

## **REPUBLIQUE FRANÇAISE**

### **Syndicat départemental d'Energie de l'Allier** Syndicat mixte

Numéro SIRET : 25030023300070  
Poste comptable : PAIERIE DEPARTEMENTALE DE L'ALLIER

## **Budget supplémentaire** **relatif à l'exercice 2026**

**Budget annexe : REGIE SDE03 DEVELOPPEMENT PRODUCTION**  
**ENR (11500)**

**Instruction budgétaire et comptable M.4(1)**  
applicable aux services publics industriels et commerciaux locaux

(1) Précision plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 43 ou M. 49.

# 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             | 16 |
| B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles | 17 |

## IV - Annexes

### A - Eléments du bilan

|                                                                                                                             |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie                                                                  | Sans Objet |
| A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette                                                                   | Sans Objet |
| A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux                                                    | Sans Objet |
| A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours                                                          | Sans Objet |
| 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                                                                             | Sans Objet |
| A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations                                                                             | Sans Objet |
| A3.2 - Etalement des provisions                                                                                             | Sans Objet |
| A4.1 - Equilibre des opérations financières                                                                                 | 18         |
| A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses                                                                      | 19         |
| A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes                                                                      | 20         |
| 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                                                                             | Sans Objet |

### 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 | 21 |
|--------------------------|----|

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

(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.

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

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

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

- au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement ;
- sans les chapitres « opérations d'équipement ».

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 – Conformément à l'article L. 1612-28 du code général des collectivités territoriales (CGCT), l'assemblée délibérante autorise le président à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel, dans les limites suivantes :

- Fonctionnement : 0.00% (maximum 7,5 %)
- Investissement : 0.00% (maximum 7,5 %)

IV – Les provisions sont semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) Délibération du 09/12/2022 00:00:00.

V – La comparaison s'effectue par rapport au budget primitif de l'exercice.

VI – Le présent budget a été voté avec reprise des résultats de l'exercice N-1 après le vote du compte administratif N-1.

| II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET |  | II |
|--------------------------------------|--|----|
| VUE D'ENSEMBLE                       |  | A1 |

**EXPLOITATION**

|                                           |                                                                   | DEPENSES DE LA SECTION<br>D'EXPLOITATION | RECETTES DE LA SECTION<br>D'EXPLOITATION |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| V<br>O<br>T<br>E                          | CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES<br>AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1) | 193 851,85                               | -28 440,00                               |
|                                           | +                                                                 | +                                        | +                                        |
| R<br>E<br>P<br>O<br>R<br>T<br>S           | RESTES A REALISER (R.A.R) DE<br>L'EXERCICE PRECEDENT (2)          | 0,00                                     | 0,00                                     |
|                                           | 002 RESULTAT D'EXPLOITATION<br>REPORTE                            | (si déficit)<br>0,00                     | (si excédent)<br>222 291,85              |
| =                                         |                                                                   | =                                        | =                                        |
| TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION<br>(3) |                                                                   | 193 851,85                               | 193 851,85                               |

**INVESTISSEMENT**

|                                             |                                                                                                          | DEPENSES DE LA SECTION<br>D'INVESTISSEMENT | RECETTES DE LA SECTION<br>D'INVESTISSEMENT |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|
| V<br>O<br>T<br>E                            | CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES<br>AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y<br>compris les comptes 1064 et 1068) | 198 562,38                                 | 2 500,00                                   |
|                                             | +                                                                                                        | +                                          | +                                          |
| R<br>E<br>P<br>O<br>R<br>T<br>S             | RESTES A REALISER (R.A.R) DE<br>L'EXERCICE PRECEDENT (2)                                                 | 0,00                                       | 0,00                                       |
|                                             | 001 SOLDE D'EXECUTION DE LA<br>SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE                                          | (si solde négatif)<br>0,00                 | (si solde positif)<br>196 062,38           |
| =                                           |                                                                                                          | =                                          | =                                          |
| TOTAL DE LA SECTION<br>D'INVESTISSEMENT (3) |                                                                                                          | 198 562,38                                 | 198 562,38                                 |

**TOTAL**

|                     |            |            |
|---------------------|------------|------------|
| TOTAL DU BUDGET (3) | 392 414,23 | 392 414,23 |
|---------------------|------------|------------|

(1) Crédits votés uniquement lors de cette étape budgétaire (sans prise en compte des précédents mouvements de crédits de l'exercices).

(2) 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.

| II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II |
|--------------------------------------|----|
| SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES   | A2 |

