

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Commune : DECHETS MENAGERS (M57) (1)

(2) RELATIF AU BUDGET PRINCIPAL DE BPE BUDGET PRINCIPAL (M57)

Numéro SIRET : 25580118500026

POSTE COMPTABLE : CENTRE DES FINANCES PUBLIQUES

M. 57

Compte financier unique

Voté par nature

BUDGET : SIEEEN DECHETS MENAGERS (3)

ANNEE 2023

(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.

Sommaire

I - Informations générales et synthétiques

A - Informations statistiques, fiscales et financières	4
B1 - Présentation générale du compte financier - Vue d'ensemble	5
B2 - Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice	6
B3.1 - Liste des organismes de regroupement	Sans Objet
B3.2 - Liste des établissements publics créés	Sans Objet
B3.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe	Sans Objet
C1 - Détail des restes à réaliser - Dépenses	7
C2 - Détail des restes à réaliser - Recettes	8
D - Bilan synthétique	9
E - Compte de résultat synthétique	10
F - Taux des contributions et produits afférents	12

II - Exécution budgétaire

A - Modalités de vote du budget	13
---------------------------------	----

Vue d'ensemble

A1.1 - Dépenses d'investissement	14
A1.2 - Recettes d'investissement	15
A2.1 - Dépenses de fonctionnement	16
A2.2 - Recettes de fonctionnement	17

Vue détaillée

B1 - Dépenses d'investissement	18
B2 - Recettes d'investissement	21
C1 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	24
D1 - Dépenses de fonctionnement	34
D2 - Recettes de fonctionnement	37

III - Etats financiers

A - Bilan	39
B - Compte de résultat	43
C - Annexe (uniquement pour les collectivités certifiables)	46

IV - Etats annexés

A - Présentation croisée et agrégée

A1 - Présentation croisée, section d'investissement - Vue d'ensemble	Sans Objet
A2 - Présentation croisée, section de fonctionnement - Vue d'ensemble	Sans Objet
A3 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	47

B - Etats annexés patrimoniaux

B1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Sans Objet
B1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	50
B1.3 - Etat de la dette - Répartition par structure de taux	54
B1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	55
B1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	Sans Objet
B1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'emprunts avec refinancement	56
B1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	57
B1.8 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme	58
B1.9 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
B2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	59
B3.1 - Etat des provisions constituées	Sans Objet
B4 - Etat des charges transférées	Sans Objet
B5 - Détail des chapitres d'opérations pour comptes de tiers	Sans Objet
B6 - Prêts	Sans Objet
B7.1 - Etat des emprunts garantis	60
B7.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	61
B8.1.1 - Liste des concours attribués à des tiers en nature ou en subventions	Sans Objet
B8.2 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B8.3 - Etat des contrats de partenariat public-privé	Sans Objet
B8.4 - Etat des autres engagements donnés	Sans Objet
B8.5 - Etat des engagements reçus	Sans Objet
B9 - Etat du personnel	Sans Objet
B10 - Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier	62
B15.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement	Sans Objet

B15.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement Sans Objet

C - Etats annexés budgétaires

C1.1 - Equilibre budgétaire - Dépenses 63

C1.2 - Equilibre budgétaire - Recettes 64

C2.1 - Situation des AP Sans Objet

C2.2 - Situation des AE Sans Objet

D - Autres éléments d'information

D1 - Etat des recettes grevées d'affectation spéciale Sans Objet

D2.1 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe Sans Objet

D5 - Gestion des fonds européens Sans Objet

D7 - Actions de formation des élus Sans Objet

D8 - Etat relatif aux ressources et dépenses de la formation professionnelle des jeunes Sans Objet

D10 - Identification des flux croisés Sans Objet

D11.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement Sans Objet

D11.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement Sans Objet

E - État des Contrôles du Compte Financier

V - Arrêté et signatures

A - Arrêté et signatures 66

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est joint ou sans objet.

Dans l'ensemble des tableaux, les cases grisées ne doivent pas être remplies.

Conformément à l'instruction budgétaire et comptable, il convient de mentionner que :

dans la présentation croisée, la rubrique fonctionnelle 01 – Opérations non ventilables comprend les impôts et taxes non affectés, les dotations et participations, la dette et les opérations financières, les opérations patrimoniales en investissement, les frais de fonctionnement des groupes d'élus en fonctionnement ;
les opérations d'ordre doivent figurer en italique.

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES	I
INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES	A

Informations statistiques	
	Valeurs
Population totale	0

Informations fiscales (N-2)	
	Collectivité
Indicateur de ressources fiscales ou potentiel fiscal par habitant (1)	0

Ratios de niveau		Valeurs
1	Dépenses réelles de fonctionnement / population	0
2	Recettes réelles de fonctionnement / population	0
3	Dépenses d'équipement brut / population	0
4	Encours de dette / population (2)	0
5	DGF / population	0
Ratios de structure et d'analyse financière		Valeurs
6	Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement (3)	
7	Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (3)	
8	Taux d'épargne brute (Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement) (2) (3)	
9	Taux d'épargne nette (Epargne brute – remboursement annuel de la dette en capital) / recettes réelles de fonctionnement)	
10	Ratio d'endettement (Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement) (2) (3)	
11	Capacité de désendettement (encours de dette / épargne brute) (2) (3)	

(1) A renseigner selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité. Informations comprises dans la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1, établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).

(2) Les ratios s'appuyant sur l'encours de la dette se calculent à partir du montant de la dette au 1^{er} janvier N.

(3) Pour les syndicats mixtes, seules ces données sont à renseigner.

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES	I
PRESENTATION GENERALE DU COMPTE FINANCIER – VUE D'ENSEMBLE	B1

Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice N					
			Investissement	Fonctionnement	Total cumulé
Recettes	Prévision budgétaire totale	A	6 707 825,90	10 044 162,00	16 751 987,90
	Recettes réalisées (1)	B	2 404 177,05	9 443 289,69	11 847 466,74
	Restes à réaliser	C	3 616 623,00	0,00	3 616 623,00
Dépenses	Autorisation budgétaire totale	D	7 295 396,00	10 459 817,35	17 755 213,35
	Dépenses réalisées (1)	E	2 037 288,12	9 044 998,88	11 082 287,00
	Restes à réaliser	F	5 151 987,00	0,00	5 151 987,00
Différences entre les titres et les mandats	Solde des réalisations de l'exercice (+/-)	G = B – E	366 888,93	398 290,81	765 179,74
Résultats antérieurs reportés	Résultats antérieurs reportés (+/-)	H	587 570,10	415 655,35	1 003 225,45
Solde (investissement) ou résultat de clôture (fonctionnement)	Excédent /déficit	G + H	954 459,03	813 946,16	1 768 405,19
Différence entre les restes à réaliser	Restes à réaliser (+/-)	I = C - F	-1 535 364,00	0,00	-1 535 364,00
Résultat cumulé	Excédent /déficit	G + H + I	-580 904,97	813 946,16	233 041,19

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

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES	I
DETERMINATION DU RESULTAT CUMULE A LA FIN DE L'EXERCICE	B2

Section de fonctionnement	Montant
A Solde des réalisations de l'exercice N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	398 290,81
B Résultats antérieurs reportés Ligne 002 du compte financier N Précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	415 655,35
C Résultat de clôture de la section de fonctionnement (a) = A+B	813 946,16
Section d'investissement	
D Solde des réalisations de l'exercice N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	366 888,93
E Résultats antérieurs reportés Ligne 001 du compte financier N Précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	587 570,10
F Solde d'exécution de la section d'investissement N F = D+E, précédé de + ou -	954 459,03
G Solde des restes à réaliser d'investissement N (b)	-1 535 364,00
H Solde cumulé de la section d'investissement H (=F+G) NB : en cas de solde négatif, il s'agit d'un besoin de financement à couvrir obligatoirement par l'affectation du résultat de fonctionnement	-580 904,97

(a) en cas de déficit reporté de la section de fonctionnement, il n'y a pas d'affectation

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

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES	I
EXECUTION DU BUDGET – RAR DEPENSES	C1

