissements	7 458 744	7 916 045	
Solde global (excédent)		457 300	
Retraité du versement exceptionnel SIVALOR et DSIL		7 418	

Pour l'exercice 2025, le solde dépense / recette laisse apparaître un excédent de 7,4 K€ représentant 0,09 % du volume global en deçà du seuil des 15 % préconisés.

Toutefois, il est important de préciser qu'au regard d'un matériel devenu complètement obsolète, le service collecte fonctionne en mode dégradé.

Afin d'améliorer la qualité du service rendue au citoyen, il est nécessaire de prévoir un remplacement du matériel notamment des véhicules poids lourd. Afin répondre à une situation d'urgence, une solution provisoire a été mise en place qui consiste à s'orienter vers un contrat de location de 36 mois.

En parallèle, il est nécessaire de prévoir budgétairement le remplacement de 4 véhicules poids lourds dont 3 bennes à ordures ménagères (BOM) dont le montant est estimé à 310 000 euros pièce ainsi qu'un camion BOM grue pour assurer la collecte des points d'apport volontaire (PAV) pour un montant estimé à 450 000 euros.

Ces dépenses à projeter sur 2026 et pour les exercices suivants vont déséquilibrer le solde entre le produit de la TEOM / RS et les dépenses fléchées dans le cadre de la compétence.

La question d'ajuster à la hausse le taux de TEOM sera à l'ordre du jour.



Véhicule BOM GRUE pour collecte des PAV

II. LES PRINCIPAUX INDICATEURS FINANCIERS

GLOSSAIRE

Epargne brute : résulte de la différence entre les recettes et les dépenses de fonctionnement. L'épargne brute représente le socle de la richesse financière. L'excédent appelé aussi autofinancement brut finance la section d'investissement et doit être supérieur ou égal au remboursement du capital de la dette. La part des cessions d'immobilisations est retirée car il s'agit d'une recette exceptionnelle.

Taux d'épargne brute : le taux d'épargne brute équivaut à la valorisation en pourcentage de l'épargne brute. Il est admis que son niveau doit être supérieur ou égal à 12 %. Le seuil d'alerte est fixé à un taux $\geq$ à 10 %.

Epargne nette : est égale à l'épargne brute diminuée du remboursement du capital de la dette. Elle mesure la part d'autofinancement affectée au financement des dépenses d'équipement.

La capacité de désendettement : ce ratio détermine le nombre d'années nécessaires à la collectivité pour éteindre totalement sa dette par mobilisation et affectation en totalité de son épargne brute annuelle. Il se calcule selon la règle suivante : encours de dette au 31 décembre de l'année budgétaire en cours / épargne brute de l'année en cours. Le seuil de vigilance est fixé à 12 années, le seuil d'alerte à 15 ans.

Le taux d'endettement : ce ratio est un indicateur clé de la santé financière d'une collectivité. Il est calculé en divisant l'encours de la dette par l'épargne brute.

Pincipaux indicateurs financiers	2023	2024	2025
Dépenses d'équipement (en K €)	3 555	8 951	10 445
Epargne brute	5 928	3 307	4 056
Epargne nette	5 289	2 654	3 391
Capital de la dette remboursé dans l'année (en K €)	639	653	665
Intérêts de la dette (en K €)	275	263	443
Emprunt souscrit dans l'année (en K€)	0	2 683	5 267
Stock de dette au 31.12 (en K €)	6 426	8 455	13 058
Capacité de désendettement (en année)	1,1	2,6	3,2
Capacité de financement du fct avec résultat cloture (en jour)	102,4	45,0	52,3
Taux d'endettement	18,3%	21,0%	35,2%
Taux d'épargne brute (doit être supérieur à 10 %)	16,9%	8,9%	10,9%

Fin 2025, la situation financière de la communauté de commune du Genevois est favorable. La capacité de désendettement du budget principal est de 3,2 années, marqueur de la forte solvabilité de l'EPCI sur la dette qu'il détient. Le taux d'épargne brute est de 10,9 % et l'épargne nette de 3,4 M€ soit un bon niveau d'autofinancement.

De plus, le stock de la dette reste à un niveau assez faible (13 M€) et affiche un taux d'endettement à 35,2 % ce qui permet de disposer des marges de manœuvre pour financer des projets.

COMMUNAUTE DE COMMUNES dont la population est de 3500 habitants et plus : REGIE ASSAINISSEMENT DU GNEVOIS (1)

(2) RELATIF AU BUDGET PRINCIPAL DE

Numéro SIRET : 24740069000050

POSTE COMPTABLE : SERVICE DE GESTION COMPTABLE D ANNEMASSE

M. 49(4)

Compte financier unique

Voté par nature

BUDGET : REGIE ASSAINISSEMENT DU GNEVOIS (3)

ANNEE 2025

(1) Indiquer soit le nom de la collectivité, soit le libellé de l'établissement, soit le nom du syndicat mixte relevant de l'article L. 5721-2 du CGCT.

(2) Libellée du budget principal s'il s'agit d'un budget annexe

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

(4) Préciser le plan de comptes : M4, M41, M43 ou M49

Sommaire

I - Informations générales et synthétiques

A - Présentation générale du compte financier - Vue d'ensemble	4
B - Résultats d'exécution du budget principal et du budget des services non personnalisés	5
C - Liste des services individualisés dans un budget annexe (1)	6
D1 - Détail des restes à réaliser - Dépenses	7
D2 - Détail des restes à réaliser - Recettes	8
E - Bilan synthétique	9
F - Compte de résultat synthétique	10

II - Exécution budgétaire

A - Modalités de vote du budget	11
---------------------------------	----

Vue d'ensemble

A1.1 - Dépenses d'exploitation	12
A1.2 - Recettes d'exploitation	13
A2.1 - Dépenses d'investissement	14
A2.2 - Recettes d'investissement	15

Vue détaillée

B1 - Dépenses d'exploitation	16
B2 - Recettes d'exploitation	20
C1 - Dépenses d'investissement	22
C2 - Recettes d'investissement	25
D - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	27

III - États financiers

A - Bilan	29
B - Compte de résultat	34

III - Etats financiers

C - Balance des comptes	37
-------------------------	----

IV - États annexés

A - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes (1)	54
---	----

B. États annexés patrimoniaux

B1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	55
B1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	56
B1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	60
B1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	62
B1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	63
B1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	65
B1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	66
B1.8 - Etat de la dette - Autres dettes	67
B2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	68
B3 - Etat des provisions et des dépréciations	70
B4 - Etat des charges transférées	71
B5 - Détail des opérations pour le compte de tiers	72
B6.1 - Etat des emprunts garantis	73
B6.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	74
B7.1- Subventions versées dans le cadre du vote du budget	75
B8.1- Etat des contrats de crédit-bail	76
B8.2 - Etat des marchés de partenariat	77
B8.3 - Etat des autres engagements donnés	78
B8.4 - Etat des engagements reçus	79
B9.1 - Etat du personnel	80
B9.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	83
B10 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	84

C. États annexés budgétaires

C1.1 - Equilibre budgétaire	85
C1.2 - Équilibre budgétaire - Dépenses	86
C1.3 - Équilibre budgétaire - Recettes	87
C2.1 - Situation des autorisations de programme	88
C2.2 - Situation des autorisations d'engagement	89

IV - Annexes

**C. États annexés budgétaires**

C3 - Impact du budget pour la transition écologique - Répartition par nature

IV - États annexés**D. Autres éléments d'information**

D1.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (3)

Sans Objet

D1.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (3)

Sans Objet

D1.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (3)

Sans Objet

D1.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (3)

Sans Objet

E - État des Contrôles du Compte Financier

97

V - Arrêté et signatures

A - Arrêté et signatures

98

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

(2) Cet état n'est obligatoire que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L. 5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leur établissements publics.

(3) Ces états ne sont obligatoire 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.

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

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

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	7 094 547,87	11 470 174,45	18 564 722,32
	Recettes réalisées (1)	B	5 752 567,29	11 653 967,62	17 406 534,91
	Restes à réaliser	C	412 971,75	0,00	412 971,75
Dépenses	Autorisation budgétaire totale	D	6 480 395,34	11 470 174,45	17 950 569,79
	Dépenses réalisées (1)	E	2 792 350,79	9 234 934,99	12 027 285,78
	Restes à réaliser	F	874 448,49	0,00	874 448,49
Différences entre les titres et les mandats	Solde des réalisations de l'exercice (+/-)	G = B - E	2 960 216,50	2 419 032,63	5 379 249,13
Résultats antérieurs reportés	Résultats antérieurs reportés (+/-)	H	-614 152,53	0,00	-614 152,53
Solde (investissement) ou résultat de clôture (exploitation)	Excédent /déficit	G + H	2 346 063,97	2 419 032,63	4 765 096,60
Différence entre les restes à réaliser	Restes à réaliser (+/-)	I = C - F	-461 476,74	0,00	-461 476,74
Résultat cumulé	Excédent /déficit	G + H + I	1 884 587,23	2 419 032,63	4 303 619,86

(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	Résultat de clôture de l'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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II - Budgets des services à caractère administratif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ASST-CC DU GENEVOIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissement	-614 152,53	0,00	2 960 216,50	0,00	2 346 063,97
Fonctionnement	645 799,09	645 799,09	2 419 032,63	0,00	2 419 032,63
Sous-Total	31 646,56	645 799,09	5 379 249,13	0,00	4 765 096,60
TOTAL III	31 646,56	645 799,09	5 379 249,13	0,00	4 765 096,60
TOTAL I + II + III	31 646,56	645 799,09	5 379 249,13	0,00	4 765 096,60

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

Catégorie de services (2)	Intitulé / objet du service	Date de création	Date de délibération	N° SIRET	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)
---------------------------	-----------------------------	------------------	----------------------	----------	---------------------------------	-----------------

(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**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) 874 448,49
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	150 946,80
2031	Frais d'études	150 946,80
21	Immobilisations corporelles	220 735,86
2111	Terrains nus	1 036,00
2151	Installations complexes spécialisées	12 736,60
21532	Réseaux d'assainissement	113 442,75
21562	Service d'assainissement	22 287,97
2182	Matériel de transport	71 232,54
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	502 765,83
2313	Constructions	25 408,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	477 357,83
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**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) 412 971,75
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	412 971,75
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	207 780,00
1313	Subv. équipt Départements	205 191,75
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	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**Bilan synthétique (en milliers d'euros)****E**

ACTIF NET (1)	Total	PASSIF	Total
Immobilisations incorporelles (nettes)	655,65	Dotations	1 623,44
Terrains	171,57	Fonds globalisés	28,95
Constructions	3 102,29	Réserves	25 028,62
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	31 192,25	Différences sur réalisation d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	11 075,19	Report à nouveau (1)	0,00
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	2 419,03
Autres immobilisations corporelles	59,44	Subventions transférables	11 677,35
Total immobilisations corporelles (nettes)	45 600,74	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	3,62	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	4 087,23
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	46 260,01	Provisions réglementées	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	44 864,63
Créances	7 906,52	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	158,26
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	6 241,85
Disponibilités	4 728,17	Fournisseurs (2)	1 792,51
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	3 758,79
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 634,69	Total des dettes à court terme	5 551,30
Comptes de régularisation	-3,24	TOTAL DETTES	11 793,14
		Comptes de régularisation	2 075,42
TOTAL ACTIF	58 891,45	TOTAL PASSIF	58 891,45

(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**Compte de résultat synthétique (en milliers d'euros)****F**

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
Impôts et taxes perçus	0,00	0,00
Dotations et subventions reçues	0,00	60,02
Produits des services	10 529,93	6 420,90
Autres produits	16,89	5,68
Transferts de charges	0,00	0,00
Produits courants non financiers	10 546,82	6 486,60
Traitements, salaires, charges sociales	1 052,77	853,34
Achats et charges externes	1 458,09	1 583,96
Participations et interventions	3 609,85	3 153,36
Dotations aux amortissements et provisions	1 741,42	1 451,84
Autres charges	24,00	18,09
Charges courantes non financières	7 886,13	7 060,58
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	2 660,69	-573,98
Produits courants financiers	0,00	0,00
Charges courantes financières	209,43	69,66
RESULTAT COURANT FINANCIER	-209,43	-69,66
RESULTAT COURANT	2 451,27	-643,64
Produits exceptionnels	314,53	280,84
Charges exceptionnelles	346,77	108,36
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-32,24	172,48
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 419,03	-471,16

II – EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

ID : 074-247400690-20260622-C260622FIN083-BF

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 (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 ;
- budgétaires (délibération n° du).

REGIE ASSAINISSEMENT DU GENEVOIS - REGIE ASSAINISSEMENT DU GENEVOIS - - 2025

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

DÉPENSES D'EXPLOITATION - VUE D'ENSEMBLE

A1.1

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Mandats émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 011	Charges à caractère général	1 786 410,00	1 240 148,80	96 958,00	1 337 106,80	74,85	0,00
Chapitre 012	Charges de personnel, frais assimilés	1 250 000,00	1 074 764,54	134 536,26	1 209 300,80	96,74	0,00
Chapitre 014	Atténuations de produits	1 250 000,00	781 063,00	0,00	781 063,00	62,49	0,00
Chapitre 65	Autres charges de gestion courante	3 627 000,00	2 834 733,68	775 112,87	3 609 846,55	99,53	0,00
Total des dépenses de gestion courante		7 913 410,00	5 930 710,02	1 006 607,13	6 937 317,15	87,67	0,00
Chapitre 66	Charges financières	260 707,69	209 426,49	0,00	209 426,49	80,33	0,00
Chapitre 67	Charges exceptionnelles	827 500,00	336 069,12	10 701,25	346 770,37	41,91	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		9 001 617,69	6 476 205,63	1 017 308,38	7 493 514,01	83,25	0,00
Chapitre 023	Virement à la section d'investissement	693 556,76					
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	1 775 000,00	1 741 420,98	0,00	1 741 420,98	98,11	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		2 468 556,76	1 741 420,98	0,00	1 741 420,98	70,54	0,00
Total des dépenses d'exploitation de l'exercice		11 470 174,45	8 217 626,61	1 017 308,38	9 234 934,99	80,51	0,00
002 Résultat d'exploitation reporté		0,00					
Total des dépenses de la section d'exploitation		11 470 174,45	8 217 626,61	1 017 308,38	9 234 934,99		0,00

(1) dépenses engagées non mandatées

(2) ce chapitre n'existe pas en M49

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

REGIE ASSAINISSEMENT DU GENEVOIS - REGIE ASSAINISSEMENT DU GENEVOIS - - 2025

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

RECETTES D'EXPLOITATION - VUE D'ENSEMBLE

A1.2

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Titres émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 013	Atténuations de charges	8 000,00	11 549,50	0,00	11 549,50	144,37	0,00
Chapitre 70	Ventes produits fabriqués, prestations	10 448 474,45	7 934 517,51	3 376 472,25	11 310 989,76	108,25	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 75	Autres produits de gestion courante	0,00	16 893,80	0,00	16 893,80	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		10 456 474,45	7 962 960,81	3 376 472,25	11 339 433,06	108,44	0,00
Chapitre 76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 77	Produits exceptionnels	732 700,00	34 931,40	0,00	34 931,40	4,77	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		11 189 174,45	7 997 892,21	3 376 472,25	11 374 364,46	101,66	0,00
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	281 000,00	279 603,16	0,00	279 603,16	99,50	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		281 000,00	279 603,16	0,00	279 603,16	99,50	0,00
Total des recettes d'exploitation de l'exercice		11 470 174,45	8 277 495,37	3 376 472,25	11 653 967,62	101,60	0,00
002 Résultat d'exploitation reporté		0,00					
Total des recettes de la section d'exploitation		11 470 174,45	8 277 495,37	3 376 472,25	11 653 967,62		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