## DEPENSES D'EXPLOITATION

| Chap.                                             | Libellé                                    | Budget de l'exercice (1)<br>I | Restes à réaliser N-1 II | Propositions nouvelles | VOTE (2)<br>III   | TOTAL<br>IV = I + II + III |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|------------------------|-------------------|----------------------------|
| 011                                               | Charges à caractère général                | 17 057,00                     | 0,00                     | 161 251,85             | 161 251,85        | 178 308,85                 |
| 012                                               | Charges de personnel, frais assimilés      | 3 483,00                      | 0,00                     | 0,00                   | 0,00              | 3 483,00                   |
| 014                                               | Atténuations de produits                   | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                   | 0,00              | 0,00                       |
| 65                                                | Autres charges de gestion courante         | 1 300,00                      | 0,00                     | 27 700,00              | 27 700,00         | 29 000,00                  |
| <b>Total des dépenses de gestion des services</b> |                                            | <b>21 840,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>188 951,85</b>      | <b>188 951,85</b> | <b>210 791,85</b>          |
| 66                                                | Charges financières                        | 1 500,00                      | 0,00                     | 2 400,00               | 2 400,00          | 3 900,00                   |
| 67                                                | Charges spécifiques                        | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                   | 0,00              | 0,00                       |
| 68                                                | Dotations aux provisions et dépréciat° (3) | 0,00                          |                          | 0,00                   | 0,00              | 0,00                       |
| 69                                                | Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)  | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                   | 0,00              | 0,00                       |
| <b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>  |                                            | <b>23 340,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>191 351,85</b>      | <b>191 351,85</b> | <b>214 691,85</b>          |
| 023                                               | Virement à la section d'investissement (5) | 31 500,00                     |                          | 0,00                   | 0,00              | 31 500,00                  |
| 042                                               | Opérat° ordre transfert entre sections (5) | 52 500,00                     |                          | 2 500,00               | 2 500,00          | 55 000,00                  |
| 043                                               | Opérat° ordre intérieur de la section (5)  | 0,00                          |                          | 0,00                   | 0,00              | 0,00                       |
| <b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>  |                                            | <b>84 000,00</b>              |                          | <b>2 500,00</b>        | <b>2 500,00</b>   | <b>86 500,00</b>           |
| <b>TOTAL</b>                                      |                                            | <b>107 340,00</b>             | <b>0,00</b>              | <b>193 851,85</b>      | <b>193 851,85</b> | <b>301 191,85</b>          |

+

|                                             |             |
|---------------------------------------------|-------------|
| <b>D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE</b> | <b>0,00</b> |
|---------------------------------------------|-------------|

=

|                                                   |                   |
|---------------------------------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b> | <b>301 191,85</b> |
|---------------------------------------------------|-------------------|

## RECETTES D'EXPLOITATION

| Chap.                                             | Libellé                                      | Budget de l'exercice (1)<br>I | Restes à réaliser N-1 II | Propositions nouvelles | VOTE (2)<br>III   | TOTAL<br>IV = I + II + III |
|---------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|------------------------|-------------------|----------------------------|
| 013                                               | Atténuations de charges                      | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                   | 0,00              | 0,00                       |
| 70                                                | Ventes produits fabriqués, prestations       | 98 440,00                     | 0,00                     | -28 440,00             | -28 440,00        | 70 000,00                  |
| 73                                                | Produits issus de la fiscalité (6)           | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                   | 0,00              | 0,00                       |
| 74                                                | Subventions d'exploitation                   | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                   | 0,00              | 0,00                       |
| 75                                                | Autres produits de gestion courante          | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                   | 0,00              | 0,00                       |
| <b>Total des recettes de gestion des services</b> |                                              | <b>98 440,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>-28 440,00</b>      | <b>-28 440,00</b> | <b>70 000,00</b>           |
| 76                                                | Produits financiers                          | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                   | 0,00              | 0,00                       |
| 77                                                | Produits spécifiques                         | 0,00                          | 0,00                     | 0,00                   | 0,00              | 0,00                       |
| 78                                                | Reprises sur provisions et dépréciations (3) | 0,00                          |                          | 0,00                   | 0,00              | 0,00                       |
| <b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>  |                                              | <b>98 440,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>-28 440,00</b>      | <b>-28 440,00</b> | <b>70 000,00</b>           |
| 042                                               | Opérat° ordre transfert entre sections (5)   | 8 900,00                      |                          | 0,00                   | 0,00              | 8 900,00                   |
| 043                                               | Opérat° ordre intérieur de la section (5)    | 0,00                          |                          | 0,00                   | 0,00              | 0,00                       |
| <b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>  |                                              | <b>8 900,00</b>               |                          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>8 900,00</b>            |
| <b>TOTAL</b>                                      |                                              | <b>107 340,00</b>             | <b>0,00</b>              | <b>-28 440,00</b>      | <b>-28 440,00</b> | <b>78 900,00</b>           |

+

|                                              |                   |
|----------------------------------------------|-------------------|
| <b>R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE</b> | <b>222 291,85</b> |
|----------------------------------------------|-------------------|

=

|                                                   |                   |
|---------------------------------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b> | <b>301 191,85</b> |
|---------------------------------------------------|-------------------|

## Pour information :

|                                                                                             |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL<br/>DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION<br/>D'INVESTISSEMENT</b> | <b>77 600,00</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. (Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042)

(1) Cf. Modalités de vote I.

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

(3) 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.

