

**REPUBLIQUE FRANÇAISE**

<b>Numéro SIRET</b> <b>82478966300047</b>	<b>COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT</b> <b>Autre collectivité territoriale REGIE DES EAUX</b> <b>GESSIENNES</b>
--	---

POSTE COMPTABLE DE : SERVICE DE GESTION COMPTABLE D'OYONNAX

<b>SERVICE PUBLIC LOCAL</b>
-----------------------------

M. 49 (1)

<b>Budget primitif</b>
------------------------

**BUDGET : budget annexe assainissement (2)**

**ANNEE 2024**

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 42, M. 43, M. 44 ou M. 49.

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

## Sommaire

### I - Informations générales

Modalités de vote du budget	3
-----------------------------	---

### II - Présentation générale du budget

A1 - Vue d'ensemble - Sections	4
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres	5
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres	7
B1 - Balance générale du budget - Dépenses	9
B2 - Balance générale du budget - Recettes	10

### III - Vote du budget

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	12
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	14
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	15
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	17
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	19

### IV - Annexes

#### A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	20
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	21
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	25
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	26
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	Sans Objet
A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	27
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	28
A3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
A4.1 - Equilibre des opérations financières	29
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	30
A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes	Sans Objet
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	Sans Objet
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	Sans Objet
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	Sans Objet
A6 - Etat des charges transférées	Sans Objet
A7 - Détail des opérations pour compte de tiers	31

#### B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie	Sans Objet
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	Sans Objet
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	Sans Objet
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B1.5 - Etat des marchés de partenariat	Sans Objet
B1.6 - Etat des autres engagements donnés	Sans Objet
B1.7 - Etat des engagements reçus	Sans Objet
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	Sans Objet
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	Sans Objet

#### C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel	Sans Objet
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	Sans Objet
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	Sans Objet
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	Sans Objet

#### D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures	34
--------------------------	----

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M. 49.

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L. 5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.

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

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

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

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :  
 - au niveau (1) du chapitre pour la section de fonctionnement ;  
 - au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.  
 - sans (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3.

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

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

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

IV – La comparaison avec le budget précédent (cf. colonne « Pour mémoire ») s'effectue par rapport à la colonne du budget (4) primitif de l'exercice précédent.

V – Le présent budget a été voté (5) sans reprise des résultats de l'exercice N-1.

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

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

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

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement),
- budgétaires (délibération n° ..... du .....).

(4) Indiquer « primitif de l'exercice précédent » ou « cumulé de l'exercice précédent ».

(5) A compléter par un seul des trois choix suivants :

- sans reprise des résultats de l'exercice N-1,
- avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif,
- avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1.

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>VUE D'ENSEMBLE</b>	<b>A1</b>

**EXPLOITATION**

		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION
<b>V O T E</b>	CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	19 509 260,61	15 342 105,76
+		+	+
<b>R E P O R T S</b>	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	0,00	0,00
	002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2)	(si déficit) 0,00	(si excédent) 4 167 154,85
=		=	=
<b>TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)</b>		<b>19 509 260,61</b>	<b>19 509 260,61</b>

**INVESTISSEMENT**

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
<b>V O T E</b>	CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068)	21 624 029,31	25 832 194,87
+		+	+
<b>R E P O R T S</b>	RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)	7 762 253,00	1 718 025,00
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	(si solde négatif) 0,00	(si solde positif) 1 836 062,44
=		=	=
<b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)</b>		<b>29 386 282,31</b>	<b>29 386 282,31</b>

**TOTAL**

<b>TOTAL DU BUDGET (3)</b>	<b>48 895 542,92</b>	<b>48 895 542,92</b>
----------------------------	----------------------	----------------------

(1) Au budget primitif, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de l'étape budgétaire sans sommation avec ceux antérieurement votés lors du même exercice.

(2) A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats. Pour la section d'exploitation, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent. En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

Pour la section d'investissement, les RAR correspondent aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

(3) Total de la section d'exploitation = RAR + résultat reporté + crédits d'exploitation votés.

Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.

Total du budget = Total de la section d'exploitation + Total de la section d'investissement.

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES</b>	<b>A2</b>

**DEPENSES D'EXPLOITATION**

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	2 133 856,00	0,00	2 430 851,78	2 430 851,78	2 430 851,78
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	8 739 737,00	0,00	9 826 445,89	9 826 445,89	9 826 445,89
<b>Total des dépenses de gestion des services</b>		<b>10 873 593,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 257 297,67</b>	<b>12 257 297,67</b>	<b>12 257 297,67</b>
66	Charges financières	34 027,00	0,00	203 321,97	203 321,97	203 321,97
67	Charges exceptionnelles	87 000,00	0,00	57 559,63	57 559,63	57 559,63
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	70 000,00		70 000,00	70 000,00	70 000,00
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>11 064 620,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 588 179,27</b>	<b>12 588 179,27</b>	<b>12 588 179,27</b>
023	Virement à la section d'investissement (6)	3 300 000,00		3 357 877,23	3 357 877,23	3 357 877,23
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	3 472 592,00		3 563 204,11	3 563 204,11	3 563 204,11
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>6 772 592,00</b>		<b>6 921 081,34</b>	<b>6 921 081,34</b>	<b>6 921 081,34</b>
<b>TOTAL</b>		<b>17 837 212,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 509 260,61</b>	<b>19 509 260,61</b>	<b>19 509 260,61</b>