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(I) 5 151 987,00
018	RSA	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00
101	Opération d'équipement n° 101	3 119 800,00
102	Opération d'équipement n° 102	189 977,00
104	Opération d'équipement n° 104	1 839 500,00
105	Opération d'équipement n° 105	2 710,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204)	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(II) 0,00
011	Charges à caractère général	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges spécifiques	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 GENERALES ET SYNTHÉTIQUES	I
EXECUTION DU BUDGET – RAR RECETTES	C2

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN RECETTES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Titres restant à émettre
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(III) 3 616 623,00
018	RSA	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues)	336 623,00
16	Emprunts et dettes assimilées	3 280 000,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(IV) 0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00
73	Impôts et taxes	0,00
731	Fiscalité locale	0,00
74	Dotations et participations	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00
013	Atténuations de charges	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
76	Produits financiers	0,00
77	Produits spécifiques	0,00

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

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

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

ACTIF NET (1)	Total	FONDS PROPRES ET PASSIF	Total
ACTIF IMMOBILISÉ		FONDS PROPRES	
Immobilisations incorporelles (nettes)		Apports et subventions d'investissement	8 020,99
Subventions d'investissement versées		Neutralisations et régularisations	135,66
Autres immobilisations incorporelles	246,84	Réserves	1 336,83
Immobilisations corporelles (nettes)		Report à nouveau	415,66
Terrains	117,66	Résultat de l'exercice	398,29
Constructions	7 401,75	Droits du concédant, de l'affermant, de l'affectant et du remettant	268,64
Réseaux et installations de voirie	106,10	TOTAL FONDS PROPRES (I)	10 576,06
Réseaux divers	1 553,77	PASSIF	
Installations techniques, agencements et matériel	1 100,03	TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)	
Immobilisations mises en concessions ou affermées		DETTES FINANCIÈRES	
Autres	565,18	Emprunts obligataires	
Immobilisations corporelles en cours	1 451,30	Emprunts souscrits auprès des établissements de crédit	4 013,87
Droits de retour relatifs aux biens mis à disposition ou affectés		Dettes financières et autres emprunts	8,09
Immobilisations financières (nettes)	278,88	TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)	4 021,96
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	12 821,52	DETTES NON FINANCIÈRES	
ACTIF CIRCULANT		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 027,39
Stocks		Autres dettes non financières	1 622,10
Créances	4 425,99	Produits constatés d'avance	
Charges constatées d'avance		TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)	2 649,49
Trésorerie		TOTAL TRÉSORERIE (4)	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	4 425,99	TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)	6 671,45
Comptes de régularisation (III)		Comptes de régularisation (III)	
Écarts de conversion actif (IV)		Écarts de conversion passif (IV)	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	17 247,51	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	17 247,51

[1] Déduction faite des amortissements et des dépréciations

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

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)		
Dotations de l'état		
Participations	8 552,74	
Compensations, autres attributions et autres participations		
Dons et legs		
Impôts et taxes		
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE		
Ventes de biens ou prestations de services	675,18	
Produits des cessions d'actifs	37,15	
Autres produits de gestion	69,14	
Production stockée et immobilisée		
AUTRES PRODUITS		
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Reprises du financement rattaché à un actif	109,08	
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions		
Neutralisation des moins-values de cession		
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT(I)	9 443,29	
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats et charges externes	4 639,35	
Charges de personnel		
Indemnités des élus (et membres du CESR)	0,35	
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)	213,24	
Impôts et taxes	6,49	
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions	338,24	
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés		
Neutralisation des dépréciations et provisions		
Neutralisation des plus-values de cession	37,15	
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)	5 234,83	

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

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositifs d'intervention pour compte propre	3 772,37	
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)	3 772,37	
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)	436,09	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)	37,80	
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)	-37,80	
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)	398,29	

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES	I
TAUX DES CONTRIBUTIONS ET PRODUITS AFFERENTS EN N	F

Libellés	Taux, coefficient ou forfait appliqués par décision de l'assemblée délibérante (%, unité ou €)	Variation du taux / N-1 (%)	Produit voté par l'assemblée délibérante	Variation du produit / N-1 (%)
Part régionale des ressources				
TICPE (majoration définie à l'art. 265 A bis du code des douanes)	SP	0,00	0,00	0,00
	Gazole	0,00	0,00	0,00
Taxe sur les permis de conduire		0,00	0,00	0,00
Taxe sur les certificats d'immatriculation des véhicules		0,00	0,00	0,00
Taxe spéciale de consommation de produits pétroliers (1)		0,00	0,00	0,00
Taxe sur le transport public aérien et maritime (1)		0,00	0,00	0,00
Taxe relative à l'octroi de mer (1)		0,00	0,00	0,00
Droits assimilés au droit d'octroi de mer auxquels sont soumis les rhums et spiritueux (1)		0,00	0,00	0,00
Part départementale des ressources				
Taxe foncière sur les propriétés bâties		0,00	0,00	0,00
Taxe d'aménagement		0,00	0,00	0,00
Taxe de publicité foncière et droit d'enregistrement		0,00	0,00	0,00
Taxe sur la consommation finale d'électricité		0,00	0,00	0,00
Taxe sur les remontées mécaniques des zones de montagne		0,00	0,00	0,00
Part communale des ressources				
Taxe d'habitation		0,00 0	0,00	0,00
TFPB		0,00 0	0,00	0,00
TFPNB		0,00 0	0,00	0,00
CFE		0,00 0	0,00	0,00
TOTAL			0,00	0,00

(1) Taxes perçues par les collectivités d'Outre-mer.

(2) Détailler les taxes pour lesquelles la collectivité a un pouvoir de modulation.

II – EXECUTION BUDGETAIRE	II
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	A

I – L'assemblée délibérante a voté le budget :

- au niveau du chapitre (1) pour la section d'investissement ;
- au niveau du chapitre (1) pour la section de fonctionnement ;
- avec (2) vote formel sur les chapitres « opérations d'équipement » ;
- sans (2) vote formel sur chacun des chapitres.

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, sans vote formel sur chacun des chapitres, en fonctionnement, et en investissement sans vote formel pour les chapitres « opération d'équipement ».

III – L'assemblée délibérante a autorisé le président à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre dans les limites suivantes (3) : 0.

IV – En l'absence de mention au paragraphe III ci-dessus, le président est réputé ne pas avoir reçu l'autorisation de l'assemblée délibérante de pratiquer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre.

V – Les provisions sont semi-budgétaires (4).

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

(2) Indiquer « avec » ou « sans » vote formel.

(3) Au maximum dans la limite de 7.5 % des dépenses réelles de la section, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel.

(4) A compléter par un seul des deux choix suivants, selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité :

- semi budgétaire ;
- budgétaire par délibération N°... du ...

II – EXECUTION BUDGETAIRE	II
DEPENSES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE	A1.1

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations (mandats émis) (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser au 31/12 (1)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement (2)	6 999 496,00	1 773 145,02	25,33	5 151 987,00
Total des dépenses d'équipement		6 999 496,00	1 773 145,02	25,33	5 151 987,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	166 200,00	136 179,42	81,94	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		166 200,00	136 179,42	81,94	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		7 165 696,00	1 909 324,44	26,65	5 151 987,00
040	Opérations ordre transf. entre sections (4)	110 400,00	109 076,61	98,80	0,00
041	Opérations patrimoniales (5)	19 300,00	18 887,07	97,86	0,00
Total des dépenses d'ordre en investissement		129 700,00	127 963,68	98,66	0,00
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		7 295 396,00	2 037 288,12	27,93	5 151 987,00
001 Solde d'exécution négatif reporté		0,00			
Total des dépenses de la section d'investissement		7 295 396,00	2 037 288,12		5 151 987,00

(1) Dépenses engagées non mandatées.

(2) Voir l'état II-C1.1 pour le détail des opérations d'équipement.