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

(5) *DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DE 043 = RE 043.*

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

| II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II |
|--------------------------------------|----|
| SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES | A3 |

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| Chap.                                              | Libellé                                              | Budget de l'exercice (1)<br>I | Restes à réaliser N-1<br>(2) II | Propositions nouvelles | VOTE (3)<br>III   | TOTAL<br>IV = I + II + III |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|------------------------|-------------------|----------------------------|
| 20                                                 | Immobilisations incorporelles                        | 0,00                          | 0,00                            | 0,00                   | 0,00              | 0,00                       |
| 21                                                 | Immobilisations corporelles                          | 20 000,00                     | 0,00                            | 0,00                   | 0,00              | 20 000,00                  |
| 22                                                 | Immobilisations reçues en affectation                | 0,00                          | 0,00                            | 0,00                   | 0,00              | 0,00                       |
| 23                                                 | Immobilisations en cours                             | 33 600,00                     | 0,00                            | 198 562,38             | 198 562,38        | 232 162,38                 |
|                                                    | Total des opérations d'équipement                    | 0,00                          | 0,00                            | 0,00                   | 0,00              | 0,00                       |
| <b>Total des dépenses d'équipement</b>             |                                                      | <b>53 600,00</b>              | <b>0,00</b>                     | <b>198 562,38</b>      | <b>198 562,38</b> | <b>252 162,38</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                        | 21 500,00                     | 0,00                            | 0,00                   | 0,00              | 21 500,00                  |
| 18                                                 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (4)         | 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 dépenses financières</b>              |                                                      | <b>21 500,00</b>              | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>21 500,00</b>           |
| 45...                                              | <b>Total des opérations pour compte de tiers (6)</b> | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                |
| <b>Total des dépenses réelles d'investissement</b> |                                                      | <b>75 100,00</b>              | <b>0,00</b>                     | <b>198 562,38</b>      | <b>198 562,38</b> | <b>273 662,38</b>          |
| 040                                                | Opérat° ordre transfert entre sections (3)           | 8 900,00                      |                                 | 0,00                   | 0,00              | 8 900,00                   |
| 041                                                | Opérations patrimoniales (3)                         | 0,00                          |                                 | 0,00                   | 0,00              | 0,00                       |
| <b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b> |                                                      | <b>8 900,00</b>               |                                 | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>8 900,00</b>            |
| <b>TOTAL</b>                                       |                                                      | <b>84 000,00</b>              | <b>0,00</b>                     | <b>198 562,38</b>      | <b>198 562,38</b> | <b>282 562,38</b>          |

+

|                                                         |             |
|---------------------------------------------------------|-------------|
| <b>D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE</b> | <b>0,00</b> |
|---------------------------------------------------------|-------------|

=

|                                                     |                   |
|-----------------------------------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b> | <b>282 562,38</b> |
|-----------------------------------------------------|-------------------|

## RECETTES D'INVESTISSEMENT

| Chap.                                              | Libellé                                                 | Budget de l'exercice (1)<br>I | Restes à réaliser N-1<br>(2) II | Propositions nouvelles | VOTE (3)<br>III | TOTAL<br>IV = I + II + III |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|------------------------|-----------------|----------------------------|
| 13                                                 | Subventions d'investissement                            | 0,00                          | 0,00                            | 0,00                   | 0,00            | 0,00                       |
| 16                                                 | Emprunts et dettes assimilées (hors 165)                | 0,00                          | 0,00                            | 0,00                   | 0,00            | 0,00                       |
| 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>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                |
| 10                                                 | Dotations, fonds divers et réserves                     | 0,00                          | 0,00                            | 0,00                   | 0,00            | 0,00                       |
| 106                                                | Réserves (6)                                            | 0,00                          | 0,00                            | 0,00                   | 0,00            | 0,00                       |
| 165                                                | Dépôts et cautionnements reçus                          | 0,00                          | 0,00                            | 0,00                   | 0,00            | 0,00                       |
| 18                                                 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (4)            | 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>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                |
| 45...                                              | <b>Total des opérations pour le compte de tiers (6)</b> | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                |
| <b>Total des recettes réelles d'investissement</b> |                                                         | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                |
| 021                                                | Virement de la section d'exploitation (3)               | 31 500,00                     |                                 | 0,00                   | 0,00            | 31 500,00                  |
| 040                                                | Opérat° ordre transfert entre sections (3)              | 52 500,00                     |                                 | 2 500,00               | 2 500,00        | 55 000,00                  |
| 041                                                | Opérations patrimoniales (3)                            | 0,00                          |                                 | 0,00                   | 0,00            | 0,00                       |
| <b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b> |                                                         | <b>84 000,00</b>              |                                 | <b>2 500,00</b>        | <b>2 500,00</b> | <b>86 500,00</b>           |
| <b>TOTAL</b>                                       |                                                         | <b>84 000,00</b>              | <b>0,00</b>                     | <b>2 500,00</b>        | <b>2 500,00</b> | <b>86 500,00</b>           |

+

|                                                                      |                   |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>R 001 SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE</b> | <b>196 062,38</b> |
| <b>=</b>                                                             |                   |
| <b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>                  | <b>282 562,38</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 (Solde de l'opération DE 023 + DE 042 – RE 042).

**AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL  
DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE  
FONCTIONNEMENT (7)**

**77 600,00**

(1) Cf. Modalités de vote I.

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

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

(4) 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.