+

<b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)</b>	<b>0,00</b>
---	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>19 509 260,61</b>
---	----------------------

**RECETTES D'EXPLOITATION**

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	12 544 211,00	0,00	13 925 641,84	13 925 641,84	13 925 641,84
73	Produits issus de la fiscalité (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	65 000,00	0,00	65 000,00	65 000,00	65 000,00
75	Autres produits de gestion courante	17 000,00	0,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00
<b>Total des recettes de gestion des services</b>		<b>12 626 211,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 007 641,84</b>	<b>14 007 641,84</b>	<b>14 007 641,84</b>
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	500 000,00		500 000,00	500 000,00	500 000,00
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>13 126 211,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 507 641,84</b>	<b>14 507 641,84</b>	<b>14 507 641,84</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	784 610,00		834 463,92	834 463,92	834 463,92
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>784 610,00</b>		<b>834 463,92</b>	<b>834 463,92</b>	<b>834 463,92</b>
<b>TOTAL</b>		<b>13 910 821,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 342 105,76</b>	<b>15 342 105,76</b>	<b>15 342 105,76</b>

+

<b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)</b>	<b>4 167 154,85</b>
---	---------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>19 509 260,61</b>
---	----------------------

**Pour information :**

<b>AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)</b>	<b>6 086 617,42</b>
---	---------------------

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

(1) Cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

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

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

(6)  $DE\ 023 = RI\ 021$  ;  $DI\ 040 = RE\ 042$  ;  $RI\ 040 = DE\ 042$  ;  $DI\ 041 = RI\ 041$  ;  $DE\ 043 = RE\ 043$ .

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, M. 43 et M. 44.

(8) Solde de l'opération  $DE\ 023 + DE\ 042 - RE\ 042$  ou solde de l'opération  $RI\ 021 + RI\ 040 - DI\ 040$ .

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES</b>	<b>A3</b>

**DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
20	Immobilisations incorporelles	70 430,00	34 042,00	40 000,00	40 000,00	74 042,00
21	Immobilisations corporelles	917 127,00	174 819,00	638 000,00	638 000,00	812 819,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	16 899 688,00	7 553 392,00	15 263 673,18	15 263 673,18	22 817 065,18
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>17 887 245,00</b>	<b>7 762 253,00</b>	<b>15 941 673,18</b>	<b>15 941 673,18</b>	<b>23 703 926,18</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	90 531,00	0,00	350 272,21	350 272,21	350 272,21
18	Compte de liaison : affectat* (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat* et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	2 700,00	0,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00
020	Dépenses imprévues	20 000,00		20 000,00	20 000,00	20 000,00
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>113 231,00</b>	<b>0,00</b>	<b>373 472,21</b>	<b>373 472,21</b>	<b>373 472,21</b>
45...	Total des opérations pour compte de tiers (6)	11 280 000,00	0,00	3 469 000,00	3 469 000,00	3 469 000,00
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>29 280 476,00</b>	<b>7 762 253,00</b>	<b>19 784 145,39</b>	<b>19 784 145,39</b>	<b>27 546 398,39</b>
040	Opérat* ordre transfert entre sections (4)	784 610,00		834 463,92	834 463,92	834 463,92
041	Opérations patrimoniales (4)	215 000,00		1 005 420,00	1 005 420,00	1 005 420,00
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>999 610,00</b>		<b>1 839 883,92</b>	<b>1 839 883,92</b>	<b>1 839 883,92</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>30 280 086,00</b>	<b>7 762 253,00</b>	<b>21 624 029,31</b>	<b>21 624 029,31</b>	<b>29 386 282,31</b>

+

<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>29 386 282,31</b>
---	----------------------

**RECETTES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
13	Subventions d'investissement	1 990 032,00	1 718 025,00	0,00	0,00	1 718 025,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	8 365 333,00	0,00	13 810 000,00	13 810 000,00	13 810 000,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>10 355 365,00</b>	<b>1 718 025,00</b>	<b>13 810 000,00</b>	<b>13 810 000,00</b>	<b>15 528 025,00</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (7)	824 000,00	0,00	626 693,53	626 693,53	626 693,53
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat* (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat* et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>824 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>626 693,53</b>	<b>626 693,53</b>	<b>626 693,53</b>
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (6)	11 280 000,00	0,00	3 469 000,00	3 469 000,00	3 469 000,00
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>22 459 365,00</b>	<b>1 718 025,00</b>	<b>17 905 693,53</b>	<b>17 905 693,53</b>	<b>19 623 718,53</b>
021	Virement de la section d'exploitation (4)	3 300 000,00		3 357 877,23	3 357 877,23	3 357 877,23

**REGIE DES EAUX GESSIENNES - budget annexe assainissement - BP - 2024**

040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	3 472 592,00		3 563 204,11	3 563 204,11	3 563 204,11
041	Opérations patrimoniales (4)	215 000,00		1 005 420,00	1 005 420,00	1 005 420,00
<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>		<b>6 987 592,00</b>		<b>7 926 501,34</b>	<b>7 926 501,34</b>	<b>7 926 501,34</b>
<b>TOTAL</b>		<b>29 446 957,00</b>	<b>1 718 025,00</b>	<b>25 832 194,87</b>	<b>25 832 194,87</b>	<b>27 550 219,87</b>

+

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)</b>		<b>1 836 062,44</b>
--	--	---------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>		<b>29 386 282,31</b>
---	--	----------------------

**Pour information :**

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

<b>AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (8)</b>	<b>6 086 617,42</b>
---	---------------------

(1) cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

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

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

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

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

(8) Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042 ou solde de l'opération RI 021 + RI 040 – DI 040.

