

ASST COLLECTIF CC TCO BR

RELATIF AU BUDGET PRINCIPAL DE CA TERRITOIRE DE LA COTE OUEST

Numéro SIRET : 24974010100061

POSTE COMPTABLE : 104001 SGC LE PORT

Compte financier unique (M49)

Service public local

BUDGET ANNEXE

ANNEE 2023

Sommaire

Le Compte Financier Unique

[Arrêté et signatures](#)

[ECCF](#)

	Origine des données	Page
I. Informations générales et synthétiques		
A Présentation générale du compte financier - Vue d'ensemble	Ordonnateur	5
B Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice	Ordonnateur	6
C Liste des services individualisés dans un budget annexe	Ordonnateur	7
D1 Détail des restes à réaliser - Dépenses	Ordonnateur	8
D2 Détail des restes à réaliser - Recettes	Ordonnateur	9
E Bilan synthétique	Comptable	10
F Compte de résultat synthétique	Comptable	11
II. Exécution budgétaire		
A Modalités de vote du budget	Ordonnateur	12
<i>Vue d'ensemble</i>		
A1.1 Dépenses d'exploitation	Ordonnateur	13
A1.2 Recettes d'exploitation	Ordonnateur	14
A2.1 Dépenses d'investissement	Ordonnateur	15
A2.2 Recettes d'investissement	Ordonnateur	16
<i>Vue détaillée</i>		
B1 Dépenses d'exploitation	Comptable	17
B2 Recettes d'exploitation	Comptable	19
C1 Dépenses d'investissement	Comptable	20
C2 Recettes d'investissement	Comptable	22
D1 Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	Ordonnateur	24
III. États financiers		
A Bilan	Comptable	25
B Compte de résultat	Comptable	30
IV. États annexés		
A Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Ordonnateur	
<i>B. États annexés patrimoniaux</i>		

B1.1	État de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Ordonnateur
B1.2	État de la dette - Répartition par nature de dette	Ordonnateur
B1.3	État de la dette - Répartition par structure de taux	Ordonnateur
B1.4	État de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	Ordonnateur
B1.5	État de la dette - Détail des opérations de couverture	Ordonnateur
B1.6	État de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	Ordonnateur
B1.7	État de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Ordonnateur
B1.9	État de la dette - Autres dettes	Ordonnateur
B2	Méthodes utilisées pour les amortissements	Ordonnateur
B3.1	État des provisions et des dépréciations	Ordonnateur
B4	État des charges transférées	Ordonnateur
B5	Détail des opérations pour le compte de tiers	Ordonnateur
B7.1	État des emprunts garantis	Ordonnateur
B7.2	Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	Ordonnateur
B8.1	Subventions versées dans le cadre du vote du budget	Ordonnateur
B8.2	État des contrats de crédit-bail	Ordonnateur
B8.3	État des contrats de partenariat public-privé	Ordonnateur
B8.4	État des autres engagements donnés	Ordonnateur
B8.5	État des engagements reçus	Ordonnateur
B9	État du personnel	Ordonnateur
B9.2	État du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	Ordonnateur
B10	Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier	Ordonnateur
<i>C. États annexés budgétaires</i>		
C1.1	Équilibre budgétaire - Dépenses	Ordonnateur
C1.2	Équilibre budgétaire - Recettes	Ordonnateur
C2.1	Situation des autorisations de programme	Ordonnateur
C2.2	Situation des autorisations d'engagement	Ordonnateur
<i>D. Autres éléments d'information</i>		
D1.1.1	État de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation	Ordonnateur
D1.1.2	État de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement	Ordonnateur

Exercice 2023
Envoyé en préfecture le 18/06/2024
Reçu en préfecture le 18/06/2024
S²IO
Page
ID : 974-249740101-20240618-2024_040_CC_5-DE

D1.2.1 État de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation

Ordonnateur

D1.2.2 État de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement

Ordonnateur

V. Arrêté et signatures

A [Arrêté et signatures](#)