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE

A2.1

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalizations Mandats émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	424 469,47	186 242,34	43,88	150 946,80
Chapitre 21	Immobilisations corporelles	2 120 665,37	758 817,30	35,78	220 735,86
Chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 23	Immobilisations en cours	3 042 224,63	1 216 450,07	39,99	502 765,83
	Total des opérations d'équipement (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		5 587 359,47	2 161 509,71	38,69	874 448,49
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	492 035,87	351 237,92	71,38	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	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		492 035,87	351 237,92	71,38	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		6 079 395,34	2 512 747,63	41,33	874 448,49
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	281 000,00	279 603,16	99,50	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	120 000,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		401 000,00	279 603,16	69,73	0,00
TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		6 480 395,34	2 792 350,79	43,09	874 448,49
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		614 152,53			
TOTAL DES DÉPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		7 094 547,87	2 792 350,79		874 448,49

(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

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	523 626,00	12 320,25	2,35	412 971,75
Chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	3 336 566,02	3 300 000,00	98,90	0,00
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	720,00	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	52 306,97	0,00	0,00
Chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	645 799,09	645 799,09	100,00	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	0,00	0,00	0,00	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		4 505 991,11	4 011 146,31	89,02	412 971,75
Chapitre 021	Virement de la section d'exploitation (4)	693 556,76			
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	1 775 000,00	1 741 420,98	98,11	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	120 000,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		2 588 556,76	1 741 420,98	67,27	0,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		7 094 547,87	5 752 567,29	81,08	412 971,75
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		0,00			
TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		7 094 547,87	5 752 567,29		412 971,75

(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)	Réalizations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie ...)	0,00	252 574,55	0,00	252 574,55	0,00
6062	Produits de traitement	0,00	46 981,15	0,00	46 981,15	0,00
6063	Autres fournitures d'entretien et de petit équipement	0,00	62 501,12	15 459,11	47 042,01	0,00
6064	Fournitures administratives	0,00	3 569,23	0,00	3 569,23	0,00
6066	Carburants	0,00	441,68	0,00	441,68	0,00
6068	Autres matières et fournitures	0,00	3 586,19	569,18	3 017,01	0,00
611	Sous-traitance générale	0,00	352 527,07	71 002,38	281 524,69	0,00
6132	Locations immobilières	0,00	44,27	0,00	44,27	0,00
6135	Locations mobilières	0,00	2 885,46	0,00	2 885,46	0,00
61521	Bâtiments publics	0,00	80 664,22	15 539,02	65 125,20	0,00
61523	Reseaux	0,00	585 620,15	123 339,57	462 280,58	0,00
61528	Autres	0,00	20 536,00	10 893,00	9 643,00	0,00
61551	Matériel roulant	0,00	2 403,22	0,00	2 403,22	0,00
6156	Maintenance	0,00	91 631,51	49 997,83	41 633,68	0,00
617	Etudes et recherches	0,00	5 381,80	0,00	5 381,80	0,00
618	Divers	0,00	38 194,03	14 665,75	23 528,28	0,00
6226	Honoraires	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	0,00	24,00	0,00	24,00	0,00
6228	Divers	0,00	3 500,00	3 000,00	500,00	0,00
6231	Annonces et insertions	0,00	561,67	0,00	561,67	0,00
6248	Divers	0,00	2 400,00	859,00	1 541,00	0,00
6251	Voyages et déplacements	0,00	294,36	0,00	294,36	0,00
6256	Missions	0,00	133,00	132,60	0,40	0,00
6262	Frais de télécommunications	0,00	2 326,59	0,00	2 326,59	0,00



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses d'exploitation - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
627	Services bancaires et assimilés	0,00	11 847,41	0,00	11 847,41	0,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	0,00	12 309,60	0,00	12 309,60	0,00
62871	à la collectivité de rattachement	0,00	32 718,09	9 958,00	22 760,09	0,00
6288	Autres	0,00	31 382,87	0,00	31 382,87	0,00
63512	Taxes foncières	0,00	5 483,00	0,00	5 483,00	0,00
total chapitre 011	Charges à caractère général	1 786 410,00	1 653 122,24	316 015,44	1 337 106,80	449 303,20
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	0,00	251 506,03	125 040,51	126 465,52	0,00
6331	Versement mobilité	0,00	5 098,60	0,00	5 098,60	0,00
6332	Cotisations versées au FNAL	0,00	3 399,15	0,00	3 399,15	0,00
6336	Cotisations au Centre National et aux Centres de Gestion de la Fonction Publique Territoriale	0,00	10 022,12	0,00	10 022,12	0,00
6411	Salaires, appointements, commissions de base	0,00	552 351,00	0,00	552 351,00	0,00
6414	Indemnités et avantages divers	0,00	196 727,80	0,00	196 727,80	0,00
6415	Supplément familial	0,00	2 762,55	0,00	2 762,55	0,00
6451	Cotisations à l'URSSAF	0,00	186 698,36	0,00	186 698,36	0,00
6453	Cotisations aux caisses de retraite	0,00	108 383,14	12 827,95	95 555,19	0,00
6454	Cotisations au Pôle Emploi	0,00	21 027,18	0,00	21 027,18	0,00
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	7 753,33	0,00	7 753,33	0,00
6478	Autres charges sociales diverses	0,00	1 440,00	0,00	1 440,00	0,00
total chapitre 012	Charges de personnel et frais assimilés	1 250 000,00	1 347 169,26	137 868,46	1 209 300,80	40 699,20
701249	Reversement aux agences de l'eau - redevance pour pollution d'origine domestique	0,00	606 348,00	0,00	606 348,00	0,00
706129	Reversement aux agences de l'eau - redevance pour la modernisation des reseaux de collecte	0,00	174 715,00	0,00	174 715,00	0,00
total chapitre 014	Atténuations de produits	1 250 000,00	781 063,00	0,00	781 063,00	468 937,00
6518	Autres	0,00	3 564 785,39	0,00	3 564 785,39	0,00
6542	Créances éteintes	0,00	34 549,29	13 378,67	21 170,62	0,00



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses d'exploitation - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
6588	Autres charges diverses de gestion courante	0,00	29 569,03	5 678,49	23 890,54	0,00
total chapitre 65	Autres charges de gestion courante	3 627 000,00	3 628 903,71	19 057,16	3 609 846,55	17 153,45
Total des dépenses de gestion courante		7 913 410,00	7 410 258,21	472 941,06	6 937 317,15	976 092,85
66111	Intérêts réglés à l'écheance	0,00	213 394,70	0,00	213 394,70	0,00
66112	Intérêts - rattachement des icne	0,00	58 031,79	62 000,00	-3 968,21	0,00
total chapitre 66	Charges financières	260 707,69	271 426,49	62 000,00	209 426,49	51 281,20
6712	Pénalités, amendes fiscales et pénales	0,00	334,54	0,00	334,54	0,00
6718	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	280 490,29	22 750,00	257 740,29	0,00
673	Titres annulés exercices antérieurs	0,00	3 578,00	0,00	3 578,00	0,00
6742	Subventions exceptionnelles d'équipement	0,00	10 701,25	10 701,25	0,00	0,00
678	Autres charges exceptionnelles	0,00	85 117,54	0,00	85 117,54	0,00
total chapitre 67	Charges exceptionnelles	827 500,00	380 221,62	33 451,25	346 770,37	480 729,63
total chapitre 68	Dotations aux provisions et aux dépréciations (semi-budgétaires)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total chapitre 69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total chapitre 022	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		9 001 617,69	8 061 906,32	568 392,31	7 493 514,01	1 508 103,68
total chapitre 023	Virement à la section d'investissement	693 556,76	0,00	0,00	0,00	0,00
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	0,00	1 741 420,98	0,00	1 741 420,98	0,00
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	1 775 000,00	1 741 420,98	0,00	1 741 420,98	33 579,02
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		2 468 556,76	1 741 420,98	0,00	1 741 420,98	727 135,78

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

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		11 470 174,45	9 803 327,30	568 392,31	9 234 934,99	2 235 239,46
002 Résultat d'exploitation reporté		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de la section d'exploitation		11 470 174,45	9 803 327,30	568 392,31	9 234 934,99	2 235 239,46

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

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalizations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
64198	Autres remboursements	0,00	11 549,50	0,00	11 549,50	0,00
total chapitre 013	Atténuations de charges	8 000,00	11 549,50	0,00	11 549,50	-3 549,50
701241	Recouvrement de la redevance pour pollution d'origine domestique	0,00	370 311,85	370 311,85	0,00	0,00
701261	Redevance sur la consommation deau potable	0,00	1 620 174,06	12 800,47	1 607 373,59	0,00
704	Travaux	0,00	1 538 680,17	27 735,05	1 510 945,12	0,00
70611	Redevances d'assainissement collectif	0,00	10 821 893,74	2 666 512,69	8 155 381,05	0,00
706121	Recouvrement de la redevance pour la modernisation des réseaux de collecte	0,00	188 529,40	188 529,40	0,00	0,00
7068	Autres prestations de service	0,00	38 020,00	730,00	37 290,00	0,00
total chapitre 70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises	10 448 474,45	14 577 609,22	3 266 619,46	11 310 989,76	-862 515,31
total chapitre 73	Produits issus de la fiscalité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total chapitre 74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754	Redevances pour défaut de branchement à l'égoût	0,00	1 121,73	0,00	1 121,73	0,00
7588	Autres	0,00	15 772,07	0,00	15 772,07	0,00
total chapitre 75	Autres produits de gestion courante	0,00	16 893,80	0,00	16 893,80	-16 893,80
Total des recettes de gestion courante		10 456 474,45	14 606 052,52	3 266 619,46	11 339 433,06	-882 958,61
total chapitre 76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00	2 202,29	0,00	2 202,29	0,00
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	0,00	31 352,11	0,00	31 352,11	0,00
778	Autres produits exceptionnels	0,00	687 560,77	686 183,77	1 377,00	0,00
total chapitre 77	Produits exceptionnels	732 700,00	721 115,17	686 183,77	34 931,40	697 768,60



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes d'exploitation - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 78	Reprises sur provisions et dépréciations (semi-budgétaires)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		11 189 174,45	15 327 167,69	3 952 803,23	11 374 364,46	-185 190,01
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00	279 603,16	0,00	279 603,16	0,00
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	281 000,00	279 603,16	0,00	279 603,16	1 396,84
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		281 000,00	279 603,16	0,00	279 603,16	1 396,84
Total des recettes d'exploitation de l'exercice		11 470 174,45	15 606 770,85	3 952 803,23	11 653 967,62	-183 793,17
002 Résultat d'exploitation reporté		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de la section d'exploitation		11 470 174,45	15 606 770,85	3 952 803,23	11 653 967,62	-183 793,17

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

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalizations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
2031	Frais d'études	0,00	184 051,72	0,00	184 051,72	0,00
2051	Concessions et droits assimilés	0,00	2 190,62	0,00	2 190,62	0,00
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles	424 469,47	186 242,34	0,00	186 242,34	238 227,13
2111	Terrains nus	0,00	2 127,60	91,60	2 036,00	0,00
2125	Terrains bâtis	0,00	8 275,00	0,00	8 275,00	0,00
21351	Batiments d'exploitation	0,00	9 569,79	0,00	9 569,79	0,00
2151	Installations complexes spécialisées	0,00	188 459,26	0,00	188 459,26	0,00
21532	Réseaux d'assainissement	0,00	363 454,65	0,00	363 454,65	0,00
2154	Matériel industriel	0,00	337,00	0,00	337,00	0,00
21562	Service d'assainissement	0,00	183 738,71	0,00	183 738,71	0,00
2184	Mobilier	0,00	2 946,89	0,00	2 946,89	0,00
total chapitre 21	Immobilisations corporelles	2 120 665,37	758 908,90	91,60	758 817,30	1 361 848,07
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation ou en concession	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2313	Constructions	0,00	215 171,89	0,00	215 171,89	0,00
2315	Installations matériels et outillage techniques	0,00	867 428,18	36 150,00	831 278,18	0,00
238	Avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles	0,00	170 000,00	0,00	170 000,00	0,00
total chapitre 23	Immobilisations en cours	3 042 224,63	1 252 600,07	36 150,00	1 216 450,07	1 825 774,56
Total des dépenses d'équipement		5 587 359,47	2 197 751,31	36 241,60	2 161 509,71	3 425 849,76
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total chapitre 13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	152 000,00	0,00	152 000,00	0,00
16871	Remboursements des emprunts souscrits par la collectivité de rattachement	0,00	199 237,92	0,00	199 237,92	0,00



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	492 035,87	351 237,92	0,00	351 237,92	140 797,95
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes, régies non personnalisées)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total chapitre 27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total chapitre 020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		492 035,87	351 237,92	0,00	351 237,92	140 797,95
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		6 079 395,34	2 548 989,23	36 241,60	2 512 747,63	3 566 647,71
139111	Agence de l'eau	0,00	73 365,67	0,00	73 365,67	0,00
139118	Autres	0,00	11 355,16	0,00	11 355,16	0,00
13912	Subvention équipement transférées au compte de résultat - Région	0,00	46 019,12	0,00	46 019,12	0,00
13913	Subvention d'équipement transférées au compte de résultat - Département	0,00	10 146,79	0,00	10 146,79	0,00
13915	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - groupement de collectivités	0,00	138 716,42	0,00	138 716,42	0,00
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	281 000,00	279 603,16	0,00	279 603,16	1 396,84
total chapitre 041	Opérations patrimoniales	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
Total des dépenses d'ordre en investissement		401 000,00	279 603,16	0,00	279 603,16	121 396,84
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		6 480 395,34	2 828 592,39	36 241,60	2 792 350,79	3 688 044,55
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		614 152,53	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 01/07/2026

Reçu en préfecture le 01/07/2026

Publié le 01/07/2026

ID : 074-247400690-20260622-C260622FIN083-BF



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
Total des dépenses de la section d'investissement		7 094 547,87	2 828 592,39	36 241,60	2 792 350,79	4 302 197,08

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

II

Recettes d'investissement - Vue détaillée

C2

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalizations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
13111	Agence de l'eau	0,00	9 294,00	0,00	9 294,00	0,00
1313	Département	0,00	3 026,25	0,00	3 026,25	0,00
total chapitre 13	Subventions d'investissement	523 626,00	12 320,25	0,00	12 320,25	511 305,75
1641	Emprunts en euros	0,00	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	0,00
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	3 336 566,02	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	36 566,02
2033	Frais d'insertion	0,00	720,00	0,00	720,00	0,00
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	720,00	0,00	720,00	-720,00
total chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation ou en concession	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2315	Installations matériels et outillage techniques	0,00	52 306,97	0,00	52 306,97	0,00
total chapitre 23	Immobilisations en cours	0,00	52 306,97	0,00	52 306,97	-52 306,97
1068	Autres réserves	0,00	645 799,09	0,00	645 799,09	0,00
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	645 799,09	645 799,09	0,00	645 799,09	0,00
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes, régies non personnalisées)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total chapitre 27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		4 505 991,11	4 011 146,31	0,00	4 011 146,31	494 844,80
total chapitre 021	Virement de la section d'exploitation	693 556,76	0,00	0,00	0,00	0,00
28031	Amortissements frais d'études	0,00	6 307,00	0,00	6 307,00	0,00
2805	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	0,00	8 746,99	0,00	8 746,99	0,00