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B1</b>

**1 – DEPENSES (du présent budget + restes à réaliser)**

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	2 430 851,78		2 430 851,78
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00		0,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	9 826 445,89		9 826 445,89
66	Charges financières	203 321,97	0,00	203 321,97
67	Charges exceptionnelles	57 559,63	0,00	57 559,63
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	3 563 204,11	3 563 204,11
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés (4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	70 000,00		70 000,00
023	Virement à la section d'investissement		3 357 877,23	3 357 877,23
<b>Dépenses d'exploitation – Total</b>		<b>12 588 179,27</b>	<b>6 921 081,34</b>	<b>19 509 260,61</b>

+

<b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>0,00</b>
---	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>19 509 260,61</b>
---	----------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	834 463,92	834 463,92
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	350 272,21	0,00	350 272,21
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	74 042,00	2 520,00	76 562,00
21	Immobilisations corporelles (6)	812 819,00	0,00	812 819,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	22 817 065,18	1 002 900,00	23 819 965,18
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	3 200,00	0,00	3 200,00
28	Amortissement des immobilisations (reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (7)	3 469 000,00	0,00	3 469 000,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	20 000,00		20 000,00
<b>Dépenses d'investissement – Total</b>		<b>27 546 398,39</b>	<b>1 839 883,92</b>	<b>29 386 282,31</b>

+

<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>29 386 282,31</b>
---	----------------------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

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

(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

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

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B2</b>

**2 – RECETTES (du présent budget + restes à réaliser)**

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	13 925 641,84		13 925 641,84
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	65 000,00		65 000,00
75	Autres produits de gestion courante	17 000,00		17 000,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	834 463,92	834 463,92
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	500 000,00	0,00	500 000,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
	<b>Recettes d'exploitation – Total</b>	<b>14 507 641,84</b>	<b>834 463,92</b>	<b>15 342 105,76</b>

+

<b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>4 167 154,85</b>
---	---------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>19 509 260,61</b>
---	----------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	1 718 025,00	0,00	1 718 025,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	13 810 000,00	0,00	13 810 000,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	2 520,00	2 520,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	1 002 900,00	1 002 900,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		3 563 204,11	3 563 204,11
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (5)	3 469 000,00	0,00	3 469 000,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation		3 357 877,23	3 357 877,23
	<b>Recettes d'investissement – Total</b>	<b>18 997 025,00</b>	<b>7 926 501,34</b>	<b>26 923 526,34</b>

+

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>1 836 062,44</b>
--	---------------------

+

<b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b>	<b>626 693,53</b>
------------------------------------	-------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>29 386 282,31</b>
---	----------------------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

(6) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES</b>	<b>A1</b>

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général (5) (6)</b>	<b>2 133 856,00</b>	<b>2 430 851,78</b>	<b>2 430 851,78</b>
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	320 000,00	420 000,00	420 000,00
6063	Fournitures entretien et petit équipt	70 000,00	65 000,00	65 000,00
6066	Carburants	10 000,00	10 000,00	10 000,00
6068	Autres matières et fournitures	167 000,00	167 000,00	167 000,00
611	Sous-traitance générale	597 000,00	597 000,00	597 000,00
6135	Locations mobilières	85 000,00	85 000,00	85 000,00
6137	Redevances, droits de passage, servitude	2 000,00	1 000,00	1 000,00
61528	Entretien, réparation autres biens immob.	1 000,00	1 000,00	1 000,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	10 000,00	10 000,00	10 000,00
6156	Maintenance	2 000,00	2 000,00	2 000,00
6168	Autres	0,00	32 765,25	32 765,25
617	Etudes et recherches	155 000,00	265 000,00	265 000,00
618	Divers	35 000,00	35 000,00	35 000,00
6226	Honoraires	3 000,00	3 000,00	3 000,00
6228	Divers	160 000,00	215 000,00	215 000,00
6231	Annonces et insertions	3 000,00	2 000,00	2 000,00
6262	Frais de télécommunications	1 000,00	1 000,00	1 000,00
627	Services bancaires et assimilés	2 000,00	1 000,00	1 000,00
6281	Concours divers (cotisations)	36 000,00	65 000,00	65 000,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	1 000,00	1 000,00	1 000,00
62876	Remb. frais au GFP de rattachement	471 769,00	450 000,00	450 000,00
6378	Autres taxes et redevances	2 087,00	2 086,53	2 086,53
<b>012</b>	<b>Charges de personnel, frais assimilés</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits (7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>8 739 737,00</b>	<b>9 826 445,89</b>	<b>9 826 445,89</b>
6541	Créances admises en non-valeur	100 000,00	70 000,00	70 000,00
6588	Autres ch. diverses de gestion courante	8 639 737,00	9 756 445,89	9 756 445,89
<b>TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)</b>		<b>10 873 593,00</b>	<b>12 257 297,67</b>	<b>12 257 297,67</b>
<b>= (011 + 012 + 014 + 65)</b>				
<b>66</b>	<b>Charges financières (b) (8)</b>	<b>34 027,00</b>	<b>203 321,97</b>	<b>203 321,97</b>
66111	Intérêts réglés à l'échéance	34 983,00	204 561,29	204 561,29
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-956,00	-1 239,32	-1 239,32
<b>67</b>	<b>Charges exceptionnelles (c)</b>	<b>87 000,00</b>	<b>57 559,63</b>	<b>57 559,63</b>
6711	Intérêts moratoires, pénalités / marché	2 000,00	1 000,00	1 000,00
678	Autres charges exceptionnelles	85 000,00	56 559,63	56 559,63
<b>68</b>	<b>Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>69</b>	<b>Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>022</b>	<b>Dépenses imprévues (f)</b>	<b>70 000,00</b>	<b>70 000,00</b>	<b>70 000,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES</b>		<b>11 064 620,00</b>	<b>12 588 179,27</b>	<b>12 588 179,27</b>
<b>= a + b + c + d + e + f</b>				
<b>023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>	<b>3 300 000,00</b>	<b>3 357 877,23</b>	<b>3 357 877,23</b>
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12)</b>	<b>3 472 592,00</b>	<b>3 563 204,11</b>	<b>3 563 204,11</b>
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	3 472 592,00	3 563 204,11	3 563 204,11
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>6 772 592,00</b>	<b>6 921 081,34</b>	<b>6 921 081,34</b>
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>6 772 592,00</b>	<b>6 921 081,34</b>	<b>6 921 081,34</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE</b>		<b>17 837 212,00</b>	<b>19 509 260,61</b>	<b>19 509 260,61</b>
<b>(= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>				

