

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 20007790700026	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT AUTRE SYNDICAT DES EAUX DE LA REGION MESSINE
--	--

POSTE COMPTABLE DE : SGC-SERVICE DE GESTION COMPTABLE

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Compte administratif

BUDGET : SERM - Budget Principal (2)

ANNEE 2023

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

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

Sommaire

I - Informations générales

Modalités de vote du budget 4

II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser 5

A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres 7

A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres 8

B1 - Balance générale du budget - Dépenses 9

B2 - Balance générale du budget - Recettes 10

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 11

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 13

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 14

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 15

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

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 17

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 21

A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture Sans Objet

A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement Sans Objet

A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N Sans Objet

A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes Sans Objet

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 22

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations Sans Objet

A3.2 - Etalement des provisions Sans Objet

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 23

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes 24

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

A5.3.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement Sans Objet

A5.3.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement Sans Objet

A6 - Etat des charges transférées Sans Objet

A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers Sans Objet

A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées Sans Objet

A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties Sans Objet

A8.3 - Opérations liées aux cessions Sans Objet

A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées Sans Objet

A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties Sans Objet

A10 - Etat des travaux en régie 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 contrats de partenariat public-privé 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

C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes 25

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures

26

(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 M49.

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

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

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

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

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

- au niveau (1) du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau (1) du chapitre pour la section d'investissement.
- sans (2) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3.

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

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

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

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 789 422,85	G 2 787 769,85	G-A 1 998 347,00
	Section d'investissement	B 269 945,74	H 1 013 619,82	H-B 743 674,08

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 4 168 827,88 (si excédent)		
	Report en section d'investissement (001)	D 986 084,10 (si déficit)	J 0,00 (si excédent)		

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
=		=		
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 2 045 452,69	Q= G+H+I+J 7 970 217,55	=Q-P 5 924 764,86

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 5 772,50	L 62 232,50
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F 5 772,50	= K+L 62 232,50

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 789 422,85	= G+I+K 6 956 597,73	6 167 174,88
	Section d'investissement	= B+D+F 1 261 802,34	= H+J+L 1 075 852,32	-185 950,02
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 2 051 225,19	= G+H+I+J+K+L 8 032 450,05	5 981 224,86

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E 0,00	K 0,00
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
014	Atténuations de produits	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	0,00	
66	Charges financières	0,00	
67	Charges exceptionnelles	0,00	
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00	
70	Ventes produits fabriqués, prestations		0,00
73	Produits issus de la fiscalité		0,00
74	Subventions d'exploitation		0,00
75	Autres produits de gestion courante		0,00
013	Atténuations de charges		0,00
76	Produits financiers		0,00
77	Produits exceptionnels		0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F 5 772,50	L 62 232,50
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	62 232,50
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	5 772,50	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

(1) Indiquer le signe – si les dépenses sont supérieures aux recettes, et + si les recettes sont supérieures aux dépenses.

(2) Les restes à réaliser de la section d'exploitation correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R. 2311-11 du CGCT).

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, 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 (R. 2311-11 du CGCT).

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES	A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	1 135 615,00	379 996,20	154 951,68	0,00	600 667,12
012	Charges de personnel, frais assimilés	222 000,00	31 181,48	119 047,24	0,00	71 771,28
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	1 000,00	30,26	0,00	0,00	969,74
Total des dépenses de gestion courante		1 358 615,00	411 207,94	273 998,92	0,00	673 408,14
66	Charges financières	104 160,00	95 787,66	0,00	0,00	8 372,34
67	Charges exceptionnelles	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	41 000,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		1 511 775,00	514 995,60	273 998,92	0,00	722 780,48
023	Virement à la section d'investissement	4 468 059,09				
042	Opérat° ordre transfert entre sections	965 833,00	428,33			965 404,67
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		5 433 892,09	428,33			5 433 463,76
TOTAL		6 945 667,09	515 423,93	273 998,92	0,00	6 156 244,24
Pour information		0,00				
D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1						

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	23 500,00	23 604,68	0,00	0,00	-104,68
73	Produits issus de la fiscalité(4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	410 010,00	161 079,77	0,00	0,00	248 930,23
75	Autres produits de gestion courante	2 256 329,21	2 532 685,36	70 400,04	0,00	-346 756,19
Total des recettes de gestion courante		2 689 839,21	2 717 369,81	70 400,04	0,00	-97 930,64
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		2 689 839,21	2 717 369,81	70 400,04	0,00	-97 930,64
042	Opérat° ordre transfert entre sections	87 000,00	0,00			87 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		87 000,00	0,00			87 000,00
TOTAL		2 776 839,21	2 717 369,81	70 400,04	0,00	-10 930,64
Pour information		4 168 827,88				
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1						

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts desquels il convient de soustraire les crédits employés.