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

(4) DI 040 = RF 042

(5) DI 041 = RI 041

II – EXECUTION BUDGETAIRE	II
RECETTES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE	A1.2

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations (titres émis) (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser au 31/12 (1)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	293 981,00	14 126,88	4,81	336 623,00
16	Emprunts et dettes assimilées	5 499 250,55	1 920 000,00	34,91	3 280 000,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	76 000,00	75 775,52	99,70	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00			
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		5 869 231,55	2 009 902,40	34,24	3 616 623,00
021	Virement de la section de fonctionnement (3)	411 394,35			
040	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5) (6)	407 900,00	375 387,58	92,03	0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	19 300,00	18 887,07	97,86	0,00
Total des recettes d'ordre en investissement		838 594,35	394 274,65	47,02	0,00
Total des recettes d'investissement de l'exercice		6 707 825,90	2 404 177,05	35,84	3 616 623,00
001 Solde d'exécution positif reporté		587 570,10			
Total des recettes de la section d'investissement		7 295 396,00	2 404 177,05		3 616 623,00

(1) Recettes justifiées non titrées.

(2) Voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

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

(4) DI 040 = RF 042

(5) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(6) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(7) DI 041 = RI 041

II – EXECUTION BUDGETAIRE							II
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE							A2.1

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser au 31/12 (1)
011	Charges à caractère général (3)	4 775 321,00	3 512 026,51	454 522,57	3 966 549,08	83,06	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	699 861,00	679 295,43	0,00	679 295,43	97,06	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586)	3 904 645,00	2 152 788,92	1 619 941,00	3 772 729,92	96,62	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion des services		9 379 827,00	6 344 110,86	2 074 463,57	8 418 574,43	89,75	0,00
66	Charges financières	42 460,00	29 707,20	8 093,49	37 800,69	89,03	0,00
67	Charges spécifiques	218 236,00	213 236,18	0,00	213 236,18	97,71	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles et mixtes		9 640 523,00	6 587 054,24	2 082 557,06	8 669 611,30	89,93	0,00
023	Virement à la section d'investissement	411 394,35					
042	Opérations ordre transf. entre sections (2)	407 900,00	375 387,58	0,00	375 387,58	92,03	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement (3)		819 294,35	375 387,58	0,00	375 387,58	45,82	0,00
Total des dépenses de fonctionnement de l'exercice		10 459 817,35	6 962 441,82	2 082 557,06	9 044 998,88	86,47	0,00
002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1		0,00					
Total des dépenses de la section de fonctionnement		10 459 817,35	6 962 441,82	2 082 557,06	9 044 998,88		0,00

(1) Dépenses engagées non mandatées.

(2) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(3) DF 042 = RI 040 ; DF 043 = RF 043

II – EXECUTION BUDGETAIRE	II
RECETTES DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE	A2.2

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser au 31/12 (1)
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	829 295,00	449 241,85	225 938,05	675 179,90	81,42	0,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	9 037 246,00	7 277 279,99	1 275 463,32	8 552 743,31	94,64	0,00
75	Autres produits de gestion courante	53 702,00	60 513,25	0,00	60 513,25	112,68	0,00
Total des recettes de gestion des services		9 920 243,00	7 787 035,09	1 501 401,37	9 288 436,46	93,63	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques	13 519,00	45 776,62	0,00	45 776,62	338,61	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles et mixtes		9 933 762,00	7 832 811,71	1 501 401,37	9 334 213,08	93,96	0,00
042	Opérations ordre transf. entre sections (2)	110 400,00	109 076,61	0,00	109 076,61	98,80	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre (3)		110 400,00	109 076,61	0,00	109 076,61	98,80	0,00
Total des recettes de fonctionnement de l'exercice		10 044 162,00	7 941 888,32	1 501 401,37	9 443 289,69	94,02	0,00
002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		415 655,35					
Total des recettes de la section de fonctionnement		10 459 817,35	7 941 888,32	1 501 401,37	9 443 289,69		0,00

(1) Recettes justifiées non titrées.

(2) Les comptes 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(3) RF 042 = DI 040

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

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 018	RSA					
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)					
total chapitre 204	Subventions d'équipement versées					
total chapitre 21	Immobilisations corporelles					
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation					
total chapitre 23	Immobilisations en cours (sauf 2324)					
2158101	Autres installations, matériel et outillage techniques		105 906,48		105 906,48	
21828101	Autres matériels de transport		81 551,04		81 551,04	
2315101	Installations, matériel et outillage techniques		1 031 753,99		1 031 753,99	
total opération n° 101	Opération d'équipement n° 101	4 341 198,00	1 219 211,51		1 219 211,51	3 121 986,49
2031102	Frais d'études		178 472,04		178 472,04	
2313102	Constructions		824,88		824,88	
2315102	Installations, matériel et outillage techniques		3 344,26		3 344,26	
total opération n° 102	Opération d'équipement n° 102	421 714,00	182 641,18		182 641,18	239 072,82
2158104	Autres installations, matériel et outillage techniques		97 565,44		97 565,44	
2315104	Installations, matériel et outillage techniques		8 704,06		8 704,06	
total opération n° 104	Opération d'équipement n° 104	1 956 585,00	106 269,50		106 269,50	1 850 315,50
21838105	Autre matériel informatique		4 005,40		4 005,40	
total opération n° 105	Opération d'équipement n° 105	11 985,00	4 005,40		4 005,40	7 979,60
21828106	Autres matériels de transport		261 017,43		261 017,43	
total opération n° 106	Opération d'équipement n° 106	268 014,00	261 017,43		261 017,43	6 996,57
Total des dépenses d'équipement		6 999 496,00	1 773 145,02		1 773 145,02	5 226 350,98
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves					
total chapitre 13	Subventions d'investissement					
1641	Emprunts en euros		136 179,42		136 179,42	

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

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 (sauf 1688 non budgétaire)	166 200,00	136 179,42		136 179,42	30 020,58
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 des dépenses financières		166 200,00	136 179,42		136 179,42	30 020,58
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des dépenses réelles d'investissement		7 165 696,00	1 909 324,44		1 909 324,44	5 256 371,56
13911	État et établissements nationaux		75 719,36		75 719,36	
13913	Départements		14 441,01		14 441,01	
139158	Autres groupements		18 302,27		18 302,27	
13918	Autres		613,97		613,97	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transferts entre sections	110 400,00	109 076,61		109 076,61	1 323,39
2313	Constructions		29 435,86	14 717,93	14 717,93	
2318	Autres immobilisations corporelles		8 338,28	4 169,14	4 169,14	
total chapitre 041	Opérations patrimoniales	19 300,00	37 774,14	18 887,07	18 887,07	412,93
Total des dépenses d'ordre en investissement		129 700,00	146 850,75	18 887,07	127 963,68	1 736,32
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		7 295 396,00	2 056 175,19	18 887,07	2 037 288,12	5 258 107,88
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté						
Total des dépenses de la section d'investissement		7 295 396,00	2 056 175,19	18 887,07	2 037 288,12	5 258 107,88

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

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

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 018	RSA					
1311	État et établissements nationaux		1 847,54		1 847,54	
1318	Autres		12 279,34		12 279,34	
total chapitre 13	Subventions d'investissement	293 981,00	14 126,88		14 126,88	279 854,12
1641	Emprunts en euros		1 920 000,00		1 920 000,00	
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	5 499 250,55	1 920 000,00		1 920 000,00	3 579 250,55
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)					
total chapitre 204	Subventions d'équipement versées					
total chapitre 21	Immobilisations corporelles					
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation					
2313	Constructions		824,88	824,88		
2315	Installations, matériel et outillage techniques		14 717,93	18 062,19	-3 344,26	
2318	Autres immobilisations corporelles		3 344,26		3 344,26	
total chapitre 23	Immobilisations en cours (sauf 2324)		18 887,07	18 887,07		
10222	F.C.T.V.A.		75 775,52		75 775,52	
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	76 000,00	75 775,52		75 775,52	224,48
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 chapitre 024	Produits des cessions d'immobilisations	-37 150,00				
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des recettes réelles d'investissement		5 832 081,55	2 028 789,47	18 887,07	2 009 902,40	3 822 179,15
total chapitre 021	Virement de la section de fonctionnement	411 394,35				
192	Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		37 150,00		37 150,00	