+

<b>RESTES A REALISER N-1 (13)</b>	<b>0,00</b>
-----------------------------------	-------------

+

<b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (13)</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>19 509 260,61</b>
---	----------------------

**Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)**

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00

REGIE DES EAUX GESSIENNES - budget annexe assainissement - BP - 2024

= Différence ICNE N – ICNE N-1	-1 239,32
--------------------------------	-----------

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
- (2) Cf. Modalités de vote I.
- (3) Hors restes à réaliser.
- (4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.
- (5) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.
- (6) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.
- (7) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43 et en M. 44.
- (8) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.
- (9) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.
- (10) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
- (11) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DE 042 = RI 040*.
- (12) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
- (13) Inscrive en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES</b>	<b>A2</b>

Chap / art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
<b>013</b>	<b>Atténuations de charges (5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>70</b>	<b>Ventes produits fabriqués, prestations</b>	<b>12 544 211,00</b>	<b>13 925 641,84</b>	<b>13 925 641,84</b>
704	Travaux	1 550 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00
70611	Redevance d'assainissement collectif	10 866 100,00	12 067 837,84	12 067 837,84
7062	Redevances assainissement non collectif	27 000,00	27 000,00	27 000,00
7068	Autres prestations de services	101 111,00	180 804,00	180 804,00
<b>73</b>	<b>Produits issus de la fiscalité (6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>74</b>	<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>65 000,00</b>	<b>65 000,00</b>	<b>65 000,00</b>
741	Primes d'épuration	65 000,00	65 000,00	65 000,00
<b>75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>17 000,00</b>	<b>17 000,00</b>	<b>17 000,00</b>
7588	Autres	17 000,00	17 000,00	17 000,00
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES</b> (a) = 013 + 70 + 73 + 74 + 75		<b>12 626 211,00</b>	<b>14 007 641,84</b>	<b>14 007 641,84</b>
<b>76</b>	<b>Produits financiers (b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>77</b>	<b>Produits exceptionnels (c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>78</b>	<b>Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7)</b>	<b>500 000,00</b>	<b>500 000,00</b>	<b>500 000,00</b>
7815	Rep. prov. charges d'exploitat°	0,00	500 000,00	500 000,00
7875	Rep. prov. risques et charges exception.	500 000,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b> = a + b + c + d		<b>13 126 211,00</b>	<b>14 507 641,84</b>	<b>14 507 641,84</b>
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)</b>	<b>784 610,00</b>	<b>834 463,92</b>	<b>834 463,92</b>
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	784 610,00	834 463,92	834 463,92
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section (8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>784 610,00</b>	<b>834 463,92</b>	<b>834 463,92</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE</b> (= Total des opérations réelles et d'ordre)		<b>13 910 821,00</b>	<b>15 342 105,76</b>	<b>15 342 105,76</b>

+

<b>RESTES A REALISER N-1 (10)</b>	<b>0,00</b>
-----------------------------------	-------------

+

<b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10)</b>	<b>4 167 154,85</b>
--	---------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>19 509 260,61</b>
---	----------------------

#### Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 699 n'existe pas en M. 49.

(6) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, M. 43 et M. 44.