(2) 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.

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

(4) Ce chapitre existe uniquement en M4, M41 et M43.

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	3 000,00	686,05	0,00	2 313,95
21	Immobilisations corporelles	67 000,00	23 739,39	5 772,50	37 488,11
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	6 293 691,85	123 537,22	0,00	6 170 154,63
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	6 363 691,85	147 962,66	5 772,50	6 209 956,69
10	Dotations, fonds divers et réserves	8 656,63	0,00	0,00	8 656,63
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	152 034,00	121 983,08	0,00	30 050,92
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	7 000,00			
	Total des dépenses financières	167 690,63	121 983,08	0,00	45 707,55
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	6 531 382,48	269 945,74	5 772,50	6 255 664,24
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	87 000,00	0,00		87 000,00
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	87 000,00	0,00		87 000,00
	TOTAL	6 618 382,48	269 945,74	5 772,50	6 342 664,24
	Pour information	986 084,10			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	1 199 673,00	42 290,00	62 232,50	1 095 150,50
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	1 199 673,00	42 290,00	62 232,50	1 095 150,50
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	970 901,49	970 901,49	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	970 901,49	970 901,49	0,00	0,00
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	2 170 574,49	1 013 191,49	62 232,50	1 095 150,50
021	Virement de la section d'exploitation (2)	4 468 059,09			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	965 833,00	428,33		965 404,67
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	5 433 892,09	428,33		5 433 463,76
	TOTAL	7 604 466,58	1 013 619,82	62 232,50	6 528 614,26
	Pour information	0,00			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les crédits employés.

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

1 – MANDATS EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	534 947,88		534 947,88
012	Charges de personnel, frais assimilés	150 228,72		150 228,72
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	30,26		30,26
66	Charges financières	95 787,66	0,00	95 787,66
67	Charges exceptionnelles	8 000,00	0,00	8 000,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	428,33	428,33
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
	Dépenses d'exploitation – Total	788 994,52	428,33	789 422,85

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	789 422,85
---	-------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	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)	121 983,08	0,00	121 983,08
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	686,05	0,00	686,05
21	Immobilisations corporelles (6)	23 739,39	0,00	23 739,39
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	123 537,22	0,00	123 537,22
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...	Total des 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
	Dépenses d'investissement –Total	269 945,74	0,00	269 945,74

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	986 084,10
--	-------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	1 256 029,84
--	---------------------

(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 COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

2 – Titres émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	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	23 604,68		23 604,68
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	161 079,77		161 079,77
75	Autres produits de gestion courante	2 603 085,40		2 603 085,40
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	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
Recettes d'exploitation – Total		2 787 769,85	0,00	2 787 769,85

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	4 168 827,88
---	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	6 956 597,73
---	---------------------

	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	42 290,00	0,00	42 290,00
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
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	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		428,33	428,33
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 (6)	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
Recettes d'investissement – Total		42 290,00	428,33	42 718,33

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	0,00
---	-------------

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	970 901,49
------------------------------------	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	1 013 619,82
---	---------------------

(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) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