Ordonnateur / Comptable

34

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

Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice N					
			Investissement	Exploitation	Total cumulé
Recettes	Prévision budgétaire totale	A	14 317 928,66	2 023 196,00	16 341 124,66
	Recettes réalisées (1)	B	6 269 524,32	1 849 450,45	8 118 974,77
	Restes à réaliser	C	1 596 015,00	0,00	1 596 015,00
Dépenses	Autorisation budgétaire totale	D	12 756 200,00	7 468 263,07	20 224 463,07
	Dépenses réalisées (1)	E	11 097 463,95	828 597,96	11 926 061,91
	Restes à réaliser	F	349 007,17	0,00	349 007,17
Différences entre les titres et les mandats	Solde des réalisations de l'exercice (+/-)	G = B - E	-4 827 939,63	1 020 852,49	-3 807 087,14
Résultats antérieurs reportés	Résultats antérieurs reportés (+/-)	H	-1 561 728,66	5 445 067,07	3 883 338,41
Solde (investissement) ou résultat de clôture (exploitation)	Excédent /déficit	G + H	-6 389 668,29	6 465 919,56	76 251,27
Différence entre les restes à réaliser	Restes à réaliser (+/-)	I = C - F	1 247 007,83	0,00	1 247 007,83
Résultat cumulé	Excédent /déficit	G + H + I	-5 142 660,46	6 465 919,56	1 323 259,10

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

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT CUMULÉ À LA FIN DE L'EXERCICE

Section d'exploitation	Montant
A Solde des réalisations de l'exercice N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	1 020 852,49
B Résultat antérieur reporté ligne 002 du compte financier N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	5 445 067,07
C Résultat de clôture de la section d'exploitation (a) = A+B	6 465 919,56
Section d'investissement	
D Solde des réalisations de l'exercice N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	-4 827 939,63
E Résultat antérieur reporté ligne 001 du compte financier N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	-1 561 728,66
F Solde d'exécution de la section d'investissement N F = D+E, précédé de + ou	-6 389 668,29
G Solde des restes à réaliser d'investissement N (b)	1 247 007,83
H Solde cumulé de la section d'investissement H (=F+G) <i>NB : en cas de solde négatif, il s'agit d'un besoin de financement à couvrir obligatoirement par l'affectation du résultat d'exploitation</i>	-5 142 660,46
I Plus-values nettes de cessions d'éléments d'actif (c)	0,00

(a) en cas de déficit reporté de la section d'exploitation, il n'y a pas d'affectation, en cas d'excédent, il est affecté en priorité au financement des investissements (recette sur le compte 1064) pour le montant des plus-values nettes sur cessions d'éléments d'actif.

(b) le solde des restes à réaliser de la section d'exploitation n'est pas pris en compte pour l'affectation du résultat d'exploitation. Le solde est reporté au budget de reprise du résultat de l'exercice après le vote du compte financier.

(c) différence entre le montant des titres émis sur le compte 775 et celui des mandats émis sur le compte 675



I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES
LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISÉS DANS UN BUDGET A

- (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

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(I) 349 007,17
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	5 195,75
2031	Frais d'études	2 998,75
2087	Immo incorporelles reçues - mise à dispo	2 197,00
21	Immobilisations corporelles	317 443,35
21532	Réseaux d'assainissement	2 980,35
217351	Aménagt Bât. Exploitat° (mise à dispo)	216 463,00
217532	Réseaux d'assainissement (mise à dispo)	98 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	26 368,07
2317	Immo. corporelles reçues mise à dispo.	26 368,07
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
DETAIL DES RESTES A REALISER N EN RECETTES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Titres restant à émettre
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(III) 1 596 015,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	1 596 015,00
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	1 596 015,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	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)**