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

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
28031	Frais d'études		1 384,38		1 384,38	
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, droits et valeurs similaires		2 341,56		2 341,56	
28128	Autres agencements et aménagements		163,40		163,40	
281318	Autres bâtiments publics		40 195,35		40 195,35	
281351	Bâtiments publics		24 277,10		24 277,10	
28138	Autres constructions		69 051,47		69 051,47	
28152	Installations de voirie		5 998,51		5 998,51	
281534	Réseaux d'électrification		11 070,34		11 070,34	
281538	Autres réseaux		1 079,68		1 079,68	
28158	Autres installations, matériel et outillage techniques		104 442,42		104 442,42	
281748	Constructions sur sol d'autrui - Autres constructions		1 045,52		1 045,52	
28181	Installations générales, agencements et aménagements divers		6 880,14		6 880,14	
281828	Autres matériels de transport		59 485,99		59 485,99	
281838	Autre matériel informatique		8 483,98		8 483,98	
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers		2 337,74		2 337,74	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transferts entre sections	445 050,00	375 387,58		375 387,58	69 662,42
2313	Constructions		824,88		824,88	
2315	Installations, matériel et outillage techniques		18 062,19		18 062,19	
total chapitre 041	Opérations patrimoniales	19 300,00	18 887,07		18 887,07	412,93
Total des recettes d'ordre en investissement		875 744,35	394 274,65		394 274,65	481 469,70
Total des recettes d'investissement de l'exercice		6 707 825,90	2 423 064,12	18 887,07	2 404 177,05	4 303 648,85

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

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalizations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	587 570,10				
	Total des recettes de la section d'investissement	7 295 396,00	2 423 064,12	18 887,07	2 404 177,05	4 891 218,95

II – EXECUTION BUDGETAIRE	II
OPERATIONS D'EQUIPEMENT – DETAIL DES CHAPITRES ET ARTICLES	C1

OPERATIONS D'EQUIPEMENT N° : 101(1)
LIBELLE : QUAIS DE TRANSFERT

Chap./ art. (2)	Libellé	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Prévisions (a)	Réalisations Mandats émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser au 31/12 (3)	Cumul des réalisations (4)
DEPENSES		4 341 198,00	A 1 219 211,51	0,00	3 119 800,00	B 1 612 381,69
Total chapitre 20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	5 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	Frais d'études	5 760,00	0,00		0,00	0,00
Total chapitre 204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 21	Immobilisations corporelles	422 135,00	187 457,52	0,00	268 400,00	314 038,89
2152	Installations de voirie	0,00	0,00		0,00	0,00
2158	Autres inst.,matériel,outil. techniques	161 335,00	105 906,48		89 200,00	232 487,85
21828	Autres matériels de transport	260 800,00	81 551,04		179 200,00	81 551,04
2188	Autres immobilisations corporelles	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	3 913 303,00	1 031 753,99	0,00	2 851 400,00	1 298 342,80
2315	Install., matériel et outill. technique	3 913 303,00	1 031 753,99		2 851 400,00	1 298 342,80

DECHETS MENAGERS (M57) - SIEEN DECHETS MENAGERS - CFU - 2023

		Eléments 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 au 31/12 (3)	Cumul des réalisations (4)
TOTAL RECETTES AFFECTEES (5)		3 345 947,00	1 934 126,88	0,00	3 347 849,00	2 554 510,86
Total chapitre 13	Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)	176 976,00	14 126,88	0,00	67 849,00	134 510,86
1311	Subv. transf. Etat et établ. nationaux	164 696,00	1 847,54		67 849,00	122 231,52
1318	Autres subventions d'équipement transf.	12 280,00	12 279,34		0,00	12 279,34
Total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées (6)	3 168 971,00	1 920 000,00	0,00	3 280 000,00	2 420 000,00
1641	Emprunts en euros	3 168 971,00	1 920 000,00		3 280 000,00	2 420 000,00
Total chapitre 20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (7)	Pour l'exercice	En cumulé
Recettes – Dépenses	C - A	D - B
	714 915,37	942 129,17

(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) Exceptionnellement, les comptes 20, 204, 21, 22 et 23 sont en recettes réelles en cas de réduction ou d'annulation de mandats donnant lieu à reversement.

(6) Sauf 165, 166 et 16449.

(7) Indiquer le signe algébrique.

II – EXECUTION BUDGETAIRE	II
OPERATIONS D'EQUIPEMENT – DETAIL DES CHAPITRES ET ARTICLES	C1

OPERATIONS D'EQUIPEMENT N° : 102(1)
LIBELLE : PLATEFORME MULTIFILIERE

Chap./ art. (2)	Libellé	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Prévisions (a)	Réalisations Mandats émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser au 31/12 (3)	Cumul des réalisations (4)
DEPENSES		421 714,00	A 182 641,18	0,00	189 977,00	B 186 241,18
Total chapitre 20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	226 988,00	178 472,04	0,00	41 577,00	182 072,04
2031	Frais d'études	226 988,00	178 472,04		41 577,00	182 072,04
Total chapitre 204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 21	Immobilisations corporelles	149 000,00	0,00	0,00	148 400,00	0,00
21318	Autres bâtiments publics	0,00	0,00		0,00	0,00
2158	Autres inst.,matériel,outil. techniques	0,00	0,00		0,00	0,00
21828	Autres matériels de transport	149 000,00	0,00		148 400,00	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	45 726,00	4 169,14	0,00	0,00	4 169,14
2313	Constructions	31 881,00	824,88		0,00	824,88
2315	Install., matériel et outill. technique	13 845,00	3 344,26		0,00	3 344,26

DECHETS MENAGERS (M57) - SIEEEN DECHETS MENAGERS - CFU - 2023

		Eléments 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 au 31/12 (3)	Cumul des réalisations (4)
TOTAL RECETTES AFFECTEES (5)		1 241 181,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 13	Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1311	Subv. transf. Etat et établ. nationaux	0,00	0,00		0,00	0,00
Total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées (6)	1 241 181,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	1 241 181,55	0,00		0,00	0,00
Total chapitre 20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (7)	Pour l'exercice	En cumulé
Recettes – Dépenses	C - A	D - B
	-182 641,18	-186 241,18

(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) Exceptionnellement, les comptes 20, 204, 21, 22 et 23 sont en recettes réelles en cas de réduction ou d'annulation de mandats donnant lieu à reversement.

(6) Sauf 165, 166 et 16449.

(7) Indiquer le signe algébrique.

II – EXECUTION BUDGETAIRE	II
OPERATIONS D'EQUIPEMENT – DETAIL DES CHAPITRES ET ARTICLES	C1

OPERATIONS D'EQUIPEMENT N° : 104(1)
LIBELLE : PLATES FORME DE COMPOSTAGE

		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
Chap./ art. (2)	Libellé	Prévisions (a)	Réalizations Mandats émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser au 31/12 (3)	Cumul des réalisations (4)
DEPENSES		1 956 585,00	A 106 269,50	0,00	1 839 500,00	B 144 795,43
Total chapitre 20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	6 929,00	0,00	0,00	1 900,00	19 285,20
2031	Frais d'études	6 929,00	0,00		1 900,00	19 285,20
Total chapitre 204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 21	Immobilisations corporelles	604 183,00	97 565,44	0,00	484 500,00	99 485,44
2158	Autres inst.,matériel,outil. techniques	604 183,00	97 565,44		484 500,00	99 485,44
Total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 23	Immobilisations en cours	1 345 473,00	8 704,06	0,00	1 353 100,00	26 024,79
2315	Install., matériel et outill. technique	1 345 473,00	8 704,06		1 353 100,00	26 024,79

DECHETS MENAGERS (M57) - SIEEEN DECHETS MENAGERS - CFU - 2023

		Eléments 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 au 31/12 (3)	Cumul des réalisations (4)
TOTAL RECETTES AFFECTEES (5)		1 206 103,00	C 0,00	0,00	268 774,00	D 50 145,00
Total chapitre 13	Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)	117 005,00	0,00	0,00	268 774,00	50 145,00
1311	Subv. transf. Etat et établ. nationaux	117 005,00	0,00		117 005,00	50 145,00
1312	Subv. transf. Régions	0,00	0,00		151 769,00	0,00
Total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées (6)	1 089 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	1 089 098,00	0,00		0,00	0,00
Total chapitre 20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (7)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	-106 269,50	D - B	-94 650,43

(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) Exceptionnellement, les comptes 20, 204, 21, 22 et 23 sont en recettes réelles en cas de réduction ou d'annulation de mandats donnant lieu à reversement.