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

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 4, en M. 41 et en M. 43.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF						III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES						A1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2) (3)	1 135 615,00	379 996,20	154 951,68	0,00	600 667,12
60225	Fournitures de bureau	1 000,00	114,35	0,00	0,00	885,65
60228	Autres fournitures consommables	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
6064	Fournitures administratives	500,00	111,83	0,00	0,00	388,17
611	Sous-traitance générale	96 100,00	0,00	91 600,00	0,00	4 500,00
6132	Locations immobilières	2 400,00	210,00	0,00	0,00	2 190,00
6135	Locations mobilières	1 600,00	0,00	0,00	0,00	1 600,00
61528	Entretien, réparation autres biens immob.	38 600,00	0,00	38 600,00	0,00	0,00
6161	Multirisques	3 135,00	3 079,90	0,00	0,00	55,10
6168	Autres	1 000,00	638,70	0,00	0,00	361,30
617	Etudes et recherches	565 370,85	49 203,79	24 320,00	0,00	491 847,06
618	Divers	1 746,24	0,00	0,00	0,00	1 746,24
6226	Honoraires	4 000,00	2 400,00	0,00	0,00	1 600,00
6228	Divers	2 583,20	510,00	75,00	0,00	1 998,20
6231	Annonces et insertions	5 000,00	180,00	0,00	0,00	4 820,00
6248	Divers	2 416,80	2 014,00	0,00	0,00	402,80
6251	Voyages et déplacements	2 000,00	757,72	200,00	0,00	1 042,28
6257	Réceptions	6 000,00	2 338,61	0,00	0,00	3 661,39
6262	Frais de télécommunications	7 056,15	1 952,82	156,68	0,00	4 946,65
6281	Concours divers (cotisations)	1 453,00	1 453,00	0,00	0,00	0,00
6288	Autres	220 000,00	179 569,79	0,00	0,00	40 430,21
63512	Taxes foncières	127 000,00	126 835,00	0,00	0,00	165,00
63514	Taxe sur les véhicules de société	253,76	0,00	0,00	0,00	253,76
6354	Droits d'enregistrement et de timbre	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
6358	Autres droits	45 400,00	8 626,69	0,00	0,00	36 773,31
012	Charges de personnel, frais assimilés	222 000,00	31 181,48	119 047,24	0,00	71 771,28
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	160 686,74	0,00	119 047,24	0,00	41 639,50
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	500,00	11,03	0,00	0,00	488,97
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	2 000,00	110,55	0,00	0,00	1 889,45
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	1 000,00	33,06	0,00	0,00	966,94
6411	Salaires, appointements, commissions	20 000,00	13 818,22	0,00	0,00	6 181,78
6413	Primes et gratifications	20 000,00	10 292,16	0,00	0,00	9 707,84
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	5 000,00	2 102,11	0,00	0,00	2 897,89
6453	Cotisations aux caisses de retraites	10 000,00	4 366,46	0,00	0,00	5 633,54
6458	Cotisat° autres organismes sociaux	2 000,00	53,00	0,00	0,00	1 947,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	813,26	394,89	0,00	0,00	418,37
014	Atténuations de produits (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	1 000,00	30,26	0,00	0,00	969,74
6512	Droits d'utilisat° - informatique nuage	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
658	Charges diverses de gestion courante	500,00	30,26	0,00	0,00	469,74
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		1 358 615,00	411 207,94	273 998,92	0,00	673 408,14
66	Charges financières (b) (5)	104 160,00	95 787,66	0,00	0,00	8 372,34
66111	Intérêts réglés à l'échéance	104 160,00	95 787,66	0,00	0,00	8 372,34
67	Charges exceptionnelles (c)	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00
6743	Subventions exceptionnelles fonctionnt	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	41 000,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		1 511 775,00	514 995,60	273 998,92	0,00	722 780,48
023	Virement à la section d'investissement	4 468 059,09				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	965 833,00	428,33			965 404,67
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	965 833,00	428,33			965 404,67
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		5 433 892,09	428,33			5 433 463,76
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		5 433 892,09	428,33			5 433 463,76
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		6 945 667,09	515 423,93	273 998,92	0,00	6 156 244,24

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
	Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1	0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

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 utilisé par la régie.

(2) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.

(3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.

(4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43.

(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.

(6) 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.

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

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

(9) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF						III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES						A2
Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	23 500,00	23 604,68	0,00	0,00	-104,68
70878	Remb. frais par des tiers	23 500,00	23 604,68	0,00	0,00	-104,68
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	410 010,00	161 079,77	0,00	0,00	248 930,23
747	Subv. et participat° collectivités	125 000,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00
748	Autres subventions d'exploitation	285 010,00	161 079,77	0,00	0,00	123 930,23
75	Autres produits de gestion courante	2 256 329,21	2 532 685,36	70 400,04	0,00	-346 756,19
752	Revenus des immeubles	42 000,00	-5 187,30	33 767,04	0,00	13 420,26
757	Redevances des fermiers, concession..	2 082 030,00	2 537 872,29	36 633,00	0,00	-492 475,29
7588	Autres	132 299,21	0,37	0,00	0,00	132 298,84
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		2 689 839,21	2 717 369,81	70 400,04	0,00	-97 930,64
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		2 689 839,21	2 717 369,81	70 400,04	0,00	-97 930,64
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	87 000,00	0,00			87 000,00
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	87 000,00	0,00			87 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		87 000,00	0,00			87 000,00
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		2 776 839,21	2 717 369,81	70 400,04	0,00	-10 930,64
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		4 168 827,88				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

(2) L'article 699 n'existe pas en M. 49.