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

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

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

| II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II |
|--------------------------------------|----|
| BALANCE GENERALE DU BUDGET           | B1 |

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

|                                        | EXPLOITATION                              | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL             |
|----------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| 011                                    | Charges à caractère général               | 161 251,85             |                        | 161 251,85        |
| 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        | 27 700,00              |                        | 27 700,00         |
| 66                                     | Charges financières                       | 2 400,00               | 0,00                   | 2 400,00          |
| 67                                     | Charges spécifiques                       | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 68                                     | Dot. Amortist, dépréciat°, provisions     | 0,00                   | 2 500,00               | 2 500,00          |
| 69                                     | Impôts sur les bénéfices et assimilés (4) | 0,00                   |                        | 0,00              |
| 71                                     | Production stockée (ou déstockage) (3)    |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 023                                    | Virement à la section d'investissement    |                        | 0,00                   | 0,00              |
| <b>Dépenses d'exploitation – Total</b> |                                           | <b>191 351,85</b>      | <b>2 500,00</b>        | <b>193 851,85</b> |

+

|                                                 |             |
|-------------------------------------------------|-------------|
| <b>D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE (2)</b> | <b>0,00</b> |
|-------------------------------------------------|-------------|

=

|                                                   |                   |
|---------------------------------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b> | <b>193 851,85</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 reçues                      | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 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) | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 18                                       | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)                 | 0,00                   |                        | 0,00              |
|                                          | Total des opérations d'équipement                        | 0,00                   |                        | 0,00              |
| 20                                       | Immobilisations incorporelles (6)                        | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 21                                       | Immobilisations corporelles (6)                          | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 22                                       | Immobilisations reçues en affectation (6)                | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 23                                       | Immobilisations en cours (6)                             | 198 562,38             | 0,00                   | 198 562,38        |
| 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 (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)                      | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 481                                      | Charges à répartir plusieurs exercices                   |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 3...                                     | Stocks                                                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| <b>Dépenses d'investissement – Total</b> |                                                          | <b>198 562,38</b>      | <b>0,00</b>            | <b>198 562,38</b> |

+

|                                                                     |             |
|---------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE OU ANTICIPE</b> | <b>0,00</b> |
|---------------------------------------------------------------------|-------------|

=

|                                                     |                   |
|-----------------------------------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b> | <b>198 562,38</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).

| II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II |
|--------------------------------------|----|
| BALANCE GENERALE DU BUDGET           | B2 |

**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   | -28 440,00             |                        | -28 440,00        |
| 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               | 0,00                   |                        | 0,00              |
| 75                                     | Autres produits de gestion courante      | 0,00                   |                        | 0,00              |
| 76                                     | Produits financiers                      | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 77                                     | Produits spécifiques                     | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 78                                     | Reprise amort., dépréciat° et provisions | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 79                                     | Transferts de charges                    |                        | 0,00                   | 0,00              |
| <b>Recettes d'exploitation – Total</b> |                                          | <b>-28 440,00</b>      | <b>0,00</b>            | <b>-28 440,00</b> |

+

|                                              |                   |
|----------------------------------------------|-------------------|
| <b>R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE</b> | <b>222 291,85</b> |
|----------------------------------------------|-------------------|

=

|                                                   |                   |
|---------------------------------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b> | <b>193 851,85</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 reçues                      | 0,00                   | 0,00                   | 0,00            |
| 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) | 0,00                   | 0,00                   | 0,00            |
| 18                                       | Comptes liaison : affectat° BA, régies                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00            |
| 20                                       | Immobilisations incorporelles                            | 0,00                   | 0,00                   | 0,00            |
| 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                   | 0,00                   | 0,00            |
| 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                        |                        | 2 500,00               | 2 500,00        |
| 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)                      | 0,00                   | 0,00                   | 0,00            |
| 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                    |                        | 0,00                   | 0,00            |
| <b>Recettes d'investissement – Total</b> |                                                          | <b>0,00</b>            | <b>2 500,00</b>        | <b>2 500,00</b> |

+

|                                                          |                   |
|----------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>R 001 SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE</b> | <b>196 062,38</b> |
|----------------------------------------------------------|-------------------|

+

|                                    |             |
|------------------------------------|-------------|
| <b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b> | <b>0,00</b> |
|------------------------------------|-------------|

=

|                                                     |                   |
|-----------------------------------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b> | <b>198 562,38</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 et en M. 43.

| III – VOTE DU BUDGET                         | III |
|----------------------------------------------|-----|
| SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES | A1  |