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

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

(9) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(10) Inscrive en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>				<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES</b>				<b>B1</b>
<b>Chap / art (1)</b>	<b>Libellé (1)</b>	<b>Pour mémoire budget précédent (2)</b>	<b>Propositions nouvelles (3)</b>	<b>Vote (4)</b>
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles (hors opérations)</b>	<b>70 430,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>40 000,00</b>
2031	Frais d'études	50 430,00	20 000,00	20 000,00
2033	Frais d'insertion	5 000,00	5 000,00	5 000,00
2051	Concessions et droits assimilés	15 000,00	15 000,00	15 000,00
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles (hors opérations)</b>	<b>917 127,00</b>	<b>638 000,00</b>	<b>638 000,00</b>
2111	Terrains nus	0,00	10 000,00	10 000,00
2154	Matériel industriel	217 951,58	57 000,00	57 000,00
21562	Service d'assainissement	639 175,42	473 000,00	473 000,00
2182	Matériel de transport	50 000,00	60 000,00	60 000,00
2183	Matériel de bureau et informatique	10 000,00	38 000,00	38 000,00
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours (hors opérations)</b>	<b>16 899 688,00</b>	<b>15 263 673,18</b>	<b>15 263 673,18</b>
2313	Constructions	610 678,17	5 218 912,00	5 218 912,00
2315	Installat <sup>o</sup> , matériel et outillage techni	16 289 009,83	10 044 761,18	10 044 761,18
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>17 887 245,00</b>	<b>15 941 673,18</b>	<b>15 941 673,18</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>90 531,00</b>	<b>350 272,21</b>	<b>350 272,21</b>
1641	Emprunts en euros	90 531,00	350 272,21	350 272,21
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectat<sup>o</sup> (BA,régie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Participat<sup>o</sup> et créances rattachées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>2 700,00</b>	<b>3 200,00</b>	<b>3 200,00</b>
275	Dépôts et cautionnements versés	2 700,00	3 200,00	3 200,00
<b>020</b>	<b>Dépenses imprévues</b>	<b>20 000,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>20 000,00</b>
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>113 231,00</b>	<b>373 472,21</b>	<b>373 472,21</b>
45811	Travaux eaux pluviales (6)	700 000,00	700 000,00	700 000,00
45812	Travaux eau potable (6)	10 500 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00
45814	Travaux par convention Grande Rue à Divonne (6)	80 000,00	69 000,00	69 000,00
<b>Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>11 280 000,00</b>	<b>3 469 000,00</b>	<b>3 469 000,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>		<b>29 280 476,00</b>	<b>19 784 145,39</b>	<b>19 784 145,39</b>
<b>040</b>	<b>Opérat<sup>o</sup> ordre transfert entre sections (7) (8)</b>	<b>784 610,00</b>	<b>834 463,92</b>	<b>834 463,92</b>
	<b>Reprises sur autofinancement antérieur</b>	<b>784 610,00</b>	<b>834 463,92</b>	<b>834 463,92</b>
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	149 836,00	196 971,53	196 971,53
139118	Sub. équipt cpte résult. Autres	8 023,00	8 023,10	8 023,10
13912	Sub. équipt cpte résult. Régions	169 947,00	169 947,15	169 947,15
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	264 890,00	267 608,47	267 608,47
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	6 111,00	6 110,49	6 110,49
13917	Sub. équipt cpte résult. Budget communaut	46 412,00	46 412,00	46 412,00
13918	Autres subventions d'équipement	139 391,00	139 391,18	139 391,18
	<b>Charges transférées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (9)</b>	<b>215 000,00</b>	<b>1 005 420,00</b>	<b>1 005 420,00</b>
2033	Frais d'insertion	0,00	2 520,00	2 520,00
2313	Constructions	0,00	602 900,00	602 900,00
2315	Installat <sup>o</sup> , matériel et outillage techni	215 000,00	400 000,00	400 000,00
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>999 610,00</b>	<b>1 839 883,92</b>	<b>1 839 883,92</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b> <b>(= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b>		<b>30 280 086,00</b>	<b>21 624 029,31</b>	<b>21 624 029,31</b>
				+
<b>RESTES A REALISER N-1 (10)</b>				<b>7 762 253,00</b>
				+
<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (10)</b>				<b>0,00</b>
				=
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>				<b>29 386 282,31</b>