ACTIF NET (1)	Total	PASSIF	Total
Immobilisations incorporelles (nettes)	957,13	Dotations	2 559,44
Terrains	31,84	Fonds globalisés	0,00
Constructions	6 816,44	Réserves	6 964,96
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	31 865,71	Différences sur réalisation d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	35 834,00	Report à nouveau (1)	5 445,07
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	1 020,85
Autres immobilisations corporelles	456,83	Subventions transférables	31 900,79
Total immobilisations corporelles (nettes)	75 004,82	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	284,35	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	12 806,11
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	76 246,30	Provisions réglementées	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	60 697,22
Créances	2 732,00	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	15 700,52
Disponibilités	238,82	Fournisseurs (2)	40,66
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	2 775,39
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 970,82	Total des dettes à court terme	2 816,05
Comptes de régularisation	0,00	TOTAL DETTES	18 516,57
		Comptes de régularisation	3,33
TOTAL ACTIF	79 217,12	TOTAL PASSIF	79 217,12

(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)**

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	1 849,45	1 652,92
Autres produits		
Transferts de charges		
Produits courants non financiers	1 849,45	1 652,92
Traitements, salaires, charges sociales	91,40	106,11
Achats et charges externes	303,47	285,46
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges	2,09	1,73
Charges courantes non financières	396,96	393,31
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	1 452,49	1 259,61
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	430,09	366,71
RESULTAT COURANT FINANCIER	-430,09	-366,71
RESULTAT COURANT	1 022,40	892,90
Produits exceptionnels		28,42
Charges exceptionnelles	1,55	909,89
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1,55	-881,47
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 020,85	11,44

**II – EXÉCUTION BUDGÉTAIRE
MODALITES DE VOTE DU BUDGET**

- I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget :
- au niveau (1) du chapitre pour la section d'exploitation ;
 - au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.
 - sans (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état D1.

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

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

III – Les provisions sont (3) semi-budgétaires .

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

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

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

- semi-budgétaires ;

- budgétaires (délibération n° du).



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

DÉPENSES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE

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	52 800,00	27 999,03	80,52	28 079,55	53,18	0,00
Chapitre 012	Charges de personnel, frais assimilés	560 000,00	368 877,45	0,00	368 877,45	65,87	0,00
Chapitre 014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		612 800,00	396 876,48	80,52	396 957,00	64,78	0,00
Chapitre 66	Charges financières	435 000,00	354 896,55	75 198,30	430 094,85	98,87	0,00
Chapitre 67	Charges exceptionnelles	25 000,00	1 546,11	0,00	1 546,11	6,18	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 bénéfiques 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		1 072 800,00	753 319,14	75 278,82	828 597,96	77,24	0,00
Chapitre 023	Virement à la section d'investissement	6 395 463,07					
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 043	Opérat° ordre intérieur de la section (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		6 395 463,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'exploitation de l'exercice		7 468 263,07	753 319,14	75 278,82	828 597,96	11,09	0,00
002 Résultat d'exploitation reporté		0,00					
Total des dépenses de la section d'exploitation		7 468 263,07	753 319,14	75 278,82	828 597,96		0,00

(1) dépenses engagées non mandatées

(2) ce chapitre n'existe pas en M49

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

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

RECETTES D'EXPLOITATION – VUE D'ENSEMBLE

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 70	Ventes produits fabriqués, prestations	2 023 196,00	694 709,07	1 154 741,38	1 849 450,45	91,41	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		2 023 196,00	694 709,07	1 154 741,38	1 849 450,45	91,41	0,00
Chapitre 76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 78	Reprises sur provisions et dépréciations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		2 023 196,00	694 709,07	1 154 741,38	1 849 450,45	91,41	0,00
Chapitre 042	Opérat° ordre transfert entre sections (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'exploitation de l'exercice		2 023 196,00	694 709,07	1 154 741,38	1 849 450,45	91,41	0,00
002 Résultat d'exploitation reporté		5 445 067,07					
Total des recettes de la section d'exploitation		7 468 263,07	694 709,07	1 154 741,38	1 849 450,45		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