| Chap /<br>art (1)                                                                                  | Libellé (1)                                             | Budget de<br>l'exercice (2) | Propositions<br>nouvelles (3) | Vote (4)          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-------------------|
| <b>011</b>                                                                                         | <b>Charges à caractère général (5) (6)</b>              | <b>17 057,00</b>            | <b>161 251,85</b>             | <b>161 251,85</b> |
| 6063                                                                                               | Fournitures entretien et petit équipt                   | 100,00                      | 0,00                          | 0,00              |
| 6135                                                                                               | Locations mobilières                                    | 460,00                      | 0,00                          | 0,00              |
| 61523                                                                                              | Entretien, réparations réseaux                          | 2 503,00                    | 10 000,00                     | 10 000,00         |
| 6156                                                                                               | Maintenance                                             | 3 700,00                    | 0,00                          | 0,00              |
| 6161                                                                                               | Multirisques                                            | 4 500,00                    | 2 000,00                      | 2 000,00          |
| 618                                                                                                | Divers                                                  | 2 600,00                    | 133 751,85                    | 133 751,85        |
| 6262                                                                                               | Frais de télécommunications                             | 500,00                      | 500,00                        | 500,00            |
| 62871                                                                                              | Remb. frais à la coll. de rattachement                  | 1 194,00                    | 0,00                          | 0,00              |
| 6288                                                                                               | Autres                                                  | 1 000,00                    | 10 000,00                     | 10 000,00         |
| 637                                                                                                | Autres impôts, taxes (autres organismes)                | 500,00                      | 5 000,00                      | 5 000,00          |
| <b>012</b>                                                                                         | <b>Charges de personnel, frais assimilés</b>            | <b>3 483,00</b>             | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| 6215                                                                                               | Personnel affecté par CL de rattachement                | 3 483,00                    | 0,00                          | 0,00              |
| <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>1 300,00</b>             | <b>27 700,00</b>              | <b>27 700,00</b>  |
| 6518                                                                                               | Autres                                                  | 0,00                        | 25 000,00                     | 25 000,00         |
| 6588                                                                                               | Autres ch. diverses de gestion courante                 | 1 300,00                    | 2 700,00                      | 2 700,00          |
| <b>TOTAL DES DEPENSES DE GESTION</b>                                                               |                                                         | <b>21 840,00</b>            | <b>188 951,85</b>             | <b>188 951,85</b> |
| <b>66</b>                                                                                          | <b>Charges financières (8)</b>                          | <b>1 500,00</b>             | <b>2 400,00</b>               | <b>2 400,00</b>   |
| 66111                                                                                              | Intérêts réglés à l'échéance                            | 1 600,00                    | 2 400,00                      | 2 400,00          |
| 66112                                                                                              | Intérêts - Rattachement des ICNE                        | -100,00                     | 0,00                          | 0,00              |
| <b>67</b>                                                                                          | <b>Charges spécifiques</b>                              | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>68</b>                                                                                          | <b>Dotations aux provisions et dépréciat° (9)</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>69</b>                                                                                          | <b>Impôts sur les bénéfices et assimilés (10)</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>TOTAL DES DEPENSES REELLES D'EXPLOITATION</b>                                                   |                                                         | <b>23 340,00</b>            | <b>191 351,85</b>             | <b>191 351,85</b> |
| <b>023</b>                                                                                         | <b>Virement à la section d'investissement</b>           | <b>31 500,00</b>            | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>042</b>                                                                                         | <b>Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12)</b> | <b>52 500,00</b>            | <b>2 500,00</b>               | <b>2 500,00</b>   |
| 6811                                                                                               | Dot. amort. Immos incorp. et corporelles                | 52 500,00                   | 2 500,00                      | 2 500,00          |
| <b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>                             |                                                         | <b>84 000,00</b>            | <b>2 500,00</b>               | <b>2 500,00</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>84 000,00</b>            | <b>2 500,00</b>               | <b>2 500,00</b>   |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b> |                                                         | <b>107 340,00</b>           | <b>193 851,85</b>             | <b>193 851,85</b> |

+

|                              |             |
|------------------------------|-------------|
| <b>RESTES A REALISER N-1</b> | <b>0,00</b> |
|------------------------------|-------------|

+

|                                             |             |
|---------------------------------------------|-------------|
| <b>D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE</b> | <b>0,00</b> |
|---------------------------------------------|-------------|

=

|                                                   |                   |
|---------------------------------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b> | <b>193 851,85</b> |
|---------------------------------------------------|-------------------|

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

|                                      |         |
|--------------------------------------|---------|
| Montant des ICNE de l'exercice       | 600,00  |
| - Montant des ICNE de l'exercice N-1 | -700,00 |
| = Différence ICNE N – ICNE N-1       | -100,00 |

(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.

(8) Le montant des ICNE de l'exercice correspond au montant de l'étape en cours cumulé aux crédits de l'exercice. Si le montant 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.

| III – VOTE DU BUDGET                         | III |
|----------------------------------------------|-----|
| SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES | A2  |

| Chap / art<br>(1)                                                                                 | Libellé (1)                                      | Budget de<br>l'exercice (2) | Propositions<br>nouvelles (3) | Vote (4)   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|------------|
| 013                                                                                               | Atténuations de charges (5)                      | 0,00                        | 0,00                          | 0,00       |
| 70                                                                                                | Ventes produits fabriqués, prestations           | 98 440,00                   | -28 440,00                    | -28 440,00 |
| 707                                                                                               | Ventes de marchandises                           | 98 440,00                   | -28 440,00                    | -28 440,00 |
| 73                                                                                                | Produits issus de la fiscalité (6)               | 0,00                        | 0,00                          | 0,00       |
| 74                                                                                                | Subventions d'exploitation                       | 0,00                        | 0,00                          | 0,00       |
| 75                                                                                                | Autres produits de gestion courante              | 0,00                        | 0,00                          | 0,00       |
| TOTAL DES RECETTES DE GESTION COURANTE                                                            |                                                  | 98 440,00                   | -28 440,00                    | -28 440,00 |
| 76                                                                                                | Produits financiers (b)                          | 0,00                        | 0,00                          | 0,00       |
| 77                                                                                                | Produits spécifiques (c)                         | 0,00                        | 0,00                          | 0,00       |
| 78                                                                                                | Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7) | 0,00                        | 0,00                          | 0,00       |
| TOTAL DES RECETTES REELLES D'EXPLOITATION                                                         |                                                  | 98 440,00                   | -28 440,00                    | -28 440,00 |
| 042                                                                                               | Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)   | 8 900,00                    | 0,00                          | 0,00       |
| 747                                                                                               | Quote-part subv invest transf cpte résul         | 8 900,00                    | 0,00                          | 0,00       |
| 043                                                                                               | Opérat° ordre intérieur de la section (8)        | 0,00                        | 0,00                          | 0,00       |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE                                                                        |                                                  | 8 900,00                    | 0,00                          | 0,00       |
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION<br>DE L'EXERCICE<br>(= Total des opérations réelles et d'ordre) |                                                  | 107 340,00                  | -28 440,00                    | -28 440,00 |