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

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

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

(6) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie a opté pour les provisions budgétaires.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES					B1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	3 000,00	686,05	0,00	2 313,95
2051	Concessions et droits assimilés	3 000,00	686,05	0,00	2 313,95
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	67 000,00	23 739,39	5 772,50	37 488,11
2138	Autres constructions	26 989,40	0,00	5 772,50	21 216,90
2182	Matériel de transport	20 000,00	16 496,59	0,00	3 503,41
2183	Matériel de bureau et informatique	16 010,60	5 585,83	0,00	10 424,77
2188	Autres immobilisations corporelles	4 000,00	1 656,97	0,00	2 343,03
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	6 293 691,85	123 537,22	0,00	6 170 154,63
2315	Installat°, matériel et outillage techni	6 293 691,85	123 537,22	0,00	6 170 154,63
Total des dépenses d'équipement		6 363 691,85	147 962,66	5 772,50	6 209 956,69
10	Dotations, fonds divers et réserves	8 656,63	0,00	0,00	8 656,63
1068	Autres réserves	8 656,63	0,00	0,00	8 656,63
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	152 034,00	121 983,08	0,00	30 050,92
1641	Emprunts en euros	152 034,00	121 983,08	0,00	30 050,92
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	7 000,00			
Total des dépenses financières		167 690,63	121 983,08	0,00	45 707,55
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		6 531 382,48	269 945,74	5 772,50	6 255 664,24
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	87 000,00	0,00		87 000,00
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	87 000,00	0,00		87 000,00
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	64 490,00	0,00		64 490,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	5 058,00	0,00		5 058,00
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	1 412,00	0,00		1 412,00
13918	Autres subventions d'équipement	16 040,00	0,00		16 040,00
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		87 000,00	0,00		87 000,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		6 618 382,48	269 945,74	5 772,50	6 342 664,24
Pour information		986 084,10			
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.
(3) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.
(4) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RE 042*.
(6) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041*.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES					B2
Chap/art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	1 199 673,00	42 290,00	62 232,50	1 095 150,50
1318	Autres subventions d'équipement	1 199 673,00	42 290,00	62 232,50	1 095 150,50
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		1 199 673,00	42 290,00	62 232,50	1 095 150,50
10	Dotations, fonds divers et réserves	970 901,49	970 901,49	0,00	0,00
1068	Autres réserves	970 901,49	970 901,49	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		970 901,49	970 901,49	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		2 170 574,49	1 013 191,49	62 232,50	1 095 150,50
021	Virement de la section d'exploitation	4 468 059,09			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	965 833,00	428,33		965 404,67
28031	Frais d'études	8 203,00	0,00		8 203,00
28121	Aménagement Terrains nus	1 742,00	0,00		1 742,00
28131	Bâtiments	27 744,00	0,00		27 744,00
28135	Installations générales, agencements, ..	52 084,00	0,00		52 084,00
28151	Installations complexes spécialisées	10 636,00	0,00		10 636,00
28153	Installations à caractère spécifique	846 560,00	0,00		846 560,00
28182	Matériel de transport	1 024,00	0,00		1 024,00
28183	Matériel de bureau et informatique	161,00	0,00		161,00
28184	Mobilier	142,00	0,00		142,00
28188	Autres	17 537,00	428,33		17 108,67
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		5 433 892,09	428,33		5 433 463,76
041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		5 433 892,09	428,33		5 433 463,76
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		7 604 466,58	1 013 619,82	62 232,50	6 528 614,26
Pour information		0,00			
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1					

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

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.

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

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

(5) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

Cet état ne contient pas d'information.