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Mandats émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	553 200,00	22 715,75	4,11	5 195,75
Chapitre 21	Immobilisations corporelles	763 000,00	113 129,21	14,83	317 443,35
Chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 23	Immobilisations en cours	10 406 200,00	10 045 442,28	96,53	26 368,07
	Total des opérations d'équipement (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		11 722 400,00	10 181 287,24	86,85	349 007,17
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	820 000,00	808 758,52	98,63	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	13 800,00	13 800,00	100,00	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		833 800,00	822 558,52	98,65	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		12 556 200,00	11 003 845,76	87,64	349 007,17
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	200 000,00	93 618,19	46,81	0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		200 000,00	93 618,19	46,81	0,00
TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		12 756 200,00	11 097 463,95	87,00	349 007,17
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		1 561 728,66			
TOTAL DES DÉPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		14 317 928,66	11 097 463,95		349 007,17

(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

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a)	Réalisations Titres émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser (1)
Chapitre 13	Subventions d'investissement	2 616 600,00	1 164 177,47	44,49	1 596 015,00
Chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	3 544 136,93	3 450 000,00	97,34	0,00
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	1 561 728,66	1 561 728,66	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		7 722 465,59	6 175 906,13	79,97	1 596 015,00
Chapitre 021	Virement de la section d'exploitation (4)	6 395 463,07			
Chapitre 040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 041	Opérations patrimoniales (6)	200 000,00	93 618,19	46,81	0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		6 595 463,07	93 618,19	1,42	0,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE		14 317 928,66	6 269 524,32	43,79	1 596 015,00
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		0,00			
TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		14 317 928,66	6 269 524,32		1 596 015,00

(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

Dépenses d'exploitation - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
60225	Fournitures de bureau		72,66	72,66		
6063	Autres fournitures d'entretien et de petit équipement		276,00		276,00	
6064	Fournitures administratives		72,66		72,66	
6068	Autres matières et fournitures		80,52		80,52	
618	Divers		329,08		329,08	
6226	Honoraires		8 321,29		8 321,29	
627	Services bancaires et assimilés		19 000,00		19 000,00	
total chapitre 011	Charges à caractère général	52 800,00	28 152,21	72,66	28 079,55	24 720,45
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement		275 387,00		275 387,00	
6331	Versement mobilité		821,05		821,05	
6332	Cotisations versées au FNAL		205,26		205,26	
6336	Cotisations au Centre National et aux Centres de Gestion de la Fonction Publique Territoriale		943,67		943,67	
6338	Autres impôts taxes et versements assimilés sur rémunérations		123,16		123,16	
6411	Salaires, appointements, commissions de base		46 487,09		46 487,09	
6413	Primes et gratifications		11 382,45		11 382,45	
6414	Indemnités et avantages divers		14 363,67		14 363,67	
6451	Cotisations à l'URSSAF		6 116,80		6 116,80	
6453	Cotisations aux caisses de retraite		13 047,30		13 047,30	
total chapitre 012	Charges de personnel et frais assimilés	560 000,00	368 877,45		368 877,45	191 122,55
total chapitre 014	Atténuations de produits					
total chapitre 65	Autres charges de gestion courante					
Total des dépenses de gestion courante		612 800,00	397 029,66	72,66	396 957,00	215 843,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance		422 501,92	362,33	422 139,59	
66112	Intérêts - rattachement des icne		75 198,30	69 057,58	6 140,72	
6618	Intérêts des autres dettes		1 814,54		1 814,54	

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 chapitre 66	Charges financières	435 000,00	499 514,76	69 419,91	430 094,85	4 905,15
6711	Intérêts moratoires et pénalités sur marchés		1 546,11		1 546,11	
total chapitre 67	Charges exceptionnelles	25 000,00	1 546,11		1 546,11	23 453,89
total chapitre 68	Dotations aux provisions et aux dépréciations (semi-budgétaires)					
total chapitre 69	Impôts sur les bénéficiaires et assimilés					
total chapitre 022	Dépenses imprévues					
Total des dépenses réelles d'exploitation		1 072 800,00	898 090,53	69 492,57	828 597,96	244 202,04
total chapitre 023	Virement à la section d'investissement	6 395 463,07				
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections					
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation					
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		6 395 463,07				6 395 463,07
Total des dépenses d'exploitation de l'exercice		7 468 263,07	898 090,53	69 492,57	828 597,96	6 639 665,11
002 Résultat d'exploitation reporté						
Total des dépenses de la section d'exploitation		7 468 263,07	898 090,53	69 492,57	828 597,96	6 639 665,11