+

|                       |      |
|-----------------------|------|
| RESTES A REALISER N-1 | 0,00 |
|-----------------------|------|

+

|                                       |            |
|---------------------------------------|------------|
| R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE | 222 291,85 |
|---------------------------------------|------------|

=

|                                            |            |
|--------------------------------------------|------------|
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES | 193 851,85 |
|--------------------------------------------|------------|

## Détail du calcul des ICNE au compte 7622 (10)

|                                      |      |
|--------------------------------------|------|
| 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 et M. 43.

(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) Le montant des ICNE de l'exercice correspond au montant de l'étape en cours cumulé aux crédits de l'exercice. Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 7622 sera négatif.

| III – VOTE DU BUDGET                           | III |
|------------------------------------------------|-----|
| SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES | B1  |

| Chap / art (1)                                                                                 | Libellé (1)                                             | Budget de l'exercice (2) | Propositions nouvelles (3) | Vote (4)   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|------------|
| 20                                                                                             | Immobilisations incorporelles (hors opérations)         | 0,00                     | 0,00                       | 0,00       |
| 21                                                                                             | Immobilisations corporelles (hors opérations)           | 20 000,00                | 0,00                       | 0,00       |
| 2158                                                                                           | Autres                                                  | 20 000,00                | 0,00                       | 0,00       |
| 22                                                                                             | Immobilisations reçues en affectation (hors opérations) | 0,00                     | 0,00                       | 0,00       |
| 23                                                                                             | Immobilisations en cours (hors opérations)              | 33 600,00                | 198 562,38                 | 198 562,38 |
| 2318                                                                                           | Autres immobilisations corporelles                      | 33 600,00                | 198 562,38                 | 198 562,38 |
| Total des dépenses d'équipement                                                                |                                                         | 53 600,00                | 198 562,38                 | 198 562,38 |
| 10                                                                                             | Dotations, fonds divers et réserves                     | 0,00                     | 0,00                       | 0,00       |
| 13                                                                                             | Subventions d'investissement                            | 0,00                     | 0,00                       | 0,00       |
| 16                                                                                             | Emprunts et dettes assimilées                           | 21 500,00                | 0,00                       | 0,00       |
| 1641                                                                                           | Emprunts en euros                                       | 21 500,00                | 0,00                       | 0,00       |
| 18                                                                                             | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)                | 0,00                     | 0,00                       | 0,00       |
| 26                                                                                             | Participat° et créances rattachées                      | 0,00                     | 0,00                       | 0,00       |
| 27                                                                                             | Autres immobilisations financières                      | 0,00                     | 0,00                       | 0,00       |
| Total des dépenses financières                                                                 |                                                         | 21 500,00                | 0,00                       | 0,00       |
| Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers                                           |                                                         | 0,00                     | 0,00                       | 0,00       |
| TOTAL DEPENSES REELLES                                                                         |                                                         | 75 100,00                | 198 562,38                 | 198 562,38 |
| 040                                                                                            | Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8)          | 8 900,00                 | 0,00                       | 0,00       |
|                                                                                                | Reprises sur autofinancement antérieur                  | 8 900,00                 | 0,00                       | 0,00       |
| 13914                                                                                          | Sub. équipt cpte résult. Communes                       | 2 050,00                 | 0,00                       | 0,00       |
| 139188                                                                                         | des tiers                                               | 6 850,00                 | 0,00                       | 0,00       |
|                                                                                                | Charges transférées                                     | 0,00                     | 0,00                       | 0,00       |
| 041                                                                                            | Opérations patrimoniales (9)                            | 0,00                     | 0,00                       | 0,00       |
| TOTAL DEPENSES D'ORDRE                                                                         |                                                         | 8 900,00                 | 0,00                       | 0,00       |
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE<br>(= Total des dépenses réelles et d'ordre) |                                                         | 84 000,00                | 198 562,38                 | 198 562,38 |

+

|                       |      |
|-----------------------|------|
| RESTES A REALISER N-1 | 0,00 |
|-----------------------|------|

+

|                                                  |      |
|--------------------------------------------------|------|
| D 001 SOLDE DEFICITAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE | 0,00 |
|--------------------------------------------------|------|

=

|                                              |            |
|----------------------------------------------|------------|
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | 198 562,38 |
|----------------------------------------------|------------|

(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 B 3 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.