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
28125	Amortissements terrains bâtis	0,00	813,00	0,00	813,00	0,00
28128	Autres terrains	0,00	526,00	0,00	526,00	0,00
28131	Bâtiments	0,00	214 547,01	0,00	214 547,01	0,00
28135	Installations générales agencements aménagements des constructions	0,00	19 455,44	0,00	19 455,44	0,00
28138	Amortissements autres constructions	0,00	624,25	0,00	624,25	0,00
28151	Installations complexes spécialisées	0,00	123 103,39	0,00	123 103,39	0,00
28153	Installations à caractère spécifique	0,00	1 012 125,93	0,00	1 012 125,93	0,00
28154	Matériel industriel	0,00	7 688,06	0,00	7 688,06	0,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	0,00	52 930,26	0,00	52 930,26	0,00
28173	Constructions	0,00	7 679,00	0,00	7 679,00	0,00
28175	Installations matériels et outillage techniques	0,00	240 887,23	0,00	240 887,23	0,00
28182	Matériel de transport	0,00	44 726,07	0,00	44 726,07	0,00
28184	Mobilier	0,00	561,35	0,00	561,35	0,00
28188	Amortissements autres	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 775 000,00	1 741 420,98	0,00	1 741 420,98	33 579,02
total chapitre 041	Opérations patrimoniales	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
Total des recettes d'ordre en investissement		2 588 556,76	1 741 420,98	0,00	1 741 420,98	847 135,78
Total des recettes d'investissement de l'exercice		7 094 547,87	5 752 567,29	0,00	5 752 567,29	1 341 980,58
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de la section d'investissement		7 094 547,87	5 752 567,29	0,00	5 752 567,29	1 341 980,58

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

OPERATIONS D'EQUIPEMENT - DETAIL DES CHAPITRES ET ARTICLES

D

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 999 (1)
LIBELLE : ADMINISTRATION

Pour vote

		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire	
Chap./Art. (2)	Libellé	Prévisions (a)	Réalisations – mandats émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser (3)	Cumul des réalisations (4)	
DEPENSES		0,00	A 0,00	0,00	0,00	B	251 587,48
Total chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	19 950,90	
2051	Concessions et droits assimilés	0,00	0,00		0,00	19 950,90	
Total chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	185 236,23	
21315	Bâtiments administratifs	0,00	0,00		0,00	1 286,41	
21355	Aménagement Bâtiments administratifs	0,00	0,00		0,00	5 552,00	
2151	Installations complexes spécialisées	0,00	0,00		0,00	300,00	
2154	Matériel industriel	0,00	0,00		0,00	24 207,17	
2155	Outillage industriel	0,00	0,00		0,00	908,00	
2182	Matériel de transport	0,00	0,00		0,00	102 354,61	
2183	Matériel de bureau et informatique	0,00	0,00		0,00	48 655,61	
2184	Mobilier	0,00	0,00		0,00	1 042,72	
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00		0,00	929,71	
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	46 400,35	
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00	0,00		0,00	46 400,35	

		Éléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
Recettes (répartition) (pour information)	Libellé	Prévisions (a)	Réalisations – titres émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser (3)	Cumul des réalisations (4)
RECETTES		0,00	c0,00	0,00	0,00	d0,00
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

Envoyé en préfecture le 01/07/2026

Reçu en préfecture le 01/07/2026

Publié le 01/07/2026



ID : 074-247400690-20260622-C260622FIN083-BF

Solde du financement (5)	Pour l'exercice	
Recettes – dépenses	C-A	0,00
	D-B	-251 587,48

- (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	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Frais d'études, de R et D	646 000,40	0,00	646 000,40	468 975,68
Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires	151 411,81	141 759,31	9 652,50	16 208,87
Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
1) En toute propriété	0,00	0,00	0,00	0,00
Terrains	209 474,12	44 855,42	164 618,70	155 646,70
Constructions	6 024 338,97	2 997 707,22	3 026 631,75	3 251 688,66
Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00
Installations, matériels et outillage techniques	37 898 866,46	10 865 558,19	27 033 308,27	27 493 166,29
Oeuvres d'art	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres immobilisations corporelles	453 284,07	393 840,82	59 443,25	102 483,78
Immobilisations corporelles en cours	11 075 187,07	0,00	11 075 187,07	9 911 043,97
Immobilisations affectées à un service non personnalisé	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Reçues au titre d'une mise à disposition	0,00	0,00	0,00	0,00
Terrains	10 472,52	3 522,33	6 950,19	6 950,19
Constructions	531 551,87	455 888,86	75 663,01	83 342,01
Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00
Installations, matériels et outillage techniques	14 822 726,55	10 663 785,39	4 158 941,16	4 399 828,39
Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00



III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Reçues en affectation ou en concession	0,00	0,00	0,00	0,00
Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00
Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00
Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00
Installations, matériels et outillage technique	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Participations et créances rattachées à des participations	2 613,06	0,00	2 613,06	2 613,06
Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres créances	1 002,75	0,00	1 002,75	1 002,75
TOTAL I	71 826 929,65	25 566 917,54	46 260 012,11	45 892 950,35
ACTIF CIRCULANT	0,00	0,00	0,00	0,00
Stocks et en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Matières premières et autres approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0,00
En cours de production (biens et services)	0,00	0,00	0,00	0,00
Produits intermédiaires et finis	0,00	0,00	0,00	0,00
Marchandises	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Créances d'exploitation</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Clients et comptes rattachés	7 432 333,19	0,00	7 432 333,19	5 938 157,82
Créances irrécouvrables admises en non valeur	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres	15 056,85	0,00	15 056,85	210 328,88



III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
<i>Créances diverses</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances sur l'état et les collectivités publiques	12 320,25	0,00	12 320,25	133 896,00
Créances sur les budgets annexes ou le budget principal	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations pour le compte de tiers (créances)	23 339,26	0,00	23 339,26	23 339,26
Autres créances	423 470,71	0,00	423 470,71	33 560,76
Valeurs mobilières de placement	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilités	4 728 166,09	0,00	4 728 166,09	1 980 309,15
Avances de trésorerie	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges constatées d'avance	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL II	12 634 686,35	0,00	12 634 686,35	8 319 591,87
COMPTES DE RÉGULARISATION	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00	0,00	0,00	0,00
Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépenses à classer et à régulariser	-3 243,56	0,00	-3 243,56	913,27
Écarts de conversion - Actif	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL III	-3 243,56	0,00	-3 243,56	913,27
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	84 458 372,44	25 566 917,54	58 891 454,90	54 213 455,49



III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES	0,00	0,00
Fonds internes	0,00	0,00
Dotations	1 623 443,94	1 623 443,94
Mise à disposition (chez le bénéficiaire)	4 087 226,01	4 087 226,01
Affectation (par la collectivité de rattachement)	0,00	0,00
Écarts de réévaluation	0,00	0,00
Réserves	25 028 622,99	24 382 823,90
Report à nouveau (1)	0,00	1 116 957,34
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	2 419 032,63	-471 158,25
Subventions d'investissement	11 677 354,16	11 944 637,07
Provisions réglementées	0,00	0,00
Autres fonds	0,00	0,00
Fonds globalisés	28 954,00	28 954,00
Droits de l'affectant	0,00	0,00
TOTAL I	44 864 633,73	42 712 884,01
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00	0,00
Provisions pour risques	118 257,38	118 257,38
Provisions pour charges	40 000,00	40 000,00
TOTAL II	158 257,38	158 257,38
DETTES	0,00	0,00
Dettes financières	0,00	0,00
Emprunts obligataires	0,00	0,00
Emprunts auprès des établissements de crédit	4 828 246,95	1 684 215,16
Emprunts et dettes financières divers	1 413 599,08	1 612 837,00
Crédits et lignes de trésorerie	3 000 000,00	4 000 000,00
Avances	0,00	0,00
Dettes d'exploitation	0,00	0,00

**III – ÉTATS FINANCIERS****Bilan (en euros)**

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Fournisseurs et comptes rattachés	1 020 212,44	734 878,77
Dettes fiscales et sociales	172 964,38	281 392,38
Autres	0,00	0,00
Dettes diverses	0,00	0,00
Fournisseurs d'immobilisations	599 330,05	555 066,51
Dettes envers l'État et les collectivités publiques	199 237,52	-0,40
Dettes envers les budgets annexes ou le budget principal	0,00	0,00
Opérations pour le compte de tiers (dettes)	335 308,18	269 300,62
Autres dettes	224 244,94	67 970,71
Produits constatés d'avance	0,00	0,00
TOTAL III	11 793 143,54	9 205 660,75
COMPTES DE RÉGULARISATION	0,00	0,00
Recettes à classer ou à régulariser	2 075 420,25	2 136 653,35
Écart de conversion - Passif	0,00	0,00
TOTAL IV	2 075 420,25	2 136 653,35
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	58 891 454,90	54 213 455,49

(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	0,00	0,00
Ventes de marchandises	0,00	0,00
Production vendue	0,00	0,00
<i>Prestations de services</i>	<i>8 017 956,05</i>	<i>5 965 364,33</i>
<i>Divers</i>	<i>2 511 970,71</i>	<i>455 536,79</i>
Production stockée	0,00	0,00
Production immobilisée	0,00	0,00
Subventions d'exploitation	0,00	60 020,75
Reprises sur dépréciations et provisions	0,00	0,00
Transferts de charges	0,00	0,00
Autres produits	16 893,80	5 679,82
TOTAL I	10 546 820,56	6 486 601,69
CHARGES D'EXPLOITATION	0,00	0,00
Achats de marchandises	0,00	0,00
Variation de stock	0,00	0,00
Achat de matières premières et autres approvisionnements	0,00	0,00
Variation de stock	0,00	0,00
Autres achats et charges externes	1 458 089,32	1 583 959,06
Impôts, taxes, et versements assimilés	0,00	0,00
<i>Sur rémunérations</i>	<i>18 519,87</i>	<i>14 920,33</i>
<i>Autres</i>	<i>5 483,00</i>	<i>3 171,50</i>
Salaires et traitements	740 291,85	606 240,94
Charges sociales	312 474,06	247 097,23
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	0,00	0,00
<i>Dotations aux amortissements sur immobilisations</i>	<i>1 741 420,98</i>	<i>1 451 837,53</i>



III – ÉTATS FINANCIERS

Compte de résultat (en euros)

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
<i>Dotations aux dépréciations des immobilisations</i>	0,00	0,00
<i>Dotations aux dépréciations des actifs circulants</i>	0,00	0,00
<i>Dotations aux provisions pour risques et charges</i>	0,00	0,00
Autres charges	3 609 846,55	3 153 358,05
TOTAL II	7 886 125,63	7 060 584,64
A - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	2 660 694,93	-573 982,95
PRODUITS FINANCIERS	0,00	0,00
Valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	0,00	0,00
Autres intérêts et produits assimilés	0,00	0,00
Reprises sur dépréciations et provisions	0,00	0,00
Transferts de charges	0,00	0,00
Gains de change	0,00	0,00
Produits net sur cessions de valeurs mobilières de placement	0,00	0,00
TOTAL III	0,00	0,00
CHARGES FINANCIÈRES	0,00	0,00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	0,00	0,00
Intérêts et charges assimilées	209 426,49	69 655,32
Pertes de change	0,00	0,00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0,00	0,00
TOTAL IV	209 426,49	69 655,32
B - RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-209 426,49	-69 655,32
A + B - RÉSULTAT COURANT	2 451 268,44	-643 638,27
PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	0,00
Sur opérations de gestion	0,00	0,00
<i>Subventions exceptionnelles</i>	0,00	0,00
<i>Autres opérations</i>	33 554,40	241,93
Sur opérations en capital	0,00	0,00



III – ÉTATS FINANCIERS

Compte de résultat (en euros)

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
<i>Produits des cessions d'immobilisations</i>	0,00	0,00
<i>Autres opérations</i>	280 980,16	280 598,16
Reprises sur dépréciations et provisions	0,00	0,00
Transferts de charges	0,00	0,00
TOTAL V	314 534,56	280 840,09
CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
Sur opérations de gestion	0,00	0,00
<i>Subventions exceptionnelles</i>	0,00	32 103,75
<i>Autres opérations</i>	261 652,83	2 795,92
Sur opérations en capital	0,00	0,00
<i>Valeur comptable des immobilisations cédées</i>	0,00	0,00
<i>Autres opérations</i>	85 117,54	73 460,40
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	0,00	0,00
TOTAL VI	346 770,37	108 360,07
C - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-32 235,81	172 480,02
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	10 861 355,12	6 767 441,78
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)	8 442 322,49	7 238 600,03
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	2 419 032,63	-471 158,25

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	0,00	1 623 443,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 623 443,94	0,00	1 623 443,94
10222	FCTVA	0,00	28 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 954,00	0,00	28 954,00
	Sous Total compte 1022	0,00	28 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 954,00	0,00	28 954,00
1027	Mise à disposition chez le bénéficiaire	0,00	4 087 226,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 087 226,01	0,00	4 087 226,01
	Sous Total compte 102	0,00	5 739 623,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 739 623,95	0,00	5 739 623,95
1064	Rés règlementées	0,00	2 597,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 597,00	0,00	2 597,00
1068	Autres réserves	0,00	24 380 226,90	0,00	0,00	0,00	645 799,09	0,00	25 026 025,99	0,00	25 026 025,99
	Sous Total compte 106	0,00	24 382 823,90	0,00	0,00	0,00	645 799,09	0,00	25 028 622,99	0,00	25 028 622,99
	Sous Total compte 10	0,00	30 122 447,85	0,00	0,00	0,00	645 799,09	0,00	30 768 246,94	0,00	30 768 246,94
110	Report à nouveau solde créditeur	0,00	1 116 957,34	1 116 957,34	0,00	0,00	0,00	1 116 957,34	1 116 957,34	0,00	0,00
	Sous Total compte 11	0,00	1 116 957,34	1 116 957,34	0,00	0,00	0,00	1 116 957,34	1 116 957,34	0,00	0,00
12	Résultat exercice bénéf ou perte	471 158,25	0,00	0,00	471 158,25	0,00	0,00	471 158,25	471 158,25	0,00	0,00
	Sous Total compte 12	471 158,25	0,00	0,00	471 158,25	0,00	0,00	471 158,25	471 158,25	0,00	0,00
13111	Agence de l'eau	0,00	3 955 503,39	0,00	0,00	0,00	9 294,00	0,00	3 964 797,39	0,00	3 964 797,39
13118	Autres	0,00	497 815,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	497 815,79	0,00	497 815,79
	Sous Total compte 1311	0,00	4 453 319,18	0,00	0,00	0,00	9 294,00	0,00	4 462 613,18	0,00	4 462 613,18
1312	Région	0,00	2 166 068,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 166 068,22	0,00	2 166 068,22
1313	Dépt	0,00	1 062 670,92	0,00	0,00	0,00	3 026,25	0,00	1 065 697,17	0,00	1 065 697,17
1315	Grp coll	0,00	8 224 839,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 224 839,65	0,00	8 224 839,65
13181	de la collectivité de rattachement	0,00	293 836,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293 836,99	0,00	293 836,99
	Sous Total compte 1318	0,00	293 836,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293 836,99	0,00	293 836,99