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 013	Atténuations de charges					
70611	Redevances d'assainissement collectif		2 893 817,01	1 095 785,56	1 798 031,45	
7084	Mise à disposition de personnel facturée		51 419,00		51 419,00	
total chapitre 70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises	2 023 196,00	2 945 236,01	1 095 785,56	1 849 450,45	173 745,55
total chapitre 73	Produits issus de la fiscalité					
total chapitre 74	Subventions d'exploitation					
total chapitre 75	Autres produits de gestion courante					
Total des recettes de gestion courante		2 023 196,00	2 945 236,01	1 095 785,56	1 849 450,45	173 745,55
total chapitre 76	Produits financiers					
total chapitre 77	Produits exceptionnels					
total chapitre 78	Reprises sur provisions et dépréciations (semi-budgétaires)					
Total des recettes réelles d'exploitation		2 023 196,00	2 945 236,01	1 095 785,56	1 849 450,45	173 745,55
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transferts entre sections					
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation					
Total des recettes d'ordre d'exploitation						
Total des recettes d'exploitation de l'exercice		2 023 196,00	2 945 236,01	1 095 785,56	1 849 450,45	173 745,55
002 Résultat d'exploitation reporté		5 445 067,07				
Total des recettes de la section d'exploitation		7 468 263,07	2 945 236,01	1 095 785,56	1 849 450,45	5 618 812,62

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)
2031	Frais d'études		426,73		426,73	
2087	Immobilisations incorporelles reçues au titre d'une mise à disposition		22 289,02		22 289,02	
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles	553 200,00	22 715,75		22 715,75	530 484,25
21532	Réseaux d'assainissement		45 179,57		45 179,57	
217532	Réseaux d'assainissement		67 949,64		67 949,64	
total chapitre 21	Immobilisations corporelles	763 000,00	113 129,21		113 129,21	649 870,79
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation ou en concession					
2317	Immobilisations reçues au titre d'une mise à disposition		9 876 498,26		9 876 498,26	
238	Avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles		168 944,02		168 944,02	
total chapitre 23	Immobilisations en cours	10 406 200,00	10 045 442,28		10 045 442,28	360 757,72
Total des dépenses d'équipement		11 722 400,00	10 181 287,24		10 181 287,24	1 541 112,76
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves					
total chapitre 13	Subventions d'investissement					
1641	Emprunts en euros		808 758,52		808 758,52	
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	820 000,00	808 758,52		808 758,52	11 241,48
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes, régies non personnalisées)					
261	Titres de participation		13 800,00		13 800,00	
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations	13 800,00	13 800,00		13 800,00	
total chapitre 27	Autres immobilisations financières					
total chapitre 020	Dépenses imprévues					
Total des dépenses financières		833 800,00	822 558,52		822 558,52	11 241,48
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					

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 réelles d'investissement		12 556 200,00	11 003 845,76		11 003 845,76	1 552 354,24
<i>total chapitre 040</i>	<i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>					
2317	<i>Immobilisations reçues au titre d'une mise à disposition</i>		93 618,19		93 618,19	
<i>total chapitre 041</i>	<i>Opérations patrimoniales</i>	200 000,00	93 618,19		93 618,19	106 381,81
Total des dépenses d'ordre en investissement		200 000,00	93 618,19		93 618,19	106 381,81
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		12 756 200,00	11 097 463,95		11 097 463,95	1 658 736,05
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		1 561 728,66				
Total des dépenses de la section d'investissement		14 317 928,66	11 097 463,95		11 097 463,95	3 220 464,71