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

- (6) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
- (7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RE 042*.
- (8) Le compte 15...2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
- (9) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041*.
- (10) Inscire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>				<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES</b>				<b>B2</b>
<b>Chap / art (1)</b>	<b>Libellé (1)</b>	<b>Pour mémoire budget précédent (2)</b>	<b>Propositions nouvelles (3)</b>	<b>Vote (4)</b>
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>1 990 032,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	1 687 876,00	0,00	0,00
1313	Subv. équipt Départements	302 156,00	0,00	0,00
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées (hors 165)</b>	<b>8 365 333,00</b>	<b>13 810 000,00</b>	<b>13 810 000,00</b>
1641	Emprunts en euros	8 365 333,00	13 810 000,00	13 810 000,00
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>10 355 365,00</b>	<b>13 810 000,00</b>	<b>13 810 000,00</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>824 000,00</b>	<b>626 693,53</b>	<b>626 693,53</b>
1068	Autres réserves	824 000,00	626 693,53	626 693,53
<b>165</b>	<b>Dépôts et cautionnements reçus</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Participat° et créances rattachées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes financières</b>		<b>824 000,00</b>	<b>626 693,53</b>	<b>626 693,53</b>
45821	Travaux eaux pluviales (5)	700 000,00	700 000,00	700 000,00
45822	Travaux eau potable (5)	10 500 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00
45824	Travaux par convention Grande Rue à Divonne (5)	80 000,00	69 000,00	69 000,00
<b>Total des recettes d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>11 280 000,00</b>	<b>3 469 000,00</b>	<b>3 469 000,00</b>
<b>TOTAL RECETTES REELLES</b>		<b>22 459 365,00</b>	<b>17 905 693,53</b>	<b>17 905 693,53</b>
<b>021</b>	<b>Virement de la section d'exploitation</b>	<b>3 300 000,00</b>	<b>3 357 877,23</b>	<b>3 357 877,23</b>
<b>040</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7)</b>	<b>3 472 592,00</b>	<b>3 563 204,11</b>	<b>3 563 204,11</b>
28031	Frais d'études	2 348,00	2 347,62	2 347,62
2805	Licences, logiciels, droits similaires	45 460,00	2 139,40	2 139,40
28121	Aménagement Terrains nus	11 257,00	11 257,11	11 257,11
28131	Bâtiments	368 875,00	368 875,34	368 875,34
28135	Installations générales, agencements, ..	207,00	207,00	207,00
28153	Installations à caractère spécifique	2 358 627,00	2 445 746,32	2 445 746,32
28154	Matériel industriel	136 966,00	139 023,46	139 023,46
28156	Matériel spécifique d'exploitation	142 255,00	180 951,95	180 951,95
28175	Matériel et outillage technique (mad)	325 587,00	325 587,05	325 587,05
28182	Matériel de transport	76 998,00	83 056,86	83 056,86
28188	Autres	4 012,00	4 012,00	4 012,00
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		<b>6 772 592,00</b>	<b>6 921 081,34</b>	<b>6 921 081,34</b>
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (8)</b>	<b>215 000,00</b>	<b>1 005 420,00</b>	<b>1 005 420,00</b>
2033	Frais d'insertion	15 000,00	2 520,00	2 520,00
2313	Constructions	0,00	602 900,00	602 900,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	0,00	400 000,00	400 000,00
238	Avances commandes immo. incorp.	200 000,00	0,00	0,00
<b>TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>6 987 592,00</b>	<b>7 926 501,34</b>	<b>7 926 501,34</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)</b>		<b>29 446 957,00</b>	<b>25 832 194,87</b>	<b>25 832 194,87</b>
				+
<b>RESTES A REALISER N-1 (9)</b>				<b>1 718 025,00</b>
				+
<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (9)</b>				<b>1 836 062,44</b>
				=
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>				<b>29 386 282,31</b>

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

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

**REGIE DES EAUX GESSIENNES - budget annexe assainissement - BP - 2024**

(7) Le compte 15...2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041*.

(9) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

Cet état ne contient pas d'information.

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des remboursements N-1		Encours restant dû au 01/01/N
			Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
51921 Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement					
51928 Autres avances de trésorerie					
51931 Lignes de trésorerie					
51932 Lignes de trésorerie liés à un emprunt					
5194 Billets de trésorerie					
5198 Autres crédits de trésorerie					
<b>519 Crédits de trésorerie (Total)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

(1) Circulaire n° NOR : INTB8800071C du 22/02/1989.

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

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

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de 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					
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>					0,00									
<b>164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)</b>					2 959 163,33									
1641 Emprunts en euros (total)					2 959 163,33									
137379	Caisse Depot et Consignations	30/06/2022		01/10/2023	1 700 000,00	F		1,760	1,760		T	X Echéance constante		A-1
MON195276EUR/0196080	CFFL	01/01/2001		01/01/2002	259 163,33	F		5,500	5,500		A	X Echéance constante		A-1
MON273644EUR	CFFL	03/12/2010		01/04/2011	609 000,00	F		2,310	2,310		T	X Echéance constante		A-1
MON273645EUR	CFFL	03/12/2010		01/04/2011	391 000,00	F		3,790	3,790		T	X Echéance constante		A-1
<b>1643 Emprunts en devises (total)</b>					0,00									
<b>16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)</b>					0,00									
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>					0,00									
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>					0,00									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>					0,00									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									

**REGIE DES EAUX GESSIENNES - budget annexe assainissement - BP - 2024**

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		Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel				
1662 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00								
1687 Autres dettes (total)					0,00								
<b>Total général</b>					<b>2 959 163,33</b>								

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

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

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

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

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

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

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

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

## IV – ANNEXES

## ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

IV  
A1.2

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/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 à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)		
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>		0,00		0,00					0,00		0,00		0,00
<b>164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)</b>		0,00		2 223 986,77					120 105,54	46 995,83	0,00		15 169,11
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		2 223 986,77					120 105,54	46 995,83	0,00		15 169,11
137379		0,00	A-1	1 686 409,19	24,50	F		1,760	54 959,94	29 127,86	0,00		7 131,48
MON195276EUR/0196080		0,00	A-1	107 236,62	7,00	F		5,500	11 030,76	5 898,01	0,00		5 291,32
MON273644EUR		0,00	A-1	253 727,40	7,00	F		2,310	32 529,28	5 580,68	0,00		1 277,42
MON273645EUR		0,00	A-1	176 613,56	7,00	F		3,790	21 585,56	6 389,28	0,00		1 468,89
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00		0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00		0,00
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00		0,00
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00		0,00
1675 Dettes pour METP et PPP (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
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00		0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00		0,00
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
<b>Total général</b>		<b>0,00</b>		<b>2 223 986,77</b>					<b>120 105,54</b>	<b>46 995,83</b>	<b>0,00</b>		<b>15 169,11</b>