(6) Sauf 165, 166 et 16449.

(7) Indiquer le signe algébrique.

II – EXECUTION BUDGETAIRE	II
OPERATIONS D'EQUIPEMENT – DETAIL DES CHAPITRES ET ARTICLES	C1

OPERATIONS D'EQUIPEMENT N° : 105(1)
LIBELLE : SERVICE NEVERS

		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
Chap./ art. (2)	Libellé	Prévisions (a)	Réalizations Mandats émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser au 31/12 (3)	Cumul des réalisations (4)
DEPENSES		11 985,00	A 4 005,40	0,00	2 710,00	B 6 286,12
Total chapitre 20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	879,00	0,00	0,00	0,00	1 803,12
2051	Concessions, droits similaires	879,00	0,00		0,00	1 803,12
Total chapitre 204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 21	Immobilisations corporelles	11 106,00	4 005,40	0,00	2 710,00	4 483,00
21838	Autre matériel informatique	11 106,00	4 005,40		2 710,00	4 483,00
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

DECHETS MENAGERS (M57) - SIEEEN DECHETS MENAGERS - CFU - 2023

		Eléments 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 au 31/12 (3)	Cumul des réalisations (4)
TOTAL RECETTES AFFECTEES (5)		0,00	C 0,00	0,00	0,00	D 0,00
Total chapitre 13	Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00		0,00	0,00
Total chapitre 20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (7)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	-4 005,40	D - B	-6 286,12

(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) Exceptionnellement, les comptes 20, 204, 21, 22 et 23 sont en recettes réelles en cas de réduction ou d'annulation de mandats donnant lieu à reversement.

(6) Sauf 165, 166 et 16449.

(7) Indiquer le signe algébrique.

II – EXECUTION BUDGETAIRE	II
OPERATIONS D'EQUIPEMENT – DETAIL DES CHAPITRES ET ARTICLES	C1

OPERATIONS D'EQUIPEMENT N° : 106(1)
LIBELLE : REGIE TRANSPORT

		Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
Chap./ art. (2)	Libellé	Prévisions (a)	Réalizations Mandats émis (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser au 31/12 (3)	Cumul des réalisations (4)
DEPENSES		268 014,00	A 261 017,43	0,00	0,00	B 261 017,43
Total chapitre 20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 21	Immobilisations corporelles	261 414,00	261 017,43	0,00	0,00	261 017,43
21318	Autres bâtiments publics	0,00	0,00		0,00	0,00
21828	Autres matériels de transport	261 414,00	261 017,43		0,00	261 017,43
Total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 23	Immobilisations en cours	6 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2313	Constructions	6 600,00	0,00		0,00	0,00

DECHETS MENAGERS (M57) - SIEEEN DECHETS MENAGERS - CFU - 2023

		Eléments 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 au 31/12 (3)	Cumul des réalisations (4)
TOTAL RECETTES AFFECTEES (5)		0,00	C 0,00	0,00	0,00	D 0,00
Total chapitre 13	Subventions d'investissement (reçues) (sauf le 138)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00		0,00	0,00
Total chapitre 20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total chapitre 23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Solde du financement (7)	Pour l'exercice		En cumulé	
Recettes – Dépenses	C - A	-261 017,43	D - B	-261 017,43

(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) Exceptionnellement, les comptes 20, 204, 21, 22 et 23 sont en recettes réelles en cas de réduction ou d'annulation de mandats donnant lieu à reversement.

(6) Sauf 165, 166 et 16449.

(7) Indiquer le signe algébrique.

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Dépenses de fonctionnement - Vue détaillée	D1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
60611	Eau et assainissement		3 605,54		3 605,54	
60612	Énergie - Électricité		37 252,76		37 252,76	
60621	Combustibles		76 792,41	10 296,82	66 495,59	
60622	Carburants		92 264,77	9 050,00	83 214,77	
60623	Alimentation		186,47		186,47	
60631	Fournitures d'entretien		477,00	12,60	464,40	
60632	Fournitures de petit équipement		12 934,90	35,33	12 899,57	
60636	Habillement et Vêtements de travail		5 863,54		5 863,54	
6064	Fournitures administratives		503,26		503,26	
611	Contrats de prestations de services		3 960 761,43	717 060,68	3 243 700,75	
6132	Locations immobilières		3 002,00	864,00	2 138,00	
61351	Matériel roulant		161 492,84	10 974,00	150 518,84	
61358	Autres		4 737,54	158,96	4 578,58	
615221	Bâtiments publics		16 975,32		16 975,32	
61551	Matériel roulant		66 899,93	3 719,90	63 180,03	
61558	Autres biens mobiliers		54,60	29,40	25,20	
6156	Maintenance		102 598,22	21 338,60	81 259,62	
617	Études et recherches		37 579,55	3 435,73	34 143,82	
6182	Documentation générale et technique		2 869,96	1 180,62	1 689,34	
6184	Versements à des organismes de formation		189,00		189,00	
6185	Frais de colloques et séminaires		18,50		18,50	
6188	Autres frais divers		60,24		60,24	
62268	Autres honoraires, conseils...		18 420,20		18 420,20	
6234	Réceptions		441,00	350,00	91,00	
6236	Catalogues et imprimés et publications		199,80		199,80	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE						II
Dépenses de fonctionnement - Vue détaillée						D1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
6238	Divers		2 957,80		2 957,80	
6251	Voyages, déplacements et missions		538,72		538,72	
6262	Frais de télécommunications		10 494,55	329,40	10 165,15	
627	Services bancaires et assimilés.		2 900,00		2 900,00	
6281	Concours divers (cotisations...)		5 583,05		5 583,05	
6283	Frais de nettoyage des locaux		6 665,70		6 665,70	
62871	A la collectivité de rattachement 4		103 572,52		103 572,52	
63512	Taxes foncières		6 027,83	243,83	5 784,00	
6353	Impôts indirects		708,00		708,00	
total chapitre 011	Charges à caractère général	4 775 321,00	4 745 628,95	779 079,87	3 966 549,08	808 771,92
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement		679 295,43		679 295,43	
total chapitre 012	Charges de personnel et frais assimilés	699 861,00	679 295,43		679 295,43	20 565,57
total chapitre 014	Atténuations de produits					
total chapitre 016	APA					
total chapitre 017	RSA/Régularisations de RMI					
65312	Frais de mission et de déplacement		354,09		354,09	
657358	Autres groupements		4 572 471,36	800 101,00	3 772 370,36	
6583	Intérêts moratoires et pénalités sur marchés		5,47		5,47	
total chapitre 65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586)	3 904 645,00	4 572 830,92	800 101,00	3 772 729,92	131 915,08
total chapitre 6586	Frais de fonctionnement des groupes d'élus (1)					
Total des dépenses de gestion des services		9 379 827,00	9 997 755,30	1 579 180,87	8 418 574,43	961 252,57
66111	Intérêts réglés à l'échéance		31 474,38		31 474,38	
66112	Intérêts - rattachement des ICNE		8 093,49	1 767,18	6 326,31	
total chapitre 66	Charges financières	42 460,00	39 567,87	1 767,18	37 800,69	4 659,31
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)		213 236,18		213 236,18	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Dépenses de fonctionnement - Vue détaillée	D1

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 67	Charges spécifiques	218 236,00	213 236,18		213 236,18	4 999,82
total chapitre 68	Dotations aux provisions					
Total des dépenses réelles et mixtes		9 640 523,00	10 250 559,35	1 580 948,05	8 669 611,30	970 911,70
total chapitre 023	Virement à la section d'investissement	411 394,35				
6761	Différences sur réalisations (positives) transférées en investissement		37 150,00		37 150,00	
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles		338 237,58		338 237,58	
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	445 050,00	375 387,58		375 387,58	69 662,42
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement					
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		856 444,35	375 387,58		375 387,58	481 056,77
Total des dépenses de fonctionnement de l'exercice		10 496 967,35	10 625 946,93	1 580 948,05	9 044 998,88	1 451 968,47
002 Résultat de fonctionnement reporté						
Total des dépenses de la section de fonctionnement		10 496 967,35	10 625 946,93	1 580 948,05	9 044 998,88	1 451 968,47