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

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 131	0,00	16 200 734,96	0,00	0,00	0,00	12 320,25	0,00	16 213 055,21	0,00	16 213 055,21
139111	Agence de l'eau	490 243,42	0,00	0,00	0,00	73 365,67	0,00	563 609,09	0,00	563 609,09	0,00
139118	Autres	133 874,17	0,00	0,00	0,00	11 355,16	0,00	145 229,33	0,00	145 229,33	0,00
	Sous Total compte 13911	624 117,59	0,00	0,00	0,00	84 720,83	0,00	708 838,42	0,00	708 838,42	0,00
13912	Subv équipt transf - Région	561 429,14	0,00	0,00	0,00	46 019,12	0,00	607 448,26	0,00	607 448,26	0,00
13913	Subv équipt transf - Dépt	112 834,40	0,00	0,00	0,00	10 146,79	0,00	122 981,19	0,00	122 981,19	0,00
13915	Subv équipt transf - Grp coll	2 852 988,49	0,00	0,00	0,00	138 716,42	0,00	2 991 704,91	0,00	2 991 704,91	0,00
139181	de la collectivité de rattachement	104 728,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 728,27	0,00	104 728,27	0,00
	Sous Total compte 13918	104 728,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 728,27	0,00	104 728,27	0,00
	Sous Total compte 1391	4 256 097,89	0,00	0,00	0,00	279 603,16	0,00	4 535 701,05	0,00	4 535 701,05	0,00
	Sous Total compte 139	4 256 097,89	0,00	0,00	0,00	279 603,16	0,00	4 535 701,05	0,00	4 535 701,05	0,00
	Sous Total compte 13	4 256 097,89	16 200 734,96	0,00	0,00	279 603,16	12 320,25	4 535 701,05	16 213 055,21	0,00	11 677 354,16
15151	Prov pour pertes de change (nb)	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
	Sous Total compte 1515	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
15181	Autres prov pour risques (nb)	0,00	98 257,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 257,38	0,00	98 257,38
	Sous Total compte 1518	0,00	98 257,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 257,38	0,00	98 257,38
	Sous Total compte 151	0,00	118 257,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 257,38	0,00	118 257,38
15721	Prov gros entretien gdes révisions (nb)	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00
	Sous Total compte 1572	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00
	Sous Total compte 157	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00
	Sous Total compte 15	0,00	158 257,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 257,38	0,00	158 257,38
1641	Emprunts en euros	0,00	1 622 215,16	0,00	0,00	152 000,00	3 300 000,00	152 000,00	4 922 215,16	0,00	4 770 215,16
	Sous Total compte 164	0,00	1 622 215,16	0,00	0,00	152 000,00	3 300 000,00	152 000,00	4 922 215,16	0,00	4 770 215,16



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

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
16871	Remboursements des emprunts souscrits pa	0,00	1 612 837,00	0,00	0,00	199 237,92	0,00	199 237,92	1 612 837,00	0,00	1 413 599,08
	Sous Total compte 1687	0,00	1 612 837,00	0,00	0,00	199 237,92	0,00	199 237,92	1 612 837,00	0,00	1 413 599,08
16884	Int sur empts étab crédit	0,00	62 000,00	62 000,00	58 031,79	0,00	0,00	62 000,00	120 031,79	0,00	58 031,79
	Sous Total compte 1688	0,00	62 000,00	62 000,00	58 031,79	0,00	0,00	62 000,00	120 031,79	0,00	58 031,79
	Sous Total compte 168	0,00	1 674 837,00	62 000,00	58 031,79	199 237,92	0,00	261 237,92	1 732 868,79	0,00	1 471 630,87
	Sous Total compte 16	0,00	3 297 052,16	62 000,00	58 031,79	351 237,92	3 300 000,00	413 237,92	6 655 083,95	0,00	6 241 846,03
	Total classe 1	4 727 256,14	50 895 449,69	1 178 957,34	529 190,04	630 841,08	3 958 119,34	6 537 054,56	55 382 759,07	4 535 701,05	53 381 405,56
2031	Frais d'études	462 682,68	0,00	0,00	12 614,00	184 051,72	0,00	646 734,40	12 614,00	634 120,40	0,00
2033	Frais d'insertion	12 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720,00	12 600,00	720,00	11 880,00	0,00
	Sous Total compte 203	475 282,68	0,00	0,00	12 614,00	184 051,72	720,00	659 334,40	13 334,00	646 000,40	0,00
2051	Concessions et droits assimilés	149 221,19	0,00	0,00	0,00	2 190,62	0,00	151 411,81	0,00	151 411,81	0,00
	Sous Total compte 205	149 221,19	0,00	0,00	0,00	2 190,62	0,00	151 411,81	0,00	151 411,81	0,00
	Sous Total compte 20	624 503,87	0,00	0,00	12 614,00	186 242,34	720,00	810 746,21	13 334,00	797 412,21	0,00
2111	Terrains nus	148 576,70	0,00	0,00	0,00	2 127,60	91,60	150 704,30	91,60	150 612,70	0,00
	Sous Total compte 211	148 576,70	0,00	0,00	0,00	2 127,60	91,60	150 704,30	91,60	150 612,70	0,00
2125	Terrains bâtis	37 997,42	0,00	0,00	0,00	8 275,00	0,00	46 272,42	0,00	46 272,42	0,00
2128	Autres terrains	12 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 589,00	0,00	12 589,00	0,00
	Sous Total compte 212	50 586,42	0,00	0,00	0,00	8 275,00	0,00	58 861,42	0,00	58 861,42	0,00
21311	Batiments exploitation	5 643 749,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 643 749,67	0,00	5 643 749,67	0,00
21315	Batiments administratifs	57 825,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 825,14	0,00	57 825,14	0,00
	Sous Total compte 2131	5 701 574,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 701 574,81	0,00	5 701 574,81	0,00
21351	Batiments exploitation	139 844,45	0,00	0,00	0,00	9 569,79	0,00	149 414,24	0,00	149 414,24	0,00
21355	Batiments administratifs	164 167,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164 167,52	0,00	164 167,52	0,00



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

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 2135	304 011,97	0,00	0,00	0,00	9 569,79	0,00	313 581,76	0,00	313 581,76	0,00
2138	Autres constructions	9 182,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 182,40	0,00	9 182,40	0,00
	Sous Total compte 213	6 014 769,18	0,00	0,00	0,00	9 569,79	0,00	6 024 338,97	0,00	6 024 338,97	0,00
2151	Instal complexes spécial	3 009 011,67	0,00	0,00	0,00	188 459,26	0,00	3 197 470,93	0,00	3 197 470,93	0,00
21532	Réseaux assainissement	32 583 075,43	0,00	0,00	0,00	363 454,65	0,00	32 946 530,08	0,00	32 946 530,08	0,00
	Sous Total compte 2153	32 583 075,43	0,00	0,00	0,00	363 454,65	0,00	32 946 530,08	0,00	32 946 530,08	0,00
2154	Mat indust	230 372,60	0,00	0,00	0,00	337,00	0,00	230 709,60	0,00	230 709,60	0,00
2155	Outillage industriel	908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	908,00	0,00	908,00	0,00
21562	Service d'assainisSEment	1 320 181,08	0,00	0,00	0,00	183 738,71	0,00	1 503 919,79	0,00	1 503 919,79	0,00
	Sous Total compte 2156	1 320 181,08	0,00	0,00	0,00	183 738,71	0,00	1 503 919,79	0,00	1 503 919,79	0,00
2157	Agencet amégat mat outil indust	19 328,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 328,06	0,00	19 328,06	0,00
	Sous Total compte 215	37 162 876,84	0,00	0,00	0,00	735 989,62	0,00	37 898 866,46	0,00	37 898 866,46	0,00
21711	Terrains nus	4 906,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 906,38	0,00	4 906,38	0,00
21715	Terrains bâtis	2 043,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 043,81	0,00	2 043,81	0,00
	Sous Total compte 2171	6 950,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 950,19	0,00	6 950,19	0,00
21725	Terrains bâtis	3 522,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 522,33	0,00	3 522,33	0,00
	Sous Total compte 2172	3 522,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 522,33	0,00	3 522,33	0,00
217311	Batiments exploitation	531 551,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	531 551,87	0,00	531 551,87	0,00
	Sous Total compte 21731	531 551,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	531 551,87	0,00	531 551,87	0,00
	Sous Total compte 2173	531 551,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	531 551,87	0,00	531 551,87	0,00
217532	Réseaux assainissement	14 822 726,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 822 726,55	0,00	14 822 726,55	0,00
	Sous Total compte 21753	14 822 726,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 822 726,55	0,00	14 822 726,55	0,00
	Sous Total compte 2175	14 822 726,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 822 726,55	0,00	14 822 726,55	0,00



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

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 217	15 364 750,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 364 750,94	0,00	15 364 750,94	0,00
2182	Mat de transport	297 083,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	297 083,24	0,00	297 083,24	0,00
2183	Mat bureau mat informatique	88 887,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 887,72	0,00	88 887,72	0,00
2184	Mobilier	47 844,85	0,00	0,00	0,00	2 946,89	0,00	50 791,74	0,00	50 791,74	0,00
2188	Autres	16 521,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 521,37	0,00	16 521,37	0,00
	Sous Total compte 218	450 337,18	0,00	0,00	0,00	2 946,89	0,00	453 284,07	0,00	453 284,07	0,00
	Sous Total compte 21	59 191 897,26	0,00	0,00	0,00	758 908,90	91,60	59 950 806,16	91,60	59 950 714,56	0,00
2313	Constructions	269 990,26	0,00	0,00	0,00	215 171,89	0,00	485 162,15	0,00	485 162,15	0,00
2315	Instal mat outil techn	9 641 053,71	0,00	0,00	0,00	867 428,18	88 456,97	10 508 481,89	88 456,97	10 420 024,92	0,00
	Sous Total compte 231	9 911 043,97	0,00	0,00	0,00	1 082 600,07	88 456,97	10 993 644,04	88 456,97	10 905 187,07	0,00
238	Avances versées sur commandes d'immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	170 000,00	0,00	170 000,00	0,00
	Sous Total compte 23	9 911 043,97	0,00	0,00	0,00	1 252 600,07	88 456,97	11 163 644,04	88 456,97	11 075 187,07	0,00
261	Titres de participation	2 613,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 613,06	0,00	2 613,06	0,00
	Sous Total compte 26	2 613,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 613,06	0,00	2 613,06	0,00
275	Dépôts et cautionnements versés	1 002,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 002,75	0,00	1 002,75	0,00
	Sous Total compte 27	1 002,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 002,75	0,00	1 002,75	0,00
28031	Amort frais études	0,00	6 307,00	12 614,00	0,00	0,00	6 307,00	12 614,00	12 614,00	0,00	0,00
	Sous Total compte 2803	0,00	6 307,00	12 614,00	0,00	0,00	6 307,00	12 614,00	12 614,00	0,00	0,00
2805	Concessions, brevets, licences, marques,	0,00	133 012,32	0,00	0,00	0,00	8 746,99	0,00	141 759,31	0,00	141 759,31
	Sous Total compte 280	0,00	139 319,32	12 614,00	0,00	0,00	15 053,99	12 614,00	154 373,31	0,00	141 759,31
28125	Amort terrains bâtis	0,00	36 815,42	0,00	0,00	0,00	813,00	0,00	37 628,42	0,00	37 628,42
28128	Autres terrains	0,00	6 701,00	0,00	0,00	0,00	526,00	0,00	7 227,00	0,00	7 227,00



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

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 2812	0,00	43 516,42	0,00	0,00	0,00	1 339,00	0,00	44 855,42	0,00	44 855,42
28131	Bâtiments	0,00	2 631 816,34	0,00	0,00	0,00	214 547,01	0,00	2 846 363,35	0,00	2 846 363,35
28135	Igaac constructions	0,00	123 216,88	0,00	0,00	0,00	19 455,44	0,00	142 672,32	0,00	142 672,32
28138	Amort autres constructions	0,00	8 047,30	0,00	0,00	0,00	624,25	0,00	8 671,55	0,00	8 671,55
	Sous Total compte 2813	0,00	2 763 080,52	0,00	0,00	0,00	234 626,70	0,00	2 997 707,22	0,00	2 997 707,22
28151	Instal complexes spécial	0,00	1 312 703,63	0,00	0,00	0,00	123 103,39	0,00	1 435 807,02	0,00	1 435 807,02
28153	Installations à caractère spécifique	0,00	7 335 599,76	0,00	0,00	0,00	1 012 125,93	0,00	8 347 725,69	0,00	8 347 725,69
28154	Mat indust	0,00	211 833,25	0,00	0,00	0,00	7 688,06	0,00	219 521,31	0,00	219 521,31
28155	Outillage industriel	0,00	908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	908,00	0,00	908,00
28156	Mat spécif exploit	0,00	789 337,85	0,00	0,00	0,00	52 930,26	0,00	842 268,11	0,00	842 268,11
28157	Amort agencat amégat mat outil indust	0,00	19 328,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 328,06	0,00	19 328,06
	Sous Total compte 2815	0,00	9 669 710,55	0,00	0,00	0,00	1 195 847,64	0,00	10 865 558,19	0,00	10 865 558,19
28172	Agencat amégat terr	0,00	3 522,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 522,33	0,00	3 522,33
28173	Constructions	0,00	448 209,86	0,00	0,00	0,00	7 679,00	0,00	455 888,86	0,00	455 888,86
28175	Instal mat outil techn	0,00	10 422 898,16	0,00	0,00	0,00	240 887,23	0,00	10 663 785,39	0,00	10 663 785,39
	Sous Total compte 2817	0,00	10 874 630,35	0,00	0,00	0,00	248 566,23	0,00	11 123 196,58	0,00	11 123 196,58
28182	Mat de transport	0,00	201 016,76	0,00	0,00	0,00	44 726,07	0,00	245 742,83	0,00	245 742,83
28183	Mat bureau mat informatique	0,00	88 841,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 841,35	0,00	88 841,35
28184	Mobilier	0,00	41 447,19	0,00	0,00	0,00	561,35	0,00	42 008,54	0,00	42 008,54
28188	Amort autres	0,00	16 548,10	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	17 248,10	0,00	17 248,10
	Sous Total compte 2818	0,00	347 853,40	0,00	0,00	0,00	45 987,42	0,00	393 840,82	0,00	393 840,82
	Sous Total compte 281	0,00	23 698 791,24	0,00	0,00	0,00	1 726 366,99	0,00	25 425 158,23	0,00	25 425 158,23
	Sous Total compte 28	0,00	23 838 110,56	12 614,00	0,00	0,00	1 741 420,98	12 614,00	25 579 531,54	0,00	25 566 917,54



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

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
	Total classe 2	69 731 060,91	23 838 110,56	12 614,00	12 614,00	2 197 751,31	1 830 689,55	71 941 426,22	25 681 414,11	71 826 929,65	25 566 917,54
4011	Fournisseurs	0,00	414 882,51	5 213 352,21	4 935 892,27	0,00	0,00	5 213 352,21	5 350 774,78	0,00	137 422,57
40171	Fournisseurs - retenues de garantie	0,00	692,75	675,00	0,00	0,00	0,00	675,00	692,75	0,00	17,75
	Sous Total compte 4017	0,00	692,75	675,00	0,00	0,00	0,00	675,00	692,75	0,00	17,75
	Sous Total compte 401	0,00	415 575,26	5 214 027,21	4 935 892,27	0,00	0,00	5 214 027,21	5 351 467,53	0,00	137 440,32
4041	Fournis immob	0,00	539 380,87	2 597 625,80	2 625 642,52	0,00	0,00	2 597 625,80	3 165 023,39	0,00	567 397,59
40471	Fournis immob - Retenues de garantie	0,00	15 685,64	675,00	16 921,82	0,00	0,00	675,00	32 607,46	0,00	31 932,46
	Sous Total compte 4047	0,00	15 685,64	675,00	16 921,82	0,00	0,00	675,00	32 607,46	0,00	31 932,46
	Sous Total compte 404	0,00	555 066,51	2 598 300,80	2 642 564,34	0,00	0,00	2 598 300,80	3 197 630,85	0,00	599 330,05
408	Fournis factures non parvenues	0,00	319 303,51	319 303,51	882 772,12	0,00	0,00	319 303,51	1 202 075,63	0,00	882 772,12
	Sous Total compte 40	0,00	1 289 945,28	8 131 631,52	8 461 228,73	0,00	0,00	8 131 631,52	9 751 174,01	0,00	1 619 542,49
411	Clients	1 631 498,60	0,00	11 108 267,41	9 631 912,54	0,00	0,00	12 739 766,01	9 631 912,54	3 107 853,47	0,00
4121	Clients - Redevance pour pollution d'ori	101 505,05	0,00	164 478,46	255 623,19	0,00	0,00	265 983,51	255 623,19	10 360,32	0,00
4122	Clients - Redevance pour modernisation d	200 141,88	0,00	87 004,88	273 269,83	0,00	0,00	287 146,76	273 269,83	13 876,93	0,00
4124	Clients Redevance sur la consommation	0,00	0,00	947 617,18	696 526,33	0,00	0,00	947 617,18	696 526,33	251 090,85	0,00
	Sous Total compte 412	301 646,93	0,00	1 199 100,52	1 225 419,35	0,00	0,00	1 500 747,45	1 225 419,35	275 328,10	0,00
4161	Créances douteuses	831 052,04	0,00	1 223 545,58	1 152 918,25	0,00	0,00	2 054 597,62	1 152 918,25	901 679,37	0,00
	Sous Total compte 416	831 052,04	0,00	1 223 545,58	1 152 918,25	0,00	0,00	2 054 597,62	1 152 918,25	901 679,37	0,00
418	Clients - produits non encore facturés	3 173 960,25	0,00	3 147 472,25	3 173 960,25	0,00	0,00	6 321 432,50	3 173 960,25	3 147 472,25	0,00
	Sous Total compte 41	5 938 157,82	0,00	16 678 385,76	15 184 210,39	0,00	0,00	22 616 543,58	15 184 210,39	7 432 333,19	0,00
421	Personnel - rémunérations dues	0,00	1 725,00	571 628,38	569 903,38	0,00	0,00	571 628,38	571 628,38	0,00	0,00
425	Personnel - acomptes	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