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)
13111	Agence de l'eau		1 164 177,47		1 164 177,47	
total chapitre 13	Subventions d'investissement	2 616 600,00	1 164 177,47		1 164 177,47	1 452 422,53
1641	Emprunts en euros		3 450 000,00		3 450 000,00	
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	3 544 136,93	3 450 000,00		3 450 000,00	94 136,93
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles					
total chapitre 21	Immobilisations corporelles					
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation ou en concession					
total chapitre 23	Immobilisations en cours					
1068	Autres réserves		1 561 728,66		1 561 728,66	
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	1 561 728,66	1 561 728,66		1 561 728,66	
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes, régies non personnalisées)					
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations					
total chapitre 27	Autres immobilisations financières					
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des recettes réelles d'investissement		7 722 465,59	6 175 906,13		6 175 906,13	1 546 559,46
total chapitre 021	Virement de la section d'exploitation	6 395 463,07				
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections					
238	Avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles		93 618,19		93 618,19	
total chapitre 041	Opérations patrimoniales	200 000,00	93 618,19		93 618,19	106 381,81
Total des recettes d'ordre en investissement		6 595 463,07	93 618,19		93 618,19	6 501 844,88
Total des recettes d'investissement de l'exercice		14 317 928,66	6 269 524,32		6 269 524,32	8 048 404,34

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)
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté					
	Total des recettes de la section d'investissement	14 317 928,66	6 269 524,32		6 269 524,32	8 048 404,34



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

Cet état ne contient pas d'information.



III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais d'études, de R et D	62 632,40		62 632,40	258 738,07
Concessions, brevets, licences, marques, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles	927 593,02	33 100,12	894 492,90	675 671,50
Immobilisations incorporelles en cours				
Immobilisations corporelles				
1) En toute propriété				
Terrains	31 840,00		31 840,00	31 840,00
Constructions	3 842 504,33	2 146 614,09	1 695 890,24	2 344 983,82
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage techniques	23 967 130,69	166 286,93	23 800 843,76	26 408 362,40
Oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles	332 603,89	36 408,91	296 194,98	296 194,98
Immobilisations corporelles en cours	1 590 585,81		1 590 585,81	2 403 550,44
Immobilisations affectées à un service non personnalisé				
Immobilisations mises en concession ou à disposition et immobilisations affectées				
2) Reçues au titre d'une mise à disposition				
Terrains	1 130 375,77	1 130 375,77		
Constructions	10 336 031,15	5 215 483,25	5 120 547,90	4 471 454,31
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage techniques	11 525 830,98	3 460 963,55	8 064 867,43	5 344 219,58
Autres immobilisations corporelles	160 632,81		160 632,81	160 632,81
Immobilisations en cours	34 243 417,69		34 243 417,69	23 385 011,17
3) Reçues en affectation ou en concession				

III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
Terrains				
Constructions				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations, matériels et outillage technique				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées à des participations	284 352,92		284 352,92	270 552,92
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres créances				
TOTAL I	88 435 531,46	12 189 232,62	76 246 298,84	66 051 212,00
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances				
Créances				
<i>Créances d'exploitation</i>				
Clients et comptes rattachés	1 154 741,38		1 154 741,38	1 140 586,71
Créances irrécouvrables admises en non valeur				
Autres	361 299,22		361 299,22	181 666,22
<i>Créances diverses</i>				
Créances sur l'état et les collectivités publiques	1 215 596,47		1 215 596,47	79 209,00
Créances sur les budgets annexes ou le budget principal				

III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
Opérations pour le compte de tiers (créances)				
Autres créances	362,33		362,33	11 200,61
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	238 824,86		238 824,86	4 459 151,71
Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance				
TOTAL II	2 970 824,26		2 970 824,26	5 871 814,25
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer et à régulariser				
Écarts de conversion - Actif				
TOTAL III				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	91 406 355,72	12 189 232,62	79 217 123,10	71 923 026,25