(1) Collectivités de plus de 100 000 habitants

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Recettes de fonctionnement - Vue détaillée	D2

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					
total chapitre 016	APA					
total chapitre 017	RSA/Régularisations de RMI					
7078	Autres marchandises		966 514,06	306 970,35	659 543,71	
70872	par les budgets annexes et les régies		13 986,19	350,00	13 636,19	
7088	Autres produits d'activités annexes (abonnements et vente d'ouvrages...)		3 000,00	1 000,00	2 000,00	
total chapitre 70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	829 295,00	983 500,25	308 320,35	675 179,90	154 115,10
total chapitre 73	Impôts et taxes (sauf 731)					
total chapitre 731	Fiscalité locale					
74718	Autres		40 205,58		40 205,58	
74751	GFP de rattachement		5 411 295,28	188 411,00	5 222 884,28	
747888	Autres		3 542 127,45	252 474,00	3 289 653,45	
total chapitre 74	Dotations et participations	9 037 246,00	8 993 628,31	440 885,00	8 552 743,31	484 502,69
75888	Autres		60 513,25		60 513,25	
total chapitre 75	Autres produits de gestion courante	53 702,00	60 513,25		60 513,25	-6 811,25
Total des recettes de gestion des services		9 920 243,00	10 037 641,81	749 205,35	9 288 436,46	631 806,54
total chapitre 76	Produits financiers					
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale		8 626,62		8 626,62	
775	Produits des cessions d'immobilisations		37 150,00		37 150,00	
total chapitre 77	Produits spécifiques	50 669,00	45 776,62		45 776,62	4 892,38
total chapitre 78	Reprises sur provisions					
Total des recettes réelles et mixtes		9 970 912,00	10 083 418,43	749 205,35	9 334 213,08	636 698,92

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE	II
Recettes de fonctionnement - Vue détaillée	D2

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalizations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
777	<i>Recettes et quote-part des subventions d'investissement transférées au compte de résultat</i>		109 076,61		109 076,61	
<i>total chapitre 042</i>	<i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	110 400,00	109 076,61		109 076,61	1 323,39
<i>total chapitre 043</i>	<i>Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement</i>					
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		110 400,00	109 076,61		109 076,61	1 323,39
Total des recettes de fonctionnement de l'exercice		10 081 312,00	10 192 495,04	749 205,35	9 443 289,69	638 022,31
002 Résultat de fonctionnement reporté		415 655,35				
Total des recettes de la section de fonctionnement		10 496 967,35	10 192 495,04	749 205,35	9 443 289,69	1 053 677,66

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Bilan (en euros)	A

ACTIF	Note	Exercice N			Exercice N-1
		BRUT	amortissements, dépréciations	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Subventions d'investissement versées					
Autres immobilisations incorporelles		279 892,17	33 053,03	246 839,14	72 093,04
Immobilisations incorporelles en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains		124 650,93	6 990,98	117 659,95	117 823,35
Constructions		8 086 185,32	684 432,22	7 401 753,10	7 419 892,10
Réseaux et installations de voirie		119 970,14	13 867,05	106 103,09	112 101,60
Réseaux divers		1 966 655,86	412 887,18	1 553 768,68	1 565 918,70
Installations techniques, agencements et matériel		2 268 167,62	1 168 133,30	1 100 034,32	1 001 004,82
Immobilisations mises en concessions ou affermées					
Autres		1 304 842,12	739 660,12	565 182,00	291 626,84
Immobilisations corporelles en cours		1 451 304,70		1 451 304,70	527 277,09
DROITS DE RETOUR RELATIFS AUX BIENS MIS A DISPOSITION OU AFFECTÉS					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		278 878,50		278 878,50	278 878,50
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)		15 880 547,36	3 059 023,88	12 821 523,48	11 386 616,04
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS					
CRÉANCES					
Créances sur des entités publiques, des organismes internationaux et la Commission européenne		1 877 750,19		1 877 750,19	487 819,12
Créances sur les redevables et comptes rattachés		340 310,02		340 310,02	939 624,51
Avances et acomptes versés par la collectivité					
Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers					
Créances sur budgets annexes		2 197 410,82		2 197 410,82	2 762 242,28
Créances sur les autres débiteurs		10 518,62		10 518,62	2 000,00
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE					

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Bilan (en euros)	A

ACTIF	Note	Exercice N			Exercice N-1
		BRUT	amortissements, dépréciations	NET	NET
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE) (II)		4 425 989,65		4 425 989,65	4 191 685,91
TRÉSORERIE					
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITÉS					
AUTRES					
TOTAL TRÉSORERIE (III)					
COMPTES DE REGULARISATION (dont primes de remboursement des obligations) (IV)					-786,30
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		20 306 537,01	3 059 023,88	17 247 513,13	15 577 515,65

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Bilan (en euros)	A

FONDS PROPRES ET PASSIF	Note	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES			
APPORTS NON RATTACHÉS A UN ACTIF DÉTERMINÉ			
Dotations			
Fonds globalisés		2 136 861,24	2 061 085,72
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
Rattachées à un actif amortissable		1 391 138,60	1 486 088,33
Rattachées à un actif non amortissable		4 492 985,61	4 492 985,61
NEUTRALISATIONS ET RÉGULARISATIONS		135 662,31	98 512,31
RÉSERVES		1 336 827,35	1 336 827,35
REPORT A NOUVEAU		415 655,35	368 479,18
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		398 290,81	47 176,17
DROITS DU CONCÉDANT ET DE L'AFFERMANT			
DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT		268 639,66	268 639,66
TOTAL FONDS PROPRES (I)		10 576 060,93	10 159 794,33
PASSIF			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
PROVISIONS POUR RISQUES			
PROVISIONS POUR CHARGES			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)			
DETTES FINANCIÈRES			
EMPRUNTS OBLIGATAIRES			
EMPRUNTS SOUSCRITS AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT		4 013 867,74	2 230 047,16
DETTES FINANCIÈRES ET AUTRES EMPRUNTS		8 093,49	1 767,18
TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)		4 021 961,23	2 231 814,34
DETTES NON FINANCIÈRES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 027 390,63	1 866 134,71
Dettes fiscales et sociales			
Avances et acomptes reçus			
Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers			

III – ÉTATS FINANCIERS	III
Bilan (en euros)	A

FONDS PROPRES ET PASSIF	Note	Exercice N	Exercice N-1
Fonds gérés par la collectivité			
Dettes sur budgets annexes			
Autres dettes non financières		1 622 100,34	1 319 772,27
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)		2 649 490,97	3 185 906,98
TRÉSORERIE			
AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE			
TOTAL TRÉSORERIE (4)			
TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)		6 671 452,20	5 417 721,32
COMPTES DE RÉGULARISATION (III)			
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		17 247 513,13	15 577 515,65

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

	Note	Exercice N	Exercice N-1	Variation
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)				
Dotations de l'état				
Participations		8 552 743,31		
Compensations, autres attributions et autres participations				
Dons et legs				
Impôts et taxes				
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE				
Ventes de biens ou prestations de services		675 179,90		
Produits des cessions d'actifs		37 150,00		
Autres produits de gestion		69 139,87		
Production stockée et immobilisée				
AUTRES PRODUITS				
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Reprises du financement rattaché à un actif		109 076,61		
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions				
Neutralisation des moins-values de cession				
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)		9 443 289,69		
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Achats et charges externes		4 639 352,51		
Charges de personnel				
<i>Dont salaires, traitements et rémunérations diverses</i>				
<i>Dont charges sociales</i>				
Indemnités des élus (et membres du CESR)		354,09		
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		213 241,65		
Impôts et taxes		6 492,00		
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions		338 237,58		
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés				
Neutralisation des dépréciations et provisions				

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

	Note	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Neutralisation des plus-values de cession		37 150,00		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)		5 234 827,83		
CHARGES D'INTERVENTION				
Dispositifs d'intervention pour compte propre		3 772 370,36		
<i>Dont ménages</i>				
<i>Dont personnes morales de droit privé</i>				
<i>Dont collectivités territoriales</i>				
<i>Dont autres organismes publics</i>		3 772 370,36		
<i>Dont établissements d'enseignement</i>				
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de la collectivité				
Autres charges				
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)		3 772 370,36		
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)		436 091,50		
PRODUITS FINANCIERS				
Produits des participations et des prêts				
Produits des valeurs mobilières de placement				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres produits financiers				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions financières et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts		37 800,69		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions financières				
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)		37 800,69		
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)		-37 800,69		
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)		398 290,81		

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

III – ÉTATS FINANCIERS	III
ANNEXE	C

L'annexe est une pièce jointe au Compte financier unique pour les collectivités expérimentant la certification des comptes.