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
427	Personnel - oppositions	0,00	0,00	216,20	216,20	0,00	0,00	216,20	216,20	0,00	0,00
	Sous Total compte 42	0,00	1 725,00	574 344,58	572 619,58	0,00	0,00	574 344,58	574 344,58	0,00	0,00
431	Sécurité sociale	0,00	0,00	332 878,64	332 878,64	0,00	0,00	332 878,64	332 878,64	0,00	0,00
437	Autres organismes sociaux	0,00	0,00	127 192,23	127 192,23	0,00	0,00	127 192,23	127 192,23	0,00	0,00
	Sous Total compte 43	0,00	0,00	460 070,87	460 070,87	0,00	0,00	460 070,87	460 070,87	0,00	0,00
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable	133 896,00	0,00	12 320,25	133 896,00	0,00	0,00	146 216,25	133 896,00	12 320,25	0,00
	Sous Total compte 441	133 896,00	0,00	12 320,25	133 896,00	0,00	0,00	146 216,25	133 896,00	12 320,25	0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r	0,40	0,00	24 126,38	24 126,38	0,00	0,00	24 126,78	24 126,38	0,40	0,00
	Sous Total compte 442	0,40	0,00	24 126,38	24 126,38	0,00	0,00	24 126,78	24 126,38	0,40	0,00
4431	Opér particul avec Etat dépenses	0,00	0,00	117 682,80	316 920,72	0,00	0,00	117 682,80	316 920,72	0,00	199 237,92
	Sous Total compte 443	0,00	0,00	117 682,80	316 920,72	0,00	0,00	117 682,80	316 920,72	0,00	199 237,92
44551	Etat - TVA à décaisser	0,00	48 327,00	343 702,00	333 811,00	0,00	0,00	343 702,00	382 138,00	0,00	38 436,00
	Sous Total compte 4455	0,00	48 327,00	343 702,00	333 811,00	0,00	0,00	343 702,00	382 138,00	0,00	38 436,00
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations	90 251,66	0,00	402 469,29	492 720,95	0,00	0,00	492 720,95	492 720,95	0,00	0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services	105 021,24	0,00	582 847,70	687 868,07	0,00	0,00	687 868,94	687 868,07	0,87	0,00
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	0,00	0,00	175 324,00	175 324,00	0,00	0,00	175 324,00	175 324,00	0,00	0,00
	Sous Total compte 4456	195 272,90	0,00	1 160 640,99	1 355 913,02	0,00	0,00	1 355 913,89	1 355 913,02	0,87	0,00
44571	Etat - TVA collectée	0,00	93 975,37	1 706 678,45	1 612 695,20	0,00	0,00	1 706 678,45	1 706 670,57	7,88	0,00
	Sous Total compte 4457	0,00	93 975,37	1 706 678,45	1 612 695,20	0,00	0,00	1 706 678,45	1 706 670,57	7,88	0,00
44583	Rembst taxes sur chiffre affaire demandé	0,00	0,00	231 460,00	231 460,00	0,00	0,00	231 460,00	231 460,00	0,00	0,00
44585	TVA à régulariser - retenue de garantie	15 055,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 055,98	0,00	15 055,98	0,00



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

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 4458	15 055,98	0,00	231 460,00	231 460,00	0,00	0,00	246 515,98	231 460,00	15 055,98	0,00
	Sous Total compte 445	210 328,88	142 302,37	3 442 481,44	3 533 879,22	0,00	0,00	3 652 810,32	3 676 181,59	0,00	23 371,27
446	Agences de l'eau	0,00	0,00	781 063,00	781 063,00	0,00	0,00	781 063,00	781 063,00	0,00	0,00
447	Autres impôts taxes verSEments assimilés	0,00	2 366,50	11 073,30	8 706,80	0,00	0,00	11 073,30	11 073,30	0,00	0,00
4486	Etat - autres charges à payer	0,00	134 998,51	134 998,51	134 536,26	0,00	0,00	134 998,51	269 534,77	0,00	134 536,26
	Sous Total compte 448	0,00	134 998,51	134 998,51	134 536,26	0,00	0,00	134 998,51	269 534,77	0,00	134 536,26
	Sous Total compte 44	344 225,28	279 667,38	4 523 745,68	4 933 128,38	0,00	0,00	4 867 970,96	5 212 795,76	0,00	344 824,80
4551	Redevables sur rôle pour compte de tiers	500 879,04	0,00	6 223 619,16	5 994 293,59	0,00	0,00	6 724 498,20	5 994 293,59	730 204,61	0,00
4557	Produits sur rôle pour compte de tiers	0,00	730 951,81	5 618 969,35	5 897 873,55	0,00	0,00	5 618 969,35	6 628 825,36	0,00	1 009 856,01
45581	TVA sur rôle pc tiers prise en compte	0,00	40 229,75	309 753,22	325 180,25	0,00	0,00	309 753,22	365 410,00	0,00	55 656,78
	Sous Total compte 4558	0,00	40 229,75	309 753,22	325 180,25	0,00	0,00	309 753,22	365 410,00	0,00	55 656,78
45591	Verst sur rôle pour compte tiers - prod	1 001,90	0,00	5 928 722,57	5 929 724,47	0,00	0,00	5 929 724,47	5 929 724,47	0,00	0,00
	Sous Total compte 4559	1 001,90	0,00	5 928 722,57	5 929 724,47	0,00	0,00	5 929 724,47	5 929 724,47	0,00	0,00
	Sous Total compte 455	501 880,94	771 181,56	18 081 064,30	18 147 071,86	0,00	0,00	18 582 945,24	18 918 253,42	0,00	335 308,18
458199	Opér pour cpte de tiers - dépenses	23 339,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 339,26	0,00	23 339,26	0,00
	Sous Total compte 4581	23 339,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 339,26	0,00	23 339,26	0,00
	Sous Total compte 458	23 339,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 339,26	0,00	23 339,26	0,00
	Sous Total compte 45	525 220,20	771 181,56	18 081 064,30	18 147 071,86	0,00	0,00	18 606 284,50	18 918 253,42	0,00	311 968,92
466	Excédit de verSEment	0,00	33 060,46	180 910,10	199 871,59	0,00	0,00	180 910,10	232 932,05	0,00	52 021,95
46711	Autres comptes créditeurs	0,00	1 326,40	120 130,31	291 026,90	0,00	0,00	120 130,31	292 353,30	0,00	172 222,99
	Sous Total compte 4671	0,00	1 326,40	120 130,31	291 026,90	0,00	0,00	120 130,31	292 353,30	0,00	172 222,99
46721	Débiteurs divers - amiable	29 545,80	0,00	850 768,40	713 726,25	0,00	0,00	880 314,20	713 726,25	166 587,95	0,00



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

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
46726	Débiteurs divers - contentieux	4 014,96	0,00	29 545,80	5 678,00	0,00	0,00	33 560,76	5 678,00	27 882,76	0,00
	Sous Total compte 4672	33 560,76	0,00	880 314,20	719 404,25	0,00	0,00	913 874,96	719 404,25	194 470,71	0,00
	Sous Total compte 467	33 560,76	1 326,40	1 000 444,51	1 010 431,15	0,00	0,00	1 034 005,27	1 011 757,55	22 247,72	0,00
4686	Divers - charges à payer	0,00	33 583,85	33 583,85	0,00	0,00	0,00	33 583,85	33 583,85	0,00	0,00
4687	Divers - produits à recevoir	0,00	0,00	229 000,00	0,00	0,00	0,00	229 000,00	0,00	229 000,00	0,00
	Sous Total compte 468	0,00	33 583,85	262 583,85	0,00	0,00	0,00	262 583,85	33 583,85	229 000,00	0,00
	Sous Total compte 46	33 560,76	67 970,71	1 443 938,46	1 210 302,74	0,00	0,00	1 477 499,22	1 278 273,45	199 225,77	0,00
4711	Verst des régisseurs	0,00	0,00	532 643,48	532 643,48	0,00	0,00	532 643,48	532 643,48	0,00	0,00
4712	Viremts réimputés	0,00	356,40	12 058,32	11 846,31	0,00	0,00	12 058,32	12 202,71	0,00	144,39
4713	Recettes perçues avant émission titres	0,00	2,42	6 602 431,42	6 602 429,00	0,00	0,00	6 602 431,42	6 602 431,42	0,00	0,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques	0,00	6 081,94	134 689,65	133 343,80	0,00	0,00	134 689,65	139 425,74	0,00	4 736,09
471412	Excédent à réimputer - personnes morales	0,00	1 151,22	199 690,84	201 470,76	0,00	0,00	199 690,84	202 621,98	0,00	2 931,14
	Sous Total compte 47141	0,00	7 233,16	334 380,49	334 814,56	0,00	0,00	334 380,49	342 047,72	0,00	7 667,23
47143	Flux d'encaissements à réimputer	0,00	195,68	1 695,90	1 500,22	0,00	0,00	1 695,90	1 695,90	0,00	0,00
	Sous Total compte 4714	0,00	7 428,84	336 076,39	336 314,78	0,00	0,00	336 076,39	343 743,62	0,00	7 667,23
4716	Versement des mandataires	0,00	2 053 568,04	2,17	0,00	0,00	0,00	2,17	2 053 568,04	0,00	2 053 565,87
47171	Recettes relevé BdF - Hors Héra	0,00	663,76	0,00	-663,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sous Total compte 4717	0,00	663,76	0,00	-663,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4718	Autres recettes à régulariser	0,00	71 289,01	223 667,80	166 421,55	0,00	0,00	223 667,80	237 710,56	0,00	14 042,76
	Sous Total compte 471	0,00	2 133 308,47	7 706 879,58	7 648 991,36	0,00	0,00	7 706 879,58	9 782 299,83	0,00	2 075 420,25
4721	Dép sans mandatement préalable	708,33	0,00	3 335 135,99	3 339 144,32	0,00	0,00	3 335 844,32	3 339 144,32	0,00	3 300,00
4722	DACR commission carte bancaire	0,00	0,00	7 341,85	7 341,85	0,00	0,00	7 341,85	7 341,85	0,00	0,00



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

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
4728	DACR - autres dépenses à régul	105,83	0,00	420 000,21	420 063,57	0,00	0,00	420 106,04	420 063,57	42,47	0,00
	Sous Total compte 472	814,16	0,00	3 762 478,05	3 766 549,74	0,00	0,00	3 763 292,21	3 766 549,74	0,00	3 257,53
4751	Redevables sur rôle	0,00	0,00	11 244 138,90	11 244 138,90	0,00	0,00	11 244 138,90	11 244 138,90	0,00	0,00
4757	Produits sur rôle	0,00	0,00	10 353 008,80	10 353 008,80	0,00	0,00	10 353 008,80	10 353 008,80	0,00	0,00
4758	TVA sur rôle	0,00	0,00	887 017,54	887 017,54	0,00	0,00	887 017,54	887 017,54	0,00	0,00
	Sous Total compte 475	0,00	0,00	22 484 165,24	22 484 165,24	0,00	0,00	22 484 165,24	22 484 165,24	0,00	0,00
4781	Frais de poursuites rattachés	87,08	0,00	0,00	87,08	0,00	0,00	87,08	87,08	0,00	0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	12,03	0,00	3,43	1,49	0,00	0,00	15,46	1,49	13,97	0,00
	Sous Total compte 478	99,11	0,00	3,43	88,57	0,00	0,00	102,54	88,57	13,97	0,00
	Sous Total compte 47	913,27	2 133 308,47	33 953 526,30	33 899 794,91	0,00	0,00	33 954 439,57	36 033 103,38	0,00	2 078 663,81
	Total classe 4	6 842 077,33	4 543 798,40	83 846 707,47	82 868 427,46	0,00	0,00	90 688 784,80	87 412 225,86	8 636 789,59	5 360 230,65
5115	Cartes bancaires à l'encaissement	0,00	2 420,83	1 768 539,60	1 766 118,77	0,00	0,00	1 768 539,60	1 768 539,60	0,00	0,00
5116	TIP à l'encaissement	34 127,39	0,00	1 521 315,35	1 555 442,74	0,00	0,00	1 555 442,74	1 555 442,74	0,00	0,00
51172	Chèques impayés	0,00	0,00	24 116,04	24 116,04	0,00	0,00	24 116,04	24 116,04	0,00	0,00
51176	TIP impayés	1 217,66	0,00	6 690,63	6 690,63	0,00	0,00	7 908,29	6 690,63	1 217,66	0,00
51178	Autres valeurs impayées	50,33	0,00	165 434,64	165 228,30	0,00	0,00	165 484,97	165 228,30	256,67	0,00
	Sous Total compte 5117	1 267,99	0,00	196 241,31	196 034,97	0,00	0,00	197 509,30	196 034,97	1 474,33	0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement	232 655,56	0,00	2 785 889,87	2 840 139,77	0,00	0,00	3 018 545,43	2 840 139,77	178 405,66	0,00
	Sous Total compte 511	268 050,94	2 420,83	6 271 986,13	6 357 736,25	0,00	0,00	6 540 037,07	6 360 157,08	179 879,99	0,00
515	Compte au trésor	1 709 679,04	0,00	19 597 458,89	16 763 192,85	0,00	0,00	21 307 137,93	16 763 192,85	4 543 945,08	0,00
51921	Avances coll rattach régies non person	0,00	4 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	4 000 000,00	0,00	2 000 000,00
	Sous Total compte 5192	0,00	4 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	4 000 000,00	0,00	2 000 000,00
51931	Lignes de crédit de trésorerie	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