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

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

**REGIE DES EAUX GESSIENNES - budget annexe assainissement - BP - 2024**

- (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 01/01/N après opérations de couverture.
- (14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.
- (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 – ANNEXES

## ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX

IV

A1.3

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

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 01/01/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 à la date de vote du budget (9)	Intérêts à payer au cours de l'exercice (10)	Intérêts à percevoir 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
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		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 couvrir 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 01/01/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 du taux à la date de vote du budget.

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

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

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

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

Structure	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
(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 (turnet)	Nombre de produits	4	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	2 223 986,77	0,00	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	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	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	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	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 01/01/N après opérations de couverture éventuelles.

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

**A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES**

<b>CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE</b>	<b>Délibération du</b>
<b>Biens de faible valeur</b> Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 1500.00 €	05-10-2017

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Autres immobilisation corporelles	5	05/10/2017
L	Bâtiments administratifs	40	05/10/2017
L	Bâtiments d'exploitation	50	05/10/2017
L	Compteur eau	12	05/10/2017
L	Frais d'études	5	05/10/2017
L	Logiciels et progiciels	5	05/10/2017
L	Matériel de bureau, mobilier	10	05/10/2017
L	Matériel de transport léger	5	05/10/2017
L	Matériel de transport lourd	9	05/10/2017
L	Matériel informatique	5	05/10/2017
L	Matériel technique hors compteur	5	05/10/2017
L	Plantations	15	05/10/2017
L	Réseaux d'assainissement	60	05/10/2017

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

**A3.1 – ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS**

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant des prov. et dépréciations constituées au 01/01/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE prévisionnel au 31/12/N
<b>PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES</b>						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL BUDGETAIRES</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES</b>						
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		3 191 474,00	3 191 474,00	0,00	3 191 474,00
Provisions pour risque de Taux de change	0,00	01/01/2019	2 831 474,00	2 831 474,00	0,00	2 831 474,00
Impayés sur factures Régie	0,00	07/11/2019	360 000,00	360 000,00	0,00	360 000,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL SEMI-BUDGETAIRES</b>	<b>0,00</b>		<b>3 191 474,00</b>	<b>3 191 474,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 191 474,00</b>

(1) Provisions nouvelles ou abondement d'une provision déjà constituée.

(2) Indiquer l'objet de la provision (exemples : provision pour litiges au titre du procès ; provisions pour dépréciation des immobilisations de l'équipement ...).

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES</b>	<b>A4.1</b>

**DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS****Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1 (1)**

	Propositions nouvelles	Vote (2)
<b>Solde d'exécution 001 (A)</b> montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	1 836 062,44	1 836 062,44
<b>Solde des RAR (B)</b> montant négatif si déficit montant positif si excédent	-6 044 228,00	-6 044 228,00
<b>Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B)</b> Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	-4 208 165,56	-4 208 165,56

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

	Propositions nouvelles	Vote (2)
<b>Affectation au 106 suite au CA de l'exercice N-1 (C)</b>	626 693,53	626 693,53
<b>Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I)</b> Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	-4 208 165,56	-4 208 165,56
<b>Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I)</b> Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité	2 462 755,97	2 462 755,97

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

	Propositions nouvelles	Vote
<b>Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(3)</b>	1 204 736,13	1 204 736,13
<b>Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(3)</b>	6 921 081,34	6 921 081,34
<b>Couverture de l'annuité de la dette (Solde III = E - D)</b> Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte par les ressources de l'exercice, vérifier la couverture par les éventuelles ressources disponibles des exercices antérieurs (cf. solde II)	5 716 345,21	5 716 345,21

(1) Eléments à compléter uniquement s'il y a eu reprise des résultats, anticipée ou classique

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

(3) Les RAR étant intégrés au calcul des ressources propres provenant des exercices antérieurs, seuls les crédits de l'exercice sont à inscrire. Le détail des crédits est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

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

**DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
<b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b>		<b>1 204 736,13</b>	<b>1 204 736,13</b>
<b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>		<b>350 272,21</b>	<b>350 272,21</b>
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	350 272,21	350 272,21
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
<b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>		<b>854 463,92</b>	<b>854 463,92</b>
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>	834 463,92	834 463,92
020	Dépenses imprévues	20 000,00	20 000,00

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

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

<b>IV – ANNEXES</b>		<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS</b>		<b>A7</b>