Pour les autres collectivités, cet état est SANS OBJET.

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
PRÉSENTATION AGRÉGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES	A3

1 – BUDGET PRINCIPAL

SECTION	Prévisions	Réalisations – mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	40 069 333,10	16 502 739,64	12 468 384,20	11 098 209,26
RECETTES	40 069 333,10	15 561 079,35	11 632 939,00	12 875 314,75
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	20 730 814,76	10 120 334,59	57 700,00	10 552 780,17
RECETTES	20 730 814,76	14 230 416,30	2 290 867,00	4 209 531,46

(1) Y compris les rattachements.

2 – BUDGETS ANNEXES (autant de tableaux que de budget)**BUDGET PRESE2023 SIEEEN BPS PRESTATIONS/ N°SIRET : 25580118500034**

SECTION	Prévisions	Réalisations – mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	97 553,84	0,00	17 633,00	79 920,84
RECETTES	97 553,84	9 502,25	0,00	88 051,59
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	856 474,26	834 716,03	0,00	21 758,23
RECETTES	856 474,26	834 732,34	0,00	21 741,92

BUDGET BDM572023 SIEEEN DECHETS MENAGERS/ N°SIRET : 25580118500026

SECTION	Prévisions	Réalisations – mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	7 295 396,00	2 037 288,12	5 151 987,00	106 120,88
RECETTES	7 295 396,00	2 404 177,05	3 616 623,00	1 274 595,95
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	10 459 817,35	9 044 998,88	0,00	1 414 818,47
RECETTES	10 459 817,35	9 443 289,69	0,00	1 016 527,66

(1) Y compris les rattachements.

3 – PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES (avant la neutralisation des flux réciproques)

SECTION	Prévisions	Réalisations – mandats ou titres	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
---------	------------	----------------------------------	----------------------------	---------------------

		(1)		
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	47 462 282,94	18 540 027,76	17 638 004,20	11 284 250,98
RECETTES	47 462 282,94	17 974 758,65	15 249 562,00	14 237 962,29
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	32 047 106,37	20 000 049,50	57 700,00	11 989 356,87
RECETTES	32 047 106,37	24 508 438,33	2 290 867,00	5 247 801,04

(1) Y compris les rattachements.

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
PRÉSENTATION AGRÉGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES	A3

4 – FLUX RECIPROQUES ENTRE LE BUDGET PRINCIPAL ET LES BUDGETS ANNEXES (cf. liste des principales opérations en annexe de l'instruction budgétaire et comptable) (1)

SECTION	Prévisions	Réalisations – mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) La présentation de ce tableau des flux réciproques est facultative.

(2) Y compris les rattachements.

5 – PRESENTATION CONSOLIDEE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES (après la neutralisation des flux réciproques) (1)

SECTION	Prévisions	Réalisations – mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	47 462 282,94	18 540 027,76	17 638 004,20	11 284 250,98
RECETTES	47 462 282,94	17 974 758,65	15 249 562,00	14 237 962,29
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	32 047 106,37	20 000 049,50	57 700,00	11 989 356,87
RECETTES	32 047 106,37	24 508 438,33	2 290 867,00	5 247 801,04
TOTAL GENERAL DES DEPENSES	79 509 389,31	38 540 077,26	17 695 704,20	23 273 607,85
TOTAL GENERAL DES RECETTES	79 509 389,31	42 483 196,98	17 540 429,00	19 485 763,33

(1) La présentation de ce tableau est obligatoire si celui des flux réciproques est produit.

(2) Y compris les rattachements.

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION 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 remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)					4 600 000,00									
1641 Emprunts en euros (total)					4 600 000,00									
495560G	0	11/09/2023	2023-09-11	25/07/2024	400 000,00	V		3,500	3,500	EURO	T	X Autres	N	A-1
5584074	0	08/06/2018	2018-11-19	25/02/2019	600 000,00	V		0,800	0,800	EURO	T	X Autres	N	A-1
CP0663		19/10/2019	2020-09-01	01/12/2020	1 400 000,00	F		0,720	0,720	EURO	T	X Autres	N	A-1
KF9136	0	13/09/2023	2023-11-14	14/02/2024	1 200 000,00	V		3,720	3,720	EURO	T	X Autres	N	A-1
MIN539429	0	22/11/2021	2021-12-03	01/05/2023	1 000 000,00	F		0,780	0,780	EURO	T	X Autres	N	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 pour METP et PPP (total)					0,00									
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									

DECHETS MENAGERS (M57) - SIEEN DECHETS MENAGERS - CFU - 2023

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 remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					4 600 000,00									

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

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

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe ; R : préfixé (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, B : bimestrielle, 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 – ANNEXES	IV
B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE	B1.2

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		4 193 867,74					136 179,42	28 815,87	0,00	8 093,49
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		4 193 867,74					136 179,42	28 815,87	0,00	8 093,49
495560G	N	0,00	A-1	400 000,00	11,00	V		3,500	0,00	663,06	0,00	44,20
5584074	N	0,00	A-1	458 867,74	15,00	V		3,050	28 679,42	13 497,83	0,00	1 430,65
CP0663	N	0,00	A-1	1 172 500,00	16,75	F		0,720	70 000,00	8 878,10	0,00	711,32
KF9136	N	0,00	A-1	1 200 000,00	30,00	V		3,720	0,00	0,00	0,00	4 656,07
MIN539429	N	0,00	A-1	962 500,00	19,25	F		0,780	37 500,00	5 776,88	0,00	1 251,25
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
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour METP et PPP (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		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
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		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00

DECHETS MENAGERS (M57) - SIEEN DECHETS MENAGERS - CFU - 2023

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)	
Total général		0,00		4 193 867,74					136 179,42	28 815,87	0,00	8 093,49

(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	IV
B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS 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)														
TOTAL (B)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplificateur jusqu'à 3 ou multiplificateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplificateur 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		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00

(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.

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS	B1.4

TYPOLGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

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 (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	5	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	4 193 867,74	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	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	
(C) Option d'échange (swaption)	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	IV
B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT	B1.6

REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT (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					0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	
Refinancement de dette (3)																
Total des recettes au c/ 166					0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	
Refinancement de dette (4)																

(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	IV
B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N	B1.7

EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N (1)

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	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)								
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	IV
B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – ETAT DE LA DETTE – DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME	B1.8

DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME (1)

REPARTITION PAR PRÊTEUR	Dettes en capital à l'origine (2)	Dettes en capital au 31/12/N	Annuité payée au cours de l'exercice	Dont	
				Intérêts (3)	Capital
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Auprès des organismes de droit privé</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Auprès des organismes de droit public</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Dettes provenant d'émissions obligataires (ex : émissions publiques ou privées)</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Il s'agit des cas où une collectivité ou un établissement public accepte de prendre en charge l'emprunt au profit d'un autre organisme sans qu'il y ait pour autant transfert du contrat.

(2) La dette en capital à l'origine correspond à la part de dette prise en charge par la collectivité.

(3) Il s'agit des 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.