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 5193	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
	Sous Total compte 519	0,00	4 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	5 000 000,00	0,00	3 000 000,00
	Sous Total compte 51	1 977 729,98	4 002 420,83	27 869 445,02	24 120 929,10	0,00	0,00	29 847 175,00	28 123 349,93	1 723 825,07	0,00
5411	Disponibilités chez régisseurs d'avances	5 000,00	0,00	6 642,87	7 301,85	0,00	0,00	11 642,87	7 301,85	4 341,02	0,00
	Sous Total compte 541	5 000,00	0,00	6 642,87	7 301,85	0,00	0,00	11 642,87	7 301,85	4 341,02	0,00
	Sous Total compte 54	5 000,00	0,00	6 642,87	7 301,85	0,00	0,00	11 642,87	7 301,85	4 341,02	0,00
580	Opérations d'ordre budgétaires	0,00	0,00	2 021 024,14	2 021 024,14	0,00	0,00	2 021 024,14	2 021 024,14	0,00	0,00
584	Encaissements chèques par lecture opt	0,00	3 344,88	1 568 904,77	1 565 559,89	0,00	0,00	1 568 904,77	1 568 904,77	0,00	0,00
588	Autres virements internes	0,00	0,00	412 815,23	412 815,23	0,00	0,00	412 815,23	412 815,23	0,00	0,00
	Sous Total compte 58	0,00	3 344,88	4 002 744,14	3 999 399,26	0,00	0,00	4 002 744,14	4 002 744,14	0,00	0,00
	Total classe 5	1 982 729,98	4 005 765,71	31 878 832,03	28 127 630,21	0,00	0,00	33 861 562,01	32 133 395,92	4 728 166,09	3 000 000,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	0,00	0,00	0,00	0,00	252 574,55	0,00	252 574,55	0,00	252 574,55	0,00
6062	Produits de traitement	0,00	0,00	0,00	0,00	46 981,15	0,00	46 981,15	0,00	46 981,15	0,00
6063	Autres fournitures entretien et petit équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	62 501,12	15 459,11	62 501,12	15 459,11	47 042,01	0,00
6064	Fournitures administratives	0,00	0,00	0,00	0,00	3 569,23	0,00	3 569,23	0,00	3 569,23	0,00
6066	Carburants	0,00	0,00	0,00	0,00	441,68	0,00	441,68	0,00	441,68	0,00
6068	Autres matières et fournitures	0,00	0,00	0,00	0,00	3 586,19	569,18	3 586,19	569,18	3 017,01	0,00
	Sous Total compte 606	0,00	0,00	0,00	0,00	369 653,92	16 028,29	369 653,92	16 028,29	353 625,63	0,00
	Sous Total compte 60	0,00	0,00	0,00	0,00	369 653,92	16 028,29	369 653,92	16 028,29	353 625,63	0,00
611	Sous-traitance générale	0,00	0,00	0,00	0,00	352 527,07	71 002,38	352 527,07	71 002,38	281 524,69	0,00
6132	Locations immobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	44,27	0,00	44,27	0,00	44,27	0,00
6135	Locations mobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	2 885,46	0,00	2 885,46	0,00	2 885,46	0,00



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

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 613	0,00	0,00	0,00	0,00	2 929,73	0,00	2 929,73	0,00	2 929,73	0,00
61521	Bâtiments publics	0,00	0,00	0,00	0,00	80 664,22	15 539,02	80 664,22	15 539,02	65 125,20	0,00
61523	Reseaux	0,00	0,00	0,00	0,00	585 620,15	123 339,57	585 620,15	123 339,57	462 280,58	0,00
61528	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	20 536,00	10 893,00	20 536,00	10 893,00	9 643,00	0,00
	Sous Total compte 6152	0,00	0,00	0,00	0,00	686 820,37	149 771,59	686 820,37	149 771,59	537 048,78	0,00
61551	Mat roulant	0,00	0,00	0,00	0,00	2 403,22	0,00	2 403,22	0,00	2 403,22	0,00
	Sous Total compte 6155	0,00	0,00	0,00	0,00	2 403,22	0,00	2 403,22	0,00	2 403,22	0,00
6156	Maintenance	0,00	0,00	0,00	0,00	91 631,51	49 997,83	91 631,51	49 997,83	41 633,68	0,00
	Sous Total compte 615	0,00	0,00	0,00	0,00	780 855,10	199 769,42	780 855,10	199 769,42	581 085,68	0,00
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	0,00	5 381,80	0,00	5 381,80	0,00	5 381,80	0,00
618	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	38 194,03	14 665,75	38 194,03	14 665,75	23 528,28	0,00
	Sous Total compte 61	0,00	0,00	0,00	0,00	1 179 887,73	285 437,55	1 179 887,73	285 437,55	894 450,18	0,00
6215	Persel affecté par collectivité rattaché	0,00	0,00	0,00	0,00	251 506,03	125 040,51	251 506,03	125 040,51	126 465,52	0,00
	Sous Total compte 621	0,00	0,00	0,00	0,00	251 506,03	125 040,51	251 506,03	125 040,51	126 465,52	0,00
6226	Honoraires	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	0,00	24,00	0,00	24,00	0,00
6228	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00	3 000,00	3 500,00	3 000,00	500,00	0,00
	Sous Total compte 622	0,00	0,00	0,00	0,00	4 124,00	3 600,00	4 124,00	3 600,00	524,00	0,00
6231	Annonces et insertions	0,00	0,00	0,00	0,00	561,67	0,00	561,67	0,00	561,67	0,00
	Sous Total compte 623	0,00	0,00	0,00	0,00	561,67	0,00	561,67	0,00	561,67	0,00
6248	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400,00	859,00	2 400,00	859,00	1 541,00	0,00
	Sous Total compte 624	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400,00	859,00	2 400,00	859,00	1 541,00	0,00
6251	Voyages et déplacements	0,00	0,00	0,00	0,00	294,36	0,00	294,36	0,00	294,36	0,00



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

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
6256	Missions	0,00	0,00	0,00	0,00	133,00	132,60	133,00	132,60	0,40	0,00
	Sous Total compte 625	0,00	0,00	0,00	0,00	427,36	132,60	427,36	132,60	294,76	0,00
6262	Frais de télécommunications	0,00	0,00	0,00	0,00	2 326,59	0,00	2 326,59	0,00	2 326,59	0,00
	Sous Total compte 626	0,00	0,00	0,00	0,00	2 326,59	0,00	2 326,59	0,00	2 326,59	0,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	11 847,41	0,00	11 847,41	0,00	11 847,41	0,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	0,00	0,00	0,00	0,00	12 309,60	0,00	12 309,60	0,00	12 309,60	0,00
62871	à la collectivité de rattachement	0,00	0,00	0,00	0,00	32 718,09	9 958,00	32 718,09	9 958,00	22 760,09	0,00
	Sous Total compte 6287	0,00	0,00	0,00	0,00	32 718,09	9 958,00	32 718,09	9 958,00	22 760,09	0,00
6288	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	31 382,87	0,00	31 382,87	0,00	31 382,87	0,00
	Sous Total compte 628	0,00	0,00	0,00	0,00	76 410,56	9 958,00	76 410,56	9 958,00	66 452,56	0,00
	Sous Total compte 62	0,00	0,00	0,00	0,00	349 603,62	139 590,11	349 603,62	139 590,11	210 013,51	0,00
6331	Versement mobilité	0,00	0,00	0,00	0,00	5 098,60	0,00	5 098,60	0,00	5 098,60	0,00
6332	Cotisations versées au FNAL	0,00	0,00	0,00	0,00	3 399,15	0,00	3 399,15	0,00	3 399,15	0,00
6336	Cotisations au Centre National et CGFPT	0,00	0,00	0,00	0,00	10 022,12	0,00	10 022,12	0,00	10 022,12	0,00
	Sous Total compte 633	0,00	0,00	0,00	0,00	18 519,87	0,00	18 519,87	0,00	18 519,87	0,00
63512	Taxes foncières	0,00	0,00	0,00	0,00	5 483,00	0,00	5 483,00	0,00	5 483,00	0,00
	Sous Total compte 6351	0,00	0,00	0,00	0,00	5 483,00	0,00	5 483,00	0,00	5 483,00	0,00
	Sous Total compte 635	0,00	0,00	0,00	0,00	5 483,00	0,00	5 483,00	0,00	5 483,00	0,00
	Sous Total compte 63	0,00	0,00	0,00	0,00	24 002,87	0,00	24 002,87	0,00	24 002,87	0,00
6411	Salaires,appointements,commissions base	0,00	0,00	0,00	0,00	552 351,00	0,00	552 351,00	0,00	552 351,00	0,00
6414	Indemnités et avantages divers	0,00	0,00	0,00	0,00	196 727,80	0,00	196 727,80	0,00	196 727,80	0,00
6415	Supplément familial	0,00	0,00	0,00	0,00	2 762,55	0,00	2 762,55	0,00	2 762,55	0,00



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

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
64198	Autres remboursements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 549,50	0,00	11 549,50	0,00	11 549,50
	Sous Total compte 6419	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 549,50	0,00	11 549,50	0,00	11 549,50
	Sous Total compte 641	0,00	0,00	0,00	0,00	751 841,35	11 549,50	751 841,35	11 549,50	740 291,85	0,00
6451	Cotisations à l'URSSAF	0,00	0,00	0,00	0,00	186 698,36	0,00	186 698,36	0,00	186 698,36	0,00
6453	Cotisations aux caisses de retraite	0,00	0,00	0,00	0,00	108 383,14	12 827,95	108 383,14	12 827,95	95 555,19	0,00
6454	Cotisations au Pôle Emploi	0,00	0,00	0,00	0,00	21 027,18	0,00	21 027,18	0,00	21 027,18	0,00
6458	Cotisations autres organismes sociaux	0,00	0,00	0,00	0,00	7 753,33	0,00	7 753,33	0,00	7 753,33	0,00
	Sous Total compte 645	0,00	0,00	0,00	0,00	323 862,01	12 827,95	323 862,01	12 827,95	311 034,06	0,00
6478	Autres charges sociales diverses	0,00	0,00	0,00	0,00	1 440,00	0,00	1 440,00	0,00	1 440,00	0,00
	Sous Total compte 647	0,00	0,00	0,00	0,00	1 440,00	0,00	1 440,00	0,00	1 440,00	0,00
	Sous Total compte 64	0,00	0,00	0,00	0,00	1 077 143,36	24 377,45	1 077 143,36	24 377,45	1 052 765,91	0,00
6518	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	3 564 785,39	0,00	3 564 785,39	0,00	3 564 785,39	0,00
	Sous Total compte 651	0,00	0,00	0,00	0,00	3 564 785,39	0,00	3 564 785,39	0,00	3 564 785,39	0,00
6542	Créances éteintes	0,00	0,00	0,00	0,00	34 549,29	13 378,67	34 549,29	13 378,67	21 170,62	0,00
	Sous Total compte 654	0,00	0,00	0,00	0,00	34 549,29	13 378,67	34 549,29	13 378,67	21 170,62	0,00
6588	Autres charges diverses de gestion coura	0,00	0,00	0,00	0,00	29 569,03	5 678,49	29 569,03	5 678,49	23 890,54	0,00
	Sous Total compte 658	0,00	0,00	0,00	0,00	29 569,03	5 678,49	29 569,03	5 678,49	23 890,54	0,00
	Sous Total compte 65	0,00	0,00	0,00	0,00	3 628 903,71	19 057,16	3 628 903,71	19 057,16	3 609 846,55	0,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	0,00	0,00	0,00	0,00	213 394,70	0,00	213 394,70	0,00	213 394,70	0,00
66112	Intérêts - rattachement des icne	0,00	0,00	0,00	0,00	58 031,79	62 000,00	58 031,79	62 000,00	0,00	3 968,21
	Sous Total compte 6611	0,00	0,00	0,00	0,00	271 426,49	62 000,00	271 426,49	62 000,00	209 426,49	0,00
	Sous Total compte 661	0,00	0,00	0,00	0,00	271 426,49	62 000,00	271 426,49	62 000,00	209 426,49	0,00
	Sous Total compte 66	0,00	0,00	0,00	0,00	271 426,49	62 000,00	271 426,49	62 000,00	209 426,49	0,00



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

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
6712	Pénalités, amendes fiscales et pénales	0,00	0,00	0,00	0,00	334,54	0,00	334,54	0,00	334,54	0,00
6718	Autres charg except sur opérat gestion	0,00	0,00	0,00	0,00	280 490,29	22 750,00	280 490,29	22 750,00	257 740,29	0,00
	Sous Total compte 671	0,00	0,00	0,00	0,00	280 824,83	22 750,00	280 824,83	22 750,00	258 074,83	0,00
673	Titres annulés exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	3 578,00	0,00	3 578,00	0,00	3 578,00	0,00
6742	Subv except équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	10 701,25	10 701,25	10 701,25	10 701,25	0,00	0,00
	Sous Total compte 674	0,00	0,00	0,00	0,00	10 701,25	10 701,25	10 701,25	10 701,25	0,00	0,00
678	Autres charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	85 117,54	0,00	85 117,54	0,00	85 117,54	0,00
	Sous Total compte 67	0,00	0,00	0,00	0,00	380 221,62	33 451,25	380 221,62	33 451,25	346 770,37	0,00
6811	DA - immob corpo et incorpo	0,00	0,00	0,00	0,00	1 741 420,98	0,00	1 741 420,98	0,00	1 741 420,98	0,00
	Sous Total compte 681	0,00	0,00	0,00	0,00	1 741 420,98	0,00	1 741 420,98	0,00	1 741 420,98	0,00
	Sous Total compte 68	0,00	0,00	0,00	0,00	1 741 420,98	0,00	1 741 420,98	0,00	1 741 420,98	0,00
	Total classe 6	0,00	0,00	0,00	0,00	9 022 264,30	579 941,81	9 022 264,30	579 941,81	8 457 840,20	15 517,71
701241	Recouvt redev pollution domestique	0,00	0,00	0,00	0,00	370 311,85	370 311,85	370 311,85	370 311,85	0,00	0,00
701249	Reverst redev pollution domestique	0,00	0,00	0,00	0,00	606 348,00	0,00	606 348,00	0,00	606 348,00	0,00
	Sous Total compte 70124	0,00	0,00	0,00	0,00	976 659,85	370 311,85	976 659,85	370 311,85	606 348,00	0,00
701261	Redevance sur la consommation deau pota	0,00	0,00	0,00	0,00	12 800,47	1 620 174,06	12 800,47	1 620 174,06	0,00	1 607 373,59
	Sous Total compte 70126	0,00	0,00	0,00	0,00	12 800,47	1 620 174,06	12 800,47	1 620 174,06	0,00	1 607 373,59
	Sous Total compte 7012	0,00	0,00	0,00	0,00	989 460,32	1 990 485,91	989 460,32	1 990 485,91	0,00	1 001 025,59
	Sous Total compte 701	0,00	0,00	0,00	0,00	989 460,32	1 990 485,91	989 460,32	1 990 485,91	0,00	1 001 025,59
704	Travaux	0,00	0,00	0,00	0,00	27 735,05	1 538 680,17	27 735,05	1 538 680,17	0,00	1 510 945,12
70611	Redevances assainisSEment collectif	0,00	0,00	0,00	0,00	2 666 512,69	10 821 893,74	2 666 512,69	10 821 893,74	0,00	8 155 381,05
706121	Recouvt redev modernisa réseaux collec	0,00	0,00	0,00	0,00	188 529,40	188 529,40	188 529,40	188 529,40	0,00	0,00



III – ÉTATS FINANCIERS

Balance des comptes

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
706129	Reverset agence eau - moderni reseaux	0,00	0,00	0,00	0,00	174 715,00	0,00	174 715,00	0,00	174 715,00	0,00
	Sous Total compte 70612	0,00	0,00	0,00	0,00	363 244,40	188 529,40	363 244,40	188 529,40	174 715,00	0,00
	Sous Total compte 7061	0,00	0,00	0,00	0,00	3 029 757,09	11 010 423,14	3 029 757,09	11 010 423,14	0,00	7 980 666,05
7068	Autres prestations de service	0,00	0,00	0,00	0,00	730,00	38 020,00	730,00	38 020,00	0,00	37 290,00
	Sous Total compte 706	0,00	0,00	0,00	0,00	3 030 487,09	11 048 443,14	3 030 487,09	11 048 443,14	0,00	8 017 956,05
	Sous Total compte 70	0,00	0,00	0,00	0,00	4 047 682,46	14 577 609,22	4 047 682,46	14 577 609,22	0,00	10 529 926,76
754	Redev défaut branchement égoût	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 121,73	0,00	1 121,73	0,00	1 121,73
7588	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 772,07	0,00	15 772,07	0,00	15 772,07
	Sous Total compte 758	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 772,07	0,00	15 772,07	0,00	15 772,07
	Sous Total compte 75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 893,80	0,00	16 893,80	0,00	16 893,80
7718	Autres prod except sur opé gestion	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 202,29	0,00	2 202,29	0,00	2 202,29
	Sous Total compte 771	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 202,29	0,00	2 202,29	0,00	2 202,29
773	Mandats annulés sur exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 352,11	0,00	31 352,11	0,00	31 352,11
777	Quote part subv invest virée au résultat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279 603,16	0,00	279 603,16	0,00	279 603,16
778	Autres produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	686 183,77	687 560,77	686 183,77	687 560,77	0,00	1 377,00
	Sous Total compte 77	0,00	0,00	0,00	0,00	686 183,77	1 000 718,33	686 183,77	1 000 718,33	0,00	314 534,56
	Total classe 7	0,00	0,00	0,00	0,00	4 733 866,23	15 595 221,35	4 733 866,23	15 595 221,35	781 063,00	11 642 418,12
	Total général	83 283 124,36	83 283 124,36	116 917 110,84	111 537 861,71	16 584 722,92	21 963 972,05	216 784 958,12	216 784 958,12	98 966 489,58	98 966 489,58