**A7 – CHAPITRE D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Détail) (1)**

N° opération : 4581	Intitulé de l'opération : Travaux eaux pluviales	Date de la délibération :			
		Pour mémoire réalisations cumulées au 01/01/N (2)	RAR N-1 (3)	Nouveaux crédits votés	Total (4)
	<b>DEPENSES (a)</b>				
45811	Dépenses nouvelles (5)	852 730,25	0,00	700 000,00	700 000,00
45811 (5)		41 777,30	0,00	700 000,00	700 000,00
		810 952,95	0,00	0,00	0,00
040	Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie 791)	0,00	0,00	0,00	0,00
041	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00
	Annulations sur dépenses (c) (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Dépenses nettes (a – c)</b>	<b>852 730,25</b>	<b>0,00</b>	<b>700 000,00</b>	<b>700 000,00</b>
	<b>RECETTES (b)</b>				
	Financement par le tiers (7)	0,00	0,00	0,00	0,00
45821	Financement par d'autres tiers (7)	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00
040	Financement par le service (contrepartie 6742)	852 730,25	0,00	0,00	0,00
041	Financement par emprunt à la charge du tiers (contrepartie D2763)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Annulations sur recettes (d) (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Recettes nettes (b - d)</b>	<b>852 730,25</b>	<b>0,00</b>	<b>700 000,00</b>	<b>700 000,00</b>

N° opération : 4582	Intitulé de l'opération : Travaux eau potable	Date de la délibération :			
		Pour mémoire réalisations cumulées au 01/01/N (2)	RAR N-1 (3)	Nouveaux crédits votés	Total (4)
	<b>DEPENSES (a)</b>				
45812	Dépenses nouvelles (5)	25 619 010,66	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00
45812	Mouvements réels dépenses (5)	103 640,98	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00
		25 515 369,68	0,00	0,00	0,00
040	Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie 791)	0,00	0,00	0,00	0,00
041	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00
	Annulations sur dépenses (c) (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Dépenses nettes (a – c)</b>	<b>25 619 010,66</b>	<b>0,00</b>	<b>2 700 000,00</b>	<b>2 700 000,00</b>
	<b>RECETTES (b)</b>				
	Financement par le tiers (7)	0,00	0,00	0,00	0,00
45822	Financement par d'autres tiers (7)	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00
040	Financement par le service (contrepartie 6742)	25 619 010,66	0,00	0,00	0,00
041	Financement par emprunt à la charge du tiers (contrepartie D2763)	0,00	0,00	0,00	0,00

N° opération : 4582		Intitulé de l'opération : Travaux eau potable		Date de la délibération :	
	Pour mémoire réalisations cumulées au 01/01/N (2)	RAR N-1 (3)	Nouveaux crédits votés	Total (4)	
Annulations sur recettes (d) (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Recettes nettes (b - d)</b>	<b>25 619 010,66</b>	<b>0,00</b>	<b>2 700 000,00</b>	<b>2 700 000,00</b>	

N° opération : 4583		Intitulé de l'opération : ecole Pregnin - St Genis Pouilly		Date de la délibération : 07/07/2021	
	Pour mémoire réalisations cumulées au 01/01/N (2)	RAR N-1 (3)	Nouveaux crédits votés	Total (4)	
<b>DEPENSES (a)</b>					
45813 Dépenses nouvelles (5)	70 013,97	0,00	0,00	0,00	0,00
45813 (5)	65 877,30	0,00	0,00	0,00	0,00
	4 136,67	0,00	0,00	0,00	0,00
040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie 791)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Annulations sur dépenses (c) (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Dépenses nettes (a - c)</b>	<b>70 013,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RECETTES (b)</b>					
Financement par le tiers (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financement par d'autres tiers (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040 Financement par le service (contrepartie 6742)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
041 Financement par emprunt à la charge du tiers (contrepartie D2763)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Annulations sur recettes (d) (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Recettes nettes (b - d)</b>	<b>70 013,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

N° opération : 4584		Intitulé de l'opération : Travaux par convention Grande Rue à Divonne		Date de la délibération : 14/09/2022	
	Pour mémoire réalisations cumulées au 01/01/N (2)	RAR N-1 (3)	Nouveaux crédits votés	Total (4)	
<b>DEPENSES (a)</b>					
45814 Dépenses nouvelles (5)	67 108,74	0,00	69 000,00	69 000,00	69 000,00
45814 (5)	0,00	0,00	69 000,00	69 000,00	69 000,00
	67 108,74	0,00	0,00	0,00	0,00
040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie 791)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Annulations sur dépenses (c) (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Dépenses nettes (a - c)</b>	<b>67 108,74</b>	<b>0,00</b>	<b>69 000,00</b>	<b>69 000,00</b>	<b>69 000,00</b>
<b>RECETTES (b)</b>					
Financement par le tiers (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45824 Financement par d'autres tiers (7)	0,00	0,00	69 000,00	69 000,00	69 000,00

N° opération : 4584	Intitulé de l'opération : Travaux par convention Grande Rue à Divonne		Date de la délibération : 14/09/2022	
	Pour mémoire réalisations cumulées au 01/01/N (2)	RAR N-1 (3)	Nouveaux crédits votés	Total (4)
<b>040 Financement par le service (contrepartie 6742)</b>	67 108,74	0,00	0,00	0,00
<b>041 Financement par emprunt à la charge du tiers (contrepartie D2763)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
Annulations sur recettes (d) (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Recettes nettes (b - d)</b>	<b>67 108,74</b>	<b>0,00</b>	<b>69 000,00</b>	<b>69 000,00</b>

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

(2) Ensemble des réalisations connues (hors restes à réaliser).

(3) A remplir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.

(4) Total = Restes à réaliser N-1 + Nouveaux crédits votés.

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

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

(7) Indiquer le chapitre.