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	B2

METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS

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 : 1000 €		19/03/2022
	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Etudes non suivi de travaux	5	19/03/2022
L	Frais d'insertion	5	19/03/2022
L	Licence, logiciel	2	19/03/2022
L	Bâtiments	40	19/03/2022
L	Petit agencements, aménagements des constuctions	10	19/03/2022
L	Gros agencements, aménagements des constuctions	30	19/03/2022
L	Voirie	20	19/03/2022
L	Borne de recharge	7	19/03/2022
L	Petit outillage	5	19/03/2022
L	Gros outillage	10	19/03/2022
L	Installations générales, agencements	20	19/03/2022
L	Véhicule léger	5	19/03/2022
L	Poids lourd, télescopique	8	19/03/2022
L	Matériel de bureau et matériel informatique	5	19/03/2022
L	Mobilier	10	19/03/2022

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – EMPRUNTS GARANTIS	B7.1

ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS

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)					25 543 282,00	2 833 694,63										14 558,99	296 572,58	
SPL TRI BERRY NIVERNAIS	2022	C	Construction centre de tri - SPL TRI BERRY NIVERNAIS	0	10 896 168,00	1 236 189,89	18,00	A	F	0,870	F	0,870	A-1	EURO	11 304,59	63 188,06		
SPL TRI BERRY NIVERNAIS	2023	C	Construction du centre de tri - SPL TRIBERRY NIVERNAIS	0	4 692 673,00	529 311,16	9,00	A	F	0,530	F	0,530	A-1	EURO	1 544,70	57 272,97		
SPL TRI BERRY NIVERNAIS	2023	C	Construction du centre de tri - SPL TRI BERRY NIVERNAIS	0	9 954 441,00	1 068 193,58	6,00	A	F	0,310	F	0,310	A-1	EURO	1 709,70	176 111,55		
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					25 543 282,00	2 833 694,63										14 558,99	296 572,58	

(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; B : bimestrielle; 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	IV
B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT	B7.2

Calcul du ratio (1)	Valeur en euros	
Total des annuités déjà garanties échues dans l'exercice (2)	A	74 492,65
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (2)	B	236 638,92
Annuité nette de la dette de l'exercice (3)	C	164 995,29
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	I = A + B + C - D	476 126,86
Recettes réelles de fonctionnement	II	9 334 213,08
Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (4)	I / II	5,10

(1) Ratio défini aux articles L. 4253-1 ou L. 3231-4 ou L. 2252-1 du CGCT, conformément aux dispositions législatives applicables à la collectivité.

(2) Hors opérations visées par l'article L. 4253-2 ou L. 3231-4-4 ou L. 2252-2 du CGCT, conformément aux dispositions législatives applicables à la collectivité.

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

(4) 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	IV
B – ÉTATS ANNEXÉS PATRIMONIAUX – LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE A PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER	B10

LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE A PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER

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 à ses frais.

Nature de l'engagement (2)	Nom de l'organisme	Raison sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
Délégation de service public (3)				
Détention d'une part du capital				
22/06/2019 - Actions	TRI BERRY NIVERNAIS	TRI BERRY NIVERNAIS	Société Publique Locale	278 878,50
Garantie ou cautionnement d'un emprunt				
25/10/2022 - Construction centre de tri - SPL TRI BERY NIVERNAIS	SPL TRI BERRY NIVERNAIS		0	1 404 055,68
07/03/2023 - Construction du centre de tri - SPL TRIBERRY NIVERNAIS	SPL TRI BERRY NIVERNAIS		0	600 709,75
07/03/2023 - Construction du centre de tri - SPL TRI BERRY NIVERNAIS	SPL TRI BERRY NIVERNAIS		0	1 255 924,93
Subventions supérieures à 75 000 € ou représentant plus de 50 % du produit figurant au compte de résultat de l'organisme				
Autres				

(1) Hôtel de la collectivité et autres lieux publics désignés par la collectivité.

(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 – ÉTATS ANNEXÉS	IV
C – ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – EQUILIBRE BUDGETAIRE – DEPENSES	C1.1

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B		276 600,00	I 245 256,03
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		166 200,00	136 179,42
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	166 200,00	136 179,42
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérations afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1671	Avances consolidées du Trésor	0,00	0,00
1672	Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		110 400,00	109 076,61
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	110 400,00	109 076,61

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	245 256,03	5 151 987,00	0,00	5 397 243,03

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

IV – ÉTATS ANNEXÉS	IV
C – ÉTATS ANNEXÉS BUDGÉTAIRES – EQUILIBRE BUDGETAIRE – RECETTES	C1.2

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		895 294,35	III 414 013,10
Ressources propres externes de l'année (a)		76 000,00	75 775,52
10221	TLE	0,00	0,00
10222	FCTVA	76 000,00	75 775,52
10226	Taxe d'aménagement (2)	0,00	0,00
10228	Autres fonds d'investissement	0,00	0,00
13146	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
13156	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
13246	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
13256	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		819 294,35	338 237,58
15...	<i>Provisions pour risques et charges</i>		
169	<i>Primes de remboursement des obligations</i>	0,00	0,00
26...	<i>Participations et créances rattachées</i>		
27...	<i>Autres immobilisations financières</i>		
28...	<i>Amortissement des immobilisations</i>		
28031	<i>Frais d'études</i>	2 400,00	1 384,38
2805	<i>Licences, logiciels, droits similaires</i>	2 400,00	2 341,56
28051		0,00	0,00
28128	<i>Autres aménagements de terrains</i>	200,00	163,40
281318	<i>Autres bâtiments publics</i>	87 300,00	40 195,35
281351	<i>Bâtiments publics</i>	24 300,00	24 277,10
28138	<i>Autres constructions</i>	69 100,00	69 051,47
28152	<i>Installations de voirie</i>	6 000,00	5 998,51
281534	<i>Réseaux d'électrification</i>	19 100,00	11 070,34
281538	<i>Autres réseaux</i>	1 100,00	1 079,68
28158	<i>Autres inst., matériel, outill. techniques</i>	113 000,00	104 442,42
281748	<i>Sol autrui - Autres construct° (mad)</i>	1 100,00	1 045,52
28181	<i>Installations générales, aménagt divers</i>	6 200,00	6 880,14
281828	<i>Autres matériels de transport</i>	65 600,00	59 485,99
281838	<i>Autre matériel informatique</i>	8 000,00	8 483,98
281848	<i>Autres matériels de bureau et mobiliers</i>	2 100,00	2 337,74

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
29...	Dépréciations des immobilisations		
31...	Matières premières (et fournitures) (4)		
33...	En-cours de production de biens (4)		
35...	Stocks de produits (4)		
39...	Dépréciation des stocks et en-cours		
481...	Charges à rép. sur plusieurs exercices		
49...	Dépréciation des comptes de tiers		
59...	Dépréciation des comptes financiers		
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00
021	Virement de la section de fonctionnement	411 394,35	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R1068 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	414 013,10	3 616 623,00	587 570,10	0,00	4 618 206,20

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II 5 397 243,03
Ressources propres disponibles	IV 4 618 206,20
Solde	V = IV - II (5) -779 036,83

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

(2) Le compte 10226 peut être utilisé uniquement par les communes et les établissements publics à fiscalité propre.

(3) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires.

(4) Les comptes 31, 33 et 35 ne peuvent être utilisés que pour les budgets utilisant la comptabilité de stock. Par conséquent, seuls les budgets retraçant les dépenses et les recettes d'un lotissement ou d'une ZAC peuvent utiliser les comptes susmentionnés.

(5) Indiquer le signe algébrique.

V – ARRETE ET SIGNATURES	V
ARRETE ET SIGNATURES	A

Date d'édition : 04/03/2024

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

M ALAIN ANDRIOT

du 01/01/2023

au 04/03/2024

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

Observations :**MINGRE Delphine (1004065212-0), Inspecteur des Finances Publiques****A DDFiP DE LA NIEVRE , le 08/03/2024**

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

ANDRIOT Alain (1000305768-0), CSC des Finances Publiques de 3ème catégorie**A NEVERS , le 08/03/2024**

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte a été voté le 16/03/2024 par l'organe délibérant.

HOURECABIE GUY (ghourcabie2-xt), Président**A NEVERS CEDEX , le 21/03/2024**