IV – ANNEXES

PRÉSENTATION AGRÉGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES

A

1 – BUDGET PRINCIPAL DU SPIC

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	11 470 174,45	9 234 934,99	0,00	9 234 934,99
RECETTES	11 470 174,45	11 653 967,62	0,00	11 653 967,62
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	7 094 547,87	2 792 350,79	874 448,49	3 666 799,28
RECETTES	7 094 547,87	5 752 567,29	412 971,75	6 165 539,04

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

2 – BUDGETS ANNEXES (autant de tableaux que de budget) (1)

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

3 – PRESENTATION AGRÉGÉE

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	11 470 174,45	9 234 934,99	0,00	9 234 934,99
RECETTES	11 470 174,45	11 653 967,62	0,00	11 653 967,62
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	7 094 547,87	2 792 350,79	874 448,49	3 666 799,28
RECETTES	7 094 547,87	5 752 567,29	412 971,75	6 165 539,04
TOTAL AGREGE DES DEPENSES	18 564 722,32	12 027 285,78	874 448,49	12 901 734,27
TOTAL AGREGE DES RECETTES	18 564 722,32	17 406 534,91	412 971,75	17 819 506,66

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – DÉTAIL DES CRÉDITS DE TRÉSORERIE

B1.1

DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
51921 Avances de la collectivité de rattachement						
	01/01/2018	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
51928 Autres avances de trésorerie						
51931 Lignes de trésorerie						
9625382093 (LT2025-3)	12/05/2025	0,00	1 000 000,00	16 027,55	0,00	1 000 000,00
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
519 Crédits de trésorerie (Total)		2 000 000,00	1 000 000,00	16 027,55	0,00	3 000 000,00

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

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

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

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE

B1.2

REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour- sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Péριο- dité des rembour- sements (6)	Profil d'amor- tissement (7)	Possibilité de rembour- sement anticipé O/N	Caté- gorie d'em- prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)					7 100 000,00									
1641 Emprunts en euros (total)					7 100 000,00									
774818G (F8703342-2)	Caisse d'Epargne	08/01/2026	31/12/2025	25/09/2026	3 300 000,00	F	FIXE	3,350	3,406		T	C	O	A-1
A0110192000 (CE-2010)	Caisse d'Epargne	19/04/2010	25/06/2011	25/09/2011	1 800 000,00	F	FIXE	4,160	4,288		T	C	O	A-1
A01101921 (CE2010-1)	Caisse d'Epargne	19/04/2010	25/09/2010	25/12/2010	2 000 000,00	F	FIXE	3,900	4,016		T	C	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									
1671 Avances consolidées du Trésor (total)					0,00									
1672 Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor (total)					0,00									
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)					0,00									

Envoyé en préfecture le 01/07/2026

Reçu en préfecture le 01/07/2026



Publié le 01/07/2026

ID : 074-247400690-20260622-C260622FIN083-BF

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat										ID : 074-247400690-20260622-C260622FIN08			
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour- sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	dité des rembour- sements (6)	Profil d'amor- tissement (7)	de rembour- sement anticipé O/N	gorie d'em- prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					2 459 927,63									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					2 459 927,63									
MIN260021EUR (MIN260021-ASS)	DEXIA Credit Local	01/07/2008	01/07/2010	01/02/2011	2 459 927,63	C	TAUX STRUCTURES	0,000	4,588		A	P	O	B-1
Total général					9 559 927,63									

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

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

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

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

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

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

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

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

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE

B1.2

REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)		0,00		4 836 000,00					152 000,00	66 597,62	0,00	1 513,76
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		4 836 000,00					152 000,00	66 597,62	0,00	1 513,76
774818G (F8703342-2)	N	0,00	A-1	3 300 000,00	20,49	F	FIXE	3,350	0,00	0,00	0,00	310,74
A0110192000 (CE-2010)	N	0,00	A-1	756 000,00	10,49	F	FIXE	4,160	72 000,00	33 781,28	0,00	611,52
A01101921 (CE2010-1)	N	0,00	A-1	780 000,00	9,74	F	FIXE	3,900	80 000,00	32 816,34	0,00	591,50
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
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1671 Avances consolidées du Trésor (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de			
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	ICNE de l'exercice
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)		0,00	-	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		1 347 735,49					102 048,70	66 622,42	0,00	56 518,03
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		1 347 735,49					102 048,70	66 622,42	0,00	56 518,03
MIN260021EUR (MIN260021-ASS)	N	0,00	B-1	1 347 735,49	9,09	C	TAUX STRUCTURES	4,520	102 048,70	66 622,42	0,00	56 518,03
Total général		0,00		6 183 735,49					254 048,70	133 220,04	0,00	58 031,79

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

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

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

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

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

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

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

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

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – RÉPARTITION PAR STRUCTURE DE TAUX

B1.3

REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux au 31/12/N (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
MIN260021EUR (MIN260021-ASS)	DEXIA Credit Local	2 459 927,63	1 347 735,49	1	24,00	Du 01/07/2010 Au 31/01/2025 Du 01/02/2031 Au 01/02/2035	4.52	EURIBOR12M+0.09	0,00		4,520	66 622,42	0,00	21,79
TOTAL (B)		2 459 927,63	1 347 735,49						0,00			66 622,42	0,00	21,79
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		2 459 927,63	1 347 735,49						0,00			66 622,42	0,00	21,79

- (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.

Envoyé en préfecture le 01/07/2026

Reçu en préfecture le 01/07/2026

Publié le 01/07/2026

opérations de couverture éventuelles

ID : 074-247400690-20260622-C260622FIN083-BF



IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA RÉPARTITION DE L'ENCOURS (1)

B1.4

Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
Structure							
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (<i>cap</i>) ou encadré (<i>tunnel</i>)	Nombre de produits	3	0	0	0	0	
	% de l'encours	78,21	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	4 836 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	1	0	0	0	0	
	% de l'encours	21,79	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	1 347 735,49	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (<i>swaption</i>)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

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

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – DÉTAIL DES OPÉRATIONS DE COUVERTURE (1)

B1.5

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

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

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

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

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

Envoyé en préfecture le 01/07/2026

Reçu en préfecture le 01/07/2026

Publié le 01/07/2026



ID : 074-247400690-20260622-C260622FIN083-BF

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – DÉTAIL DES OPÉRATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)

B1.5

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

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

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

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

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

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPÉ D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT

B1.6

(1)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENÉGOCIES AU COURS DE L’ANNÉE N (1)

B1.7

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

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

(2) Taux à la date de renégociation.

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

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

(5) Nominal à la date de renégociation.

(6) Faire figurer 2 lettres : - Pour le profil d'amortissement, indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres.
- Pour la périodicité de remboursement, indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.

IV – ÉTATS ANNEXÉS**B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DE LA DETTE – AUTRES DETTES****B1.8****AUTRES DETTES**

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

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

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – MÉTHODES UTILISÉES POUR LES AMORTISSEMENTS

B2

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	CHOIX DE L'ASSEMBLEE		Délibération du
	Biens de faible valeur - Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an : 2000.00 €		2023-11-27
	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Classe : 2031_0	0	27/11/2023
L	Classe : 2031_3	3	27/11/2023
L	Classe : 2031_5	0	27/11/2023
L	Classe : 2033_0	0	27/11/2023
L	Classe : 2051_1	1	27/11/2023
L	Classe : 2051_2	2	27/11/2023
L	Classe : 2111_0	0	27/11/2023
L	Classe : 2125_15	0	27/11/2023
L	Classe : 2128_15	0	27/11/2023
L	Classe : 21311_10	0	27/11/2023
L	Classe : 21311_15	0	27/11/2023
L	Classe : 21311_30	0	27/11/2023
L	Classe : 21311_50	50	27/11/2023
L	Classe : 21311_9	9	27/11/2023
L	Classe : 21315_1	1	27/11/2023
L	Classe : 21315_50	50	27/11/2023
L	Classe : 21351_15	15	27/11/2023
L	Classe : 21355_1	1	27/11/2023
L	Classe : 21355_15	15	27/11/2023
L	Classe : 2138_15	15	27/11/2023
L	Classe : 2151_1	1	27/11/2023
L	Classe : 2151_10	10	27/11/2023
L	Classe : 2151_15	15	27/11/2023
L	Classe : 2151_30	30	27/11/2023
L	Classe : 2151_5	0	27/11/2023
L	Classe : 21531_0	0	27/11/2023
L	Classe : 21532_0	0	27/11/2023
L	Classe : 21532_1	0	27/11/2023
L	Classe : 21532_10	0	27/11/2023
L	Classe : 21532_15	15	27/11/2023
L	Classe : 21532_30	30	27/11/2023
L	Classe : 21532_49	49	27/11/2023
L	Classe : 21532_50	50	27/11/2023
L	Classe : 21532_51	51	27/11/2023
L	Classe : 2154_1	1	27/11/2023
L	Classe : 2154_10	10	27/11/2023
L	Classe : 2154_15	15	27/11/2023
L	Classe : 2154_30	30	27/11/2023
L	Classe : 2154_4	4	27/11/2023
L	Classe : 2154_5	0	27/11/2023
L	Classe : 2155_1	1	27/11/2023
L	Classe : 21562_1	1	27/11/2023
L	Classe : 21562_10	10	27/11/2023
L	Classe : 21562_30	30	27/11/2023

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	CHOIX DE L'ASSEMBLEE		
	Biens de faible valeur - Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an : 2000.00 €		2023-11-27
	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Classe : 21562_5	5	27/11/2023
L	Classe : 21562_50	50	27/11/2023
L	Classe : 2157_1	1	27/11/2023
L	Classe : 2157_10	10	27/11/2023
L	Classe : 2157_5	5	27/11/2023
L	Classe : 21711_0	0	27/11/2023
L	Classe : 21715_0	0	27/11/2023
L	Classe : 21725_1	0	27/11/2023
L	Classe : 217311_10	0	27/11/2023
L	Classe : 217311_15	0	27/11/2023
L	Classe : 217311_30	0	27/11/2023
L	Classe : 217311_50	0	27/11/2023
L	Classe : 217532_12	12	27/11/2023
L	Classe : 217532_15	15	27/11/2023
L	Classe : 217532_47	47	27/11/2023
L	Classe : 217532_50	50	27/11/2023
L	Classe : 2182_1	1	27/11/2023
L	Classe : 2182_4	4	27/11/2023
L	Classe : 2182_5	5	27/11/2023
L	Classe : 2183_0	0	27/11/2023
L	Classe : 2183_1	1	27/11/2023
L	Classe : 2183_2	2	27/11/2023
L	Classe : 2183_3	3	27/11/2023
L	Classe : 2183_5	5	27/11/2023
L	Classe : 2184_1	1	27/11/2023
L	Classe : 2184_10	10	27/11/2023
L	Classe : 2188_1	1	27/11/2023
L	Classe : 2188_10	10	27/11/2023
L	Classe : 2188_2	2	27/11/2023
L	Classe : 2188_5	5	27/11/2023
L	Classe : 2313_0	0	27/11/2023
L	Classe : 2315_0	0	27/11/2023

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

B3

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
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
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
TOTAL BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
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
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

(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 ...).

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES CHARGES TRANSFÉRÉES

B4

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'étalement	Date de la délibération	Montant de la dépense transférée au compte 481 (I)	Montant amorti au titre des exercices précédents (II)	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812) (III)	Solde (1)
TOTAL				0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Correspond au montant de la charge restant à amortir = I – (II + III).

IV – ÉTATS ANNEXÉS**B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – DÉTAIL DES OPÉRATIONS POUR COMPTE DE TIERS (1)****B5**

(1) Ouvrir un cadre par opération pour compte de tiers.

(2) Inscrire le chapitre et la nature des travaux.

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

(4) Indiquer le chapitre.

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES EMPRUNTS GARANTIS

B6.1

ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux moyen constaté sur l'année (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00											0,00	0,00
Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00											0,00	0,00
Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social					0,00	0,00											0,00	0,00
TOTAL GENERAL					0,00	0,00											0,00	0,00

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

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

(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) Indiquer le type d'index (ex. EURIBOR 3 mois ...).

(5) Taux annuel, tous frais compris.

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

(7) Catégorie d'emprunt hors opération de couverture. 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).

(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés).

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX
EMPRUNTS GARANTIS

B6.2

Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT	Valeur en euros	
Total des annuités déjà garanties échues dans l'exercice (1)	A	0,00
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	C	0,00
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	I = A+ B + C - D	0,00
Recettes réelles de fonctionnement	II	0,00

Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)	I / II	0,00
---	---------------	-------------

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

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

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

IV – ÉTATS ANNEXÉS**B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – SUBVENTIONS VERSÉES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET****B7.1****B7.1 – SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET**

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention

(1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention.

(2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.

(3) Objet pour lequel est versé la subvention.

REGIE ASSAINISSEMENT DU GENEVOIS - REGIE ASSAINISSEMENT DU GENEVOIS

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES CONTRATS DE CRÉDIT-BAIL

B8.1

Exercice d'origine du contrat	Nature du bien ayant fait l'objet du contrat (1)	Montant de la redevance de l'exercice	Désignation du crédit bailleur	Durée du contrat	Montant des redevances restant à courir					
					N+1	N+2	N+3	N+4	Cumul restant	Total (2)

(1) Indiquer l'objet du bien mobilier ou immobilier.

(2) Total = (N+1, N+2, N+3, N+4) + restant cumul.

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT

B8.2

ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT

									Montant de la rémunération du cocontractant restant à verser pour la durée restante du marché de partenariat (3)				
Libellé du contrat	Année de signature du marché	Organismes cocontractants	Nature des prestations prévues par le marché	Durée du marché (en mois)	Date fin de marché	Date mise en service équipement	Montant total prévu au titre du marché (TTC)	Annuité versée sur l'exercice	Part investissement		Part fonctionnement II	Part financement III	TOTAL I + II + III
									Part totale (4)	Dont part nette (5) I			
Marchés de partenariat (1)													
SOUS-TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Marchés globaux de performance énergétiques avec tiers de financement (2)													
SOUS-TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Article L. 1112-1 du Code de la commande publique

(2) Article 1er de la loi n° 2023-222 du 30 mars 2023

(3) Montant de la rémunération restant à verser au 31/12/N

(4) Montant total de la rémunération relative à l'investissement restant à verser au 31/12/N

(5) Montant inscrit à la colonne précédente déduction faite des participations d'autres collectivités publiques.