| <b>III – VOTE DU BUDGET</b>                           | <b>III</b> |
|-------------------------------------------------------|------------|
| <b>SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES</b> | <b>B2</b>  |

| Chap / art (1)                                                                                     | Libellé (1)                                    | Budget de l'exercice (2) | Propositions nouvelles (3) | Vote (4)        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------------|
| 13                                                                                                 | Subventions d'investissement                   | 0,00                     | 0,00                       | 0,00            |
| 16                                                                                                 | Emprunts et dettes assimilées (hors 165)       | 0,00                     | 0,00                       | 0,00            |
| 20                                                                                                 | Immobilisations incorporelles                  | 0,00                     | 0,00                       | 0,00            |
| 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                     | 0,00                       | 0,00            |
| <b>Total des recettes d'équipement</b>                                                             |                                                | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>     |
| 10                                                                                                 | Dotations, fonds divers et réserves            | 0,00                     | 0,00                       | 0,00            |
| 165                                                                                                | Dépôts et cautionnements reçus                 | 0,00                     | 0,00                       | 0,00            |
| 18                                                                                                 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)       | 0,00                     | 0,00                       | 0,00            |
| 26                                                                                                 | Participat° et créances rattachées             | 0,00                     | 0,00                       | 0,00            |
| 27                                                                                                 | Autres immobilisations financières             | 0,00                     | 0,00                       | 0,00            |
| <b>Total des recettes financières</b>                                                              |                                                | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>     |
| <b>Total des recettes d'opérations pour compte de tiers</b>                                        |                                                | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>     |
| <b>TOTAL RECETTES REELLES</b>                                                                      |                                                | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>     |
| 021                                                                                                | Virement de la section d'exploitation          | 31 500,00                | 0,00                       | 0,00            |
| 040                                                                                                | Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7) | 52 500,00                | 2 500,00                   | 2 500,00        |
| 28153                                                                                              | Installations à caractère spécifique           | 51 350,00                | 2 500,00                   | 2 500,00        |
| 28158                                                                                              | Autres                                         | 1 150,00                 | 0,00                       | 0,00            |
| <b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>                               |                                                | <b>84 000,00</b>         | <b>2 500,00</b>            | <b>2 500,00</b> |
| 041                                                                                                | Opérations patrimoniales (8)                   | 0,00                     | 0,00                       | 0,00            |
| <b>TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>                                                                      |                                                | <b>84 000,00</b>         | <b>2 500,00</b>            | <b>2 500,00</b> |
| <b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)</b> |                                                | <b>84 000,00</b>         | <b>2 500,00</b>            | <b>2 500,00</b> |

+

|                              |             |
|------------------------------|-------------|
| <b>RESTES A REALISER N-1</b> | <b>0,00</b> |
|------------------------------|-------------|

+

|                                                          |                   |
|----------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>R 001 SOLDE EXCEDENTAIRE D'INVESTISSEMENT REPORTE</b> | <b>196 062,38</b> |
|----------------------------------------------------------|-------------------|

=

|                                                     |                   |
|-----------------------------------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b> | <b>198 562,38</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.

(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.

|                                                      |            |
|------------------------------------------------------|------------|
| <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.

| IV – ANNEXES                                              | IV   |
|-----------------------------------------------------------|------|
| ELEMENTS DU BILAN<br>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES | A4.1 |

## DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS

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

|                                                                                                                                                                   | Budget de l'exercice<br>(BP+DM) | Propositions<br>nouvelles | Vote       | Total (1)   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------|------------|-------------|
|                                                                                                                                                                   | (a)                             |                           | (b)        | (c = a + b) |
| <b>Solde d'exécution 001 de la section d'investissement (A)</b><br>montant négatif si déficit (D001)<br>montant positif si excédent (R001)                        | 0,00                            | 196 062,38                | 196 062,38 | 196 062,38  |
| <b>Solde des restes à réaliser (RAR) (B)</b><br>montant négatif si déficit<br>montant positif si excédent                                                         | 0,00                            | 0,00                      | 0,00       | 0,00        |
| <b>Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B)</b><br>Solde positif : excédent de financement<br>Solde négatif : besoin de financement | 0,00                            | 196 062,38                | 196 062,38 | 196 062,38  |

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

|                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Budget de l'exercice<br>(BP+DM) | Propositions<br>nouvelles |            | Total (1)<br><i>(Vote)</i> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------|------------|----------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                            | (a)                             |                           | (b)        | (c = a + b)                |
| <b>Affectation au 106 (C)</b>                                                                                                                                                                                                                                                              | 0,00                            | 0,00                      | 0,00       | 0,00                       |
| <b>Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I)</b><br>Solde positif : excédent de financement<br>Solde négatif : besoin de financement                                                                                                                                  | 0,00                            | 196 062,38                | 196 062,38 | 196 062,38                 |
| <b>Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I)</b><br>Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité<br>Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité | 0,00                            | 196 062,38                | 196 062,38 | 196 062,38                 |

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

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Budget de l'exercice<br>(BP+DM) | Propositions<br>nouvelles | Vote     | Total (1)   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------|----------|-------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | (a)                             |                           | (b)      | (c = a + b) |
| <b>Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(2)</b>                                                                                                                                                                                                                                      | 30 400,00                       | 0,00                      | 0,00     | 30 400,00   |
| <b>Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(2)</b>                                                                                                                                                                                                                                            | 84 000,00                       | 2 500,00                  | 2 500,00 | 86 500,00   |
| <b>Couverture de l'annuité de la dette (Solde III = E - D)</b><br>Solde positif : annuité de la dette couverte<br>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) | 53 600,00                       | 2 500,00                  | 2 500,00 | 56 100,00   |