III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds internes		
Dotations	2 559 440,60	2 559 440,60
Mise à disposition (chez le bénéficiaire)	12 806 113,57	14 400 683,99
Affectation (par la collectivité de rattachement)		
Écarts de réévaluation		
Réserves	6 964 960,38	5 403 231,72
Report à nouveau (1)	5 445 067,07	6 995 360,54
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) (2)	1 020 852,49	11 435,19
Subventions d'investissement	31 900 790,40	29 142 042,91
Provisions réglementées		
Autres fonds		
Fonds globalisés		
Droits de l'affectant		
TOTAL I	60 697 224,51	58 512 194,95
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL II		
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	15 625 325,60	12 984 084,12
Emprunts et dettes financières divers	75 198,30	69 057,58
Crédits et lignes de trésorerie	2 500 000,00	
Avances		
Dettes d'exploitation		
Fournisseurs et comptes rattachés	80,52	

III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Dettes fiscales et sociales	956,50	
Autres		
Dettes diverses		
Fournisseurs d'immobilisations	39 621,56	34 170,96
Dettes envers l'État et les collectivités publiques	275 387,00	285 463,66
Dettes envers les budgets annexes ou le budget principal		
Opérations pour le compte de tiers (dettes)		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL III	18 516 569,48	13 372 776,32
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	3 329,11	38 054,98
Écart de conversion - Passif		
TOTAL IV	3 329,11	38 054,98
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	79 217 123,10	71 923 026,25

(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**Compte de résultat (en euros)**

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
<i>Prestations de services</i>	1 798 031,45	1 652 917,99
<i>Divers</i>	51 419,00	
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		2,07
TOTAL I	1 849 450,45	1 652 920,06
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	303 466,55	285 463,66
Impôts, taxes, et versements assimilés		
<i>Sur rémunérations</i>	2 093,14	1 732,60
<i>Autres</i>		
Salaires et traitements	72 233,21	87 724,04
Charges sociales	19 164,10	18 388,32
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<i>Dotations aux amortissements sur immobilisations</i>		
<i>Dotations aux dépréciations des immobilisations</i>		
<i>Dotations aux dépréciations des actifs circulants</i>		
<i>Dotations aux provisions pour risques et charges</i>		

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

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
Autres charges		0,45
TOTAL II	396 957,00	393 309,07
A - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 452 493,45	1 259 610,99
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	430 094,85	366 710,24
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	430 094,85	366 710,24
B - RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-430 094,85	-366 710,24
A + B - RÉSULTAT COURANT	1 022 398,60	892 900,75
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
<i>Subventions exceptionnelles</i>		
<i>Autres opérations</i>		
Sur opérations en capital		
<i>Produits des cessions d'immobilisations</i>		
<i>Autres opérations</i>		28 423,07
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		

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

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
TOTAL V		28 423,07
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
<i>Subventions exceptionnelles</i>		
<i>Autres opérations</i>	1 546,11	909 888,63
Sur opérations en capital		
<i>Valeur comptable des immobilisations cédées</i>		
<i>Autres opérations</i>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL VI	1 546,11	909 888,63
C - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-1 546,11	-881 465,56
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 849 450,45	1 681 343,13
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)	828 597,96	1 669 907,94
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	1 020 852,49	11 435,19

État des Contrôles du Compte Financier

Envoyé en préfecture le 18/06/2024
Reçu en préfecture le 18/06/2024
Publié le
ID : 974-249740101-20240618-2024_040_CC_5-DE

Finance 2023
S²LO

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**ARRETE ET SIGNATURES**

Date d'édition : 24/05/2024

Comptable(s)

M GAETAN HORELLOU

du 01/07/2023

M GILLES LE PODER

du 01/01/2023

Ayant exercé au cours de la gestion

au 24/05/2024

au 30/06/2023

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

Observations :**ROUAIX Laurence (1017735084-0), Inspecteur des Finances Publiques****A DRFiP DE LA REUNION, le 27/05/2024**

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

HORELLOU Gaetan (1014125102-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie**A LE PORT, le 27/05/2024**

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte a été voté le 03/06/2024 par l'organe délibérant.

SERAPHIN EMMANUEL (eseraphin-xt), Président du TCO**A LE PORT, le 13/06/2024**