IV – ÉTATS ANNEXÉS

ID : 074-247400690-20260622-C260622FIN083-BF

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNÉS

B8.3

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme bénéficiaire	Durée en années	Périodicité	Dettes en capital à l'origine	Dettes en capital 31/12/N	Annuité versée au cours de l'exercice
	8017 Subventions à verser en annuités				0,00	0,00	0,00
	8018 Autres engagements donnés				0,00	0,00	0,00
	Au profit d'organismes publics				0,00	0,00	0,00
	Au profit d'organismes privés (1)				0,00	0,00	0,00
	TOTAL				0,00	0,00	0,00

(1) Concernant les garanties accordées à l'Agence France Locale (Article L.1611-3-2 du CGCT) :

- l'« Organisme bénéficiaire » de la garantie est toute personne titulaire d'un « titre éligible » émis ou créé par l'Agence France Locale ;
- la rubrique « Périodicité » n'est pas remplie car la garantie n'a pas de périodicité. La garantie est d'une durée totale indiquée à la colonne qui précède ;
- la colonne « Dettes en capital à l'origine » correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible ;
- la colonne « Dettes en capital 31/12/N » correspond au montant résiduel de la garantie au 31/12/N ;
- la colonne « Annuité versée au cours de l'exercice » n'est pas remplie car l'octroi de la garantie n'implique pas que des versements annuels aient lieu. Des versements ne seront effectués qu'en cas d'appel de la garantie.

Envoyé en préfecture le 01/07/2026

Reçu en préfecture le 01/07/2026

Publié le 01/07/2026



ID : 074-247400690-20260622-C260622FIN083-BF

REGIE ASSAINISSEMENT DU GENEVOIS - REGIE ASSAINISSEMENT DU GENEVOIS - - 2025

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DES ENGAGEMENTS REÇUS

B8.4

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme émetteur	Durée en années	Périodicité	Créance en capital à l'origine	Créance en capital 31/12/N	Annuité reçue au cours de l'exercice
8027 Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir)					0,00	0,00	0,00
8028 Autres engagements reçus					0,00	0,00	0,00
A l'exception de ceux reçus des entreprises					0,00	0,00	0,00
Engagements reçus des entreprises					0,00	0,00	0,00
TOTAL					0,00	0,00	0,00

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DU PERSONNEL

B9.1

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article L. 313-1 du CGFP		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		0,00	0,00	0,00	6,00	0,00	6,00
Adjoint administratif	C	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	4,00
Adjoint administratif principal 2ème classe	C	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00
Rédacteur principal 2ème classe	B	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		0,00	0,00	0,00	6,00	8,00	14,00
Adjoint technique	C	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	4,00
Agent de maitrise	C	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00
Ingénieur	A	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00
Inngénieur	A	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00
Technicien	B	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00
FILIERE SOCIALE (d)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SPORTIVE (g)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE CULTURELLE (h)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ANIMATION (i)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE POLICE (j)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		0,00	0,00	0,00	12,00	8,00	20,00

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

(2) Catégories : A, B ou C.

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

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

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

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT

%) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT ($0,8 * 6 / 12$).

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant.

Envoyé en préfecture le 01/07/2026

Reçu en préfecture le 01/07/2026

Publié le 01/07/2026

S²LO

ID : 074-247400690-20260622-C260622FIN083-BF

IV – ANNEXES

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ÉTAT DU PERSONNEL

B9

ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)

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

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.
 TECH : Technique.
 URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).
 S : Social.
 MS : Médico-social.
 MT : Médico-technique.
 SP : Sportif.
 CULT : Culturel.
 ANIM : Animation.
 POL : Police.
 X : Emplois non cités.

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

(4) CONTRAT : Motif du contrat (code général de la fonction publique - CGFP) :
 332-23-1° : Accroissement temporaire d'activité pour une durée maximale de douze mois.
 332-23-2° : Accroissement saisonnier d'activité pour une durée maximale de six mois.
 332-24 : Contrat de projet pour une durée minimale d'un an et une durée maximale fixée par les parties dans la limite de six ans
 332-13 : Remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible.
 332-14 : Vacance temporaire d'un emploi.
 332-8-1° : Absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
 332-8-2° : Justifié par les besoins des services ou la nature des fonctions, sous réserve qu'aucun fonctionnaire territorial n'a pu être recruté dans les conditions prévues par le CGFP.
 332-8-3° : Communes de moins de 1 000 habitants et groupements de communes regroupant moins de 15 000 habitants.
 332-8-4° : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 1 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal.
 332-8-5° : Autres collectivités territoriales ou établissements mentionnés à l'article L. 4, pour les emplois dont la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.
 332-8-6° : Emplois des communes (- 2 000 hab.) et des groupements de communes (-10 000 hab.) dont la création ou suppression dépend de la décision d'une autorité.
 327-5 : Contractuel territorial sur emploi permanent - peut être nommé en qualité de fonctionnaire stagiaire par l'autorité territoriale.
 332-10 : Contrat à durée indéterminée en application de l'article L. 332-8 avec un agent contractuel territorial qui justifie d'une durée de services publics de six ans au moins.
 332-11 : Contrat à durée indéterminée lorsque l'agent contractuel territorial concerné remplit avant l'échéance de son contrat les conditions d'ancienneté mentionnées à l'article L. 332-10.
 326 -352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap (CGFP art. L326 et L.352).
 343-1 -343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).
 333-1 -333-10 : Collaborateurs de cabinet.
 333-12 : Collaborateurs de groupes d'élus.
 A : Autres.

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

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-8, 332-13, 332-14, 326, 352 du CGFP, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement des articles 327-5, 332-10 et 332-11 du CGFP.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-23, 332-24, 333-1 à 333-10 et 333-12.

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

REGIE ASSAINISSEMENT DU GENEVOIS - REGIE ASSAINISSEMENT DU GENEVOIS

IV – ÉTATS ANNEXÉS

B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE

B9.2

(1)

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

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

IV – ÉTATS ANNEXÉS**B - ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER****B10****(articles L. 2313-1 et L. 2313-1-1 du CGCT)**

Les documents financiers et comptables de ces organismes sont mis à la disposition du public à (1). Toute personne a le droit de demander communication.

La nature de l'engagement (2)	Nom de l'organisme	Raison sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
<u>Délégation de service public (3)</u>				
<u>Garantie ou cautionnement d'un emprunt</u>				
<u>Autres</u>				

(1) Hôtel de ville pour les communes et siège de l'établissement pour les EPCI, syndicat, etc... et autres lieux publics désignés par la commune ou l'établissement.

(2) Indiquer la date de la décision (délibérations, contrats ou décisions de l'exécutif) .

(3) Préciser la nature de la délégation (concession, affermage, régie intéressée, ...).

IV – ANNEXES

C - ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – ÉQUILIBRE DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES

C1.1

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS

Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	-614 152,53
Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	-1 023 987,32
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	-1 638 139,85

Disponibilité des ressources propres provenant des exercices antérieurs après financement de la section investissement de l'exercice N-1

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Affectation au 106 (C)	645 799,09
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	-1 638 139,85
Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I) Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité	-992 340,76

COUVERTURE DE L'ANNUITE DE LA DETTE PAR LES RESSOURCES PROPRES - PETIT EQUILIBRE

	Crédits ouverts/reportés (2)	Réalizations (3)	Restes à réaliser au 31/12/N (4)	Total
		(a)	(b)	(c = a + b)
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(1)	773 035,87	630 841,08	874 448,49	1 505 289,57
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(1)	2 468 556,76	1 741 420,98	412 971,75	2 154 392,73
Solde des opérations de l'exercice (Solde III = E - D)	1 695 520,89	1 110 579,90	-461 476,74	649 103,16
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	-614 152,53			-614 152,53
Affectation au 106 (C)	645 799,09	645 799,09		645 799,09
Solde des opérations liées à l'exercice N-1 (Solde IV = A + C)	31 646,56			31 646,56
Couverture de l'annuité de la dette (Solde V = Solde III + Solde IV) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte				680 749,72

(1) BP+BS+DM + RAR N-1. Le détail est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

(2) Cumul des crédits de l'exercice votés ou reportés

(3) Mandats et titres émis

(4) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle

IV – ÉTATS ANNEXÉS

C - ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – ÉQUILIBRE DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES – DÉPENSES

C1.2

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		773 035,87	I 630 841,08
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		492 035,87	351 237,92
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	292 775,87	152 000,00
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	199 260,00	199 237,92
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		281 000,00	279 603,16
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	281 000,00	279 603,16
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

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

IV – ÉTATS ANNEXÉS

C - ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – ÉQUILIBRE DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES – RECETTES

C1.3

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		2 468 556,76	III 1 741 420,98
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		2 468 556,76	1 741 420,98
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
28031	Frais d'études	15 000,00	6 307,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	0,00	8 746,99
28125	Aménagement Terrains bâtis	0,00	813,00
28128	Aménagement Autres terrains	0,00	526,00
28131	Bâtiments	0,00	214 547,01
28135	Installations générales, agencements, ..	0,00	19 455,44
28138	Aménagement Autres constructions	0,00	624,25
28151	Installations complexes spécialisées	0,00	123 103,39
28153	Installations à caractère spécifique	1 760 000,00	1 012 125,93
28154	Matériel industriel	0,00	7 688,06
28156	Matériel spécifique d'exploitation	0,00	52 930,26
28173	Constructions (mise à disposition)	0,00	7 679,00
28175	Matériel et outillage technique (mad)	0,00	240 887,23
28182	Matériel de transport	0,00	44 726,07
28184	Mobilier	0,00	561,35
28188	Autres	0,00	700,00
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	693 556,76	0,00

(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.

IV – ÉTATS ANNEXÉS

C - ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME

C2.1

C2.1 – SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP			
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de l'exercice N (3)	CP réalisés durant l'exercice N

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

IV – ÉTATS ANNEXÉS

C - ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT

C2.2

C2.2 – SITUATION DES AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT

N° ou intitulé de l'AE	Montant des AE			Montant des CP			
	Pour mémoire AE votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de l'exercice N (3)	CP réalisés durant l'exercice N

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

REGIE ASSAINISSEMENT DU GENEVOIS - REGIE ASSAINISSEMENT DU GENEVOIS - - 2025

IV – ÉTATS ANNEXÉS

IMPACT DU BUDGET POUR LA TRANSITION ECOLOGIQUE – REPARTITION PAR NATURE

C3

Présentation agrégée par nature

Type de dépense		Total des dépenses (mandatées) (2)	Favorables	Mixtes	Défavorables	Neutres	Non cotées
A110	Frais d'études, de recherche et de développement	184 051,72	0,00	184 051,72	0,00	0,00	0,00
A110	Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires	2 190,62	0,00	2 190,62	0,00	0,00	0,00
A110	Fonds commercial, droit au bail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	10 311,00	0,00	10 311,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	9 569,79	0,00	9 569,79	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations, matériels et outillage technique	735 989,62	0,00	735 989,62	0,00	0,00	0,00
A150	Oeuvres d'art	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	1 216 450,07	0,00	1 216 450,07	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	2 496,89	0,00	2 496,89	0,00	0,00	0,00
A165	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Autres créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		2 161 059,71	0,00	2 161 059,71	0,00	0,00	0,00

AXE 1 : LUTTE CONTRE LE CHANGEMENT CLIMATIQUE (1)

Type de dépense		Total des dépenses (mandatées) (2)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A110	Frais d'études, de recherche et de développement	184 051,72	0,00	0,00	184 051,72	0,00
A110	Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires	2 190,62	0,00	2 190,62	0,00	0,00
A110	Fonds commercial, droit au bail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	10 311,00	0,00	0,00	10 311,00	0,00
A125	Constructions	9 569,79	0,00	0,00	0,00	9 569,79
A125	Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations, matériels et outillage technique	735 989,62	0,00	0,00	337,00	735 652,62
A150	Oeuvres d'art	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	1 216 450,07	0,00	0,00	0,00	1 216 450,07
A150	Autres immobilisations corporelles	2 496,89	0,00	0,00	0,00	2 496,89
A165	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Autres créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		2 161 059,71	0,00	2 190,62	194 699,72	1 964 169,37

AXE 2 : ADAPTATION AU CHANGEMENT CLIMATIQUE ET PREVENTIION DES RISQUES NATURELS (1)

Type de dépense		Total des dépenses (mandatées) (2)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A110	Frais d'études, de recherche et de développement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Fonds commercial, droit au bail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations, matériels et outillage technique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Oeuvres d'art	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Autres créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 3 : GESTION DES RESSOURCES EN EAU (1)

Type de dépense		Total des dépenses (mandatées) (2)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A110	Frais d'études, de recherche et de développement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Fonds commercial, droit au bail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations, matériels et outillage technique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Oeuvres d'art	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Autres créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 4 : TRANSITION VERS L'ECONOMIE CIRCULAIRE, GESTION DES DECHETS, PREVENTION DES RISQUES TECHNOLOGIQUES (1)

Type de dépense		Total des dépenses (mandatées) (2)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A110	Frais d'études, de recherche et de développement	184 051,72	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires	2 190,62	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Fonds commercial, droit au bail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	10 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	9 569,79	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations, matériels et outillage technique	735 989,62	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Oeuvres d'art	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	1 216 450,07	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	2 496,89	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Autres créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		2 161 059,71	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 5 : LUTTE CONTRE LES POLLUTIONS DE L'AIR ET DES SOLS (1)

Type de dépense		Total des dépenses (mandatées) (2)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A110	Frais d'études, de recherche et de développement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Fonds commercial, droit au bail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations, matériels et outillage technique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Oeuvres d'art	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Autres créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 6 : PRESERVATION DE LA BIODIVERSITE, PROTECTION DES ESPACES NATURELS, AGRICOLES ET SYLVICOLES (1)

Type de dépense		Total des dépenses (mandatées) (2)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A110	Frais d'études, de recherche et de développement	184 051,72	0,00	0,00	184 051,72	0,00
A110	Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires	2 190,62	0,00	2 190,62	0,00	0,00
A110	Fonds commercial, droit au bail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	10 311,00	0,00	8 275,00	2 036,00	0,00
A125	Constructions	9 569,79	0,00	0,00	0,00	9 569,79
A125	Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations, matériels et outillage technique	735 989,62	0,00	0,00	337,00	735 652,62
A150	Oeuvres d'art	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	1 216 450,07	0,00	0,00	0,00	1 216 450,07
A150	Autres immobilisations corporelles	2 496,89	0,00	0,00	0,00	2 496,89
A165	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Autres créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		2 161 059,71	0,00	10 465,62	186 424,72	1 964 169,37

(1) Les objectifs de transition écologique mentionnés au 1° du IV de l'article 191 de la loi du 29 décembre 2023 correspondent aux six axes de l'article 19 du règlement (UE) 2020/852 du Parlement européen et du Conseil du 18 juin 2020 sur l'établissement d'un cadre visant à favoriser les investissements durables et modifiant le règlement (UE) 2019/2088 du Parlement européen et du Conseil du 27 novembre 2019 sur la publication d'informations en matière de durabilité dans le secteur des services financiers :

Axe 1° atténuation du changement climatique ;

Axe 2° adaptation au changement climatique et prévention des risques naturels ;

Axe 3° gestion des ressources en eau ;

Axe 4° transition vers une économie circulaire, gestion des déchets, prévention des risques technologiques ;

Axe 5° prévention et contrôle des pollutions de l'air et des sols ;

Axe 6° préservation de la biodiversité et protection des espaces naturels, agricoles et sylvicoles.

L'analyse de l'impact environnemental des dépenses visées est réalisée de manière obligatoire à compter de l'exercice 2025 pour les axes 1° et 6°.

La cotation selon les autres axes est possible, mais facultative.

(2) Les dépenses d'investissement pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée s'entendent comme les dépenses réelles exécutées, hors remboursement des annuités d'emprunts à l'exception des remboursements correspondant à la dette liée à la part investissement des marchés de partenariat.

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 : 21/04/2026

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

Mme Emmanuelle DEMONET

du 03/02/2025

au 21/04/2026

Mme Marie-Laure SARRAZIN-RAMAYE

du 01/01/2025

au 02/02/2025

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

Observations :**A , le**

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

A , le

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

A , le