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

(2) Seuls les crédits de l'exercice sont pris en compte donc hors RAR. Le détail est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

| IV – ANNEXES                                                         | IV   |
|----------------------------------------------------------------------|------|
| ELEMENTS DU BILAN<br>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES | A4.2 |

## DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

| Art.<br>(1)                                                             | Libellé (1)                                           | Budget de l'exercice<br>(hors RAR)<br>(BP + DM) | Propositions<br>nouvelles | Vote (2)       |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------|----------------|
| <b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES<br/>RESSOURCES PROPRES =A + B</b> |                                                       | <b>I 30 400,00</b>                              | <b>0,00</b>               | <b>II 0,00</b> |
| <b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>                             |                                                       | <b>21 500,00</b>                                | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>    |
| 1631                                                                    | Emprunts obligataires                                 | 0,00                                            | 0,00                      | 0,00           |
| 1641                                                                    | Emprunts en euros                                     | 21 500,00                                       | 0,00                      | 0,00           |
| 1643                                                                    | Emprunts en devises                                   | 0,00                                            | 0,00                      | 0,00           |
| 16441                                                                   | Opérat° afférentes à l'emprunt                        | 0,00                                            | 0,00                      | 0,00           |
| 1678                                                                    | Autres emprunts et dettes                             | 0,00                                            | 0,00                      | 0,00           |
| 1681                                                                    | Autres emprunts                                       | 0,00                                            | 0,00                      | 0,00           |
| 1682                                                                    | Bons à moyen terme négociables                        | 0,00                                            | 0,00                      | 0,00           |
| 1687                                                                    | Autres dettes                                         | 0,00                                            | 0,00                      | 0,00           |
| <b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres<br/>(B)</b>  |                                                       | <b>8 900,00</b>                                 | <b>0,00</b>               | <b>0,00</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>        | <i>8 900,00</i>                                 | <i>0,00</i>               | <i>0,00</i>    |

(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</b>                               |             |
| <b>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES</b> | <b>A4.3</b> |

**RESSOURCES PROPRES**

| <b>Art.<br/>(1)</b>                                   | <b>Libellé (1)</b>                      | <b>Budget de l'exercice<br/>(hors RAR)<br/>(BP + DM)</b> | <b>Propositions<br/>nouvelles</b> | <b>Vote (2)</b>    |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|
| <b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>          |                                         | <b>V 84 000,00</b>                                       | <b>2 500,00</b>                   | <b>VI 2 500,00</b> |
| <b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>     |                                         | <b>0,00</b>                                              | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>        |
| 10222                                                 | FCTVA                                   | 0,00                                                     | 0,00                              | 0,00               |
| 10228                                                 | Autres fonds globalisés                 | 0,00                                                     | 0,00                              | 0,00               |
| 26...                                                 | Participations et créances rattachées   |                                                          |                                   |                    |
| 27...                                                 | Autres immobilisations financières      |                                                          |                                   |                    |
| <b>Ressources propres internes de l'année (b) (3)</b> |                                         | <b>84 000,00</b>                                         | <b>2 500,00</b>                   | <b>2 500,00</b>    |
| 15...                                                 | Provisions pour risques et charges      |                                                          |                                   |                    |
| 169                                                   | Primes de remboursement des obligations | 0,00                                                     | 0,00                              | 0,00               |
| 26...                                                 | Participations et créances rattachées   |                                                          |                                   |                    |
| 27...                                                 | Autres immobilisations financières      |                                                          |                                   |                    |
| 28...                                                 | Amortissement des immobilisations       |                                                          |                                   |                    |
| 28153                                                 | Installations à caractère spécifique    | 51 350,00                                                | 2 500,00                          | 2 500,00           |
| 28158                                                 | Autres                                  | 1 150,00                                                 | 0,00                              | 0,00               |
| 29...                                                 | Dépréciation des immobilisations        |                                                          |                                   |                    |
| 39...                                                 | Dépréciat° des stocks et en-cours       |                                                          |                                   |                    |
| 481...                                                | Charges à répartir plusieurs exercices  |                                                          |                                   |                    |
| 021                                                   | Virement de la section d'exploitation   | 31 500,00                                                | 0,00                              | 0,00               |

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

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

(3) Les comptes 15, 29 et 39 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

|                             |           |
|-----------------------------|-----------|
| <b>IV – ANNEXES</b>         | <b>IV</b> |
| <b>ARRETE ET SIGNATURES</b> | <b>D</b>  |

Nombre de membres en exercice : 66

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation : 12/06/2026

Présenté par Le Président,

A Yzeure le 19/06/2026

Le Président,

Délibéré par l'assemblée, réunie en session Ordinaire

A Yzeure, le 19/06/2026

Les membres de l'assemblée délibérante,

|                                                 |  |
|-------------------------------------------------|--|
|                                                 |  |
| Nota. – L'ajout des signataires est facultatif. |  |

Certifié exécutoire par Le Président, compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le

A Yzeure,le