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					3 892 885,05									
1641 Emprunts en euros (total)					3 892 885,05									
0002000191 07 (CM 2011E)	Crédit Mutuel	12/12/2011	12/12/2011	12/12/2011	600 000,00	F		4,200	4,200		T	C	N	A-1
86473890302	Crédit Agricole	01/01/2022	01/01/2022	31/12/2023	360 000,00	F		2,090	2,090		T	C	N	A-1
86473890303	Crédit Agricole	01/01/2022	01/01/2022	31/12/2023	240 000,00	F		2,090	2,090		T	C	N	A-1
86473890722	Crédit Agricole	01/01/2022	01/01/2022	31/12/2023	240 000,00	F		1,610	1,610		T	C	N	A-1
86473890723	Crédit Agricole	01/01/2022	01/01/2022	31/12/2023	160 000,00	F		1,610	1,610		T	C	N	A-1
MON539619EUR/0541424/001	Caisse Française de Financement local	01/01/2022	01/01/2022	01/01/2022	1 000 000,00	F		4,850	4,850		M	C	N	A-1
MON539620EUR/0541425/001	Caisse Française de Financement local	01/01/2022	01/01/2022	01/01/2022	1 292 885,05	F		5,990	5,990		T	C	N	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									

SYNDICAT DES EAUX DE LA REGION MESSINE - SERM - Budget Principal - CA - 2023

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					3 892 885,05									

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		0,00		1 511 614,95					116 346,94	55 764,09	0,00	0,00
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		1 511 614,95					116 346,94	55 764,09	0,00	0,00
0002000191 07 (CM 2011E)	N	0,00	A-1	139 857,91	2,75	F		4,267	47 002,90	5 108,87	0,00	0,00
86473890302	N	0,00	A-1	296 057,16	18,50	F		2,090	12 177,80	6 347,08	0,00	0,00
86473890303	N	0,00	A-1	197 371,44	18,50	F		2,090	8 118,53	4 231,39	0,00	0,00
86473890722	N	0,00	A-1	51 874,66	4,40	F		1,610	11 027,15	946,37	0,00	0,00
86473890723	N	0,00	A-1	34 583,05	4,40	F		1,610	7 351,45	630,91	0,00	0,00
MON539619EUR/0541424/001	N	0,00	A-1	721 132,95	19,83	F		4,850	21 142,13	34 485,97	0,00	0,00
MON539620EUR/0541425/001	N	0,00	A-1	70 737,78	5,83	F		5,990	9 526,98	4 013,50	0,00	0,00
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		0,00		1 511 614,95					116 346,94	55 764,09	0,00	0,00

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

SYNDICAT DES EAUX DE LA REGION MESSINE - SERM - Budget Principal - CA - 2023

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
Structure							
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	7	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,01	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	1 511 614,95	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	A2

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE	Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 500 €	12-03-2018

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Ouvrages génie civil pr captage, transport et traitement de l'eau potable, frais études, publication	60	12/03/2018
L	Installations complexes spécialisées y compris frais études et publication	20	12/03/2018
L	Réseaux d'adduction d'eau potable y compris frais études et publication	50	12/03/2018
L	Matériel industriel	15	12/03/2018
L	Outillage industriel	20	12/03/2018
L	Matériel spécifique d'exploitation, service de distribution d'eau	10	12/03/2018
L	Agencement du matériel et outillage industriels y compris frais études et publication	20	12/03/2018
L	Installations générales, agencements et aménagements divers y compris frais études et publication	15	12/03/2018
L	Matériel de bureau et matériel informatique	3	12/03/2018
L	Mobilier	10	12/03/2018
L	Frais de recherche et de développement	5	12/03/2018
L	Concessions, droits similaires, brevets, licences, marques	3	12/03/2018
L	Autres immobilisations incorporelles	5	12/03/2018
L	Engins de travaux publics, véhicules	6	12/03/2018

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES	A4.1

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		254 690,63	121 983,08
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		152 034,00	121 983,08
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	152 034,00	121 983,08
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		102 656,63	0,00
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
1068	Autres réserves	8 656,63	0,00
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	87 000,00	0,00
020	Dépenses imprévues	7 000,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	121 983,08	5 772,50	986 084,10	1 113 839,68

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES	A4.2

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		5 433 892,09	III 428,33
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		5 433 892,09	428,33
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
28031	Frais d'études	8 203,00	0,00
28121	Aménagement Terrains nus	1 742,00	0,00
28131	Bâtiments	27 744,00	0,00
28135	Installations générales, agencements, ..	52 084,00	0,00
28151	Installations complexes spécialisées	10 636,00	0,00
28153	Installations à caractère spécifique	846 560,00	0,00
28182	Matériel de transport	1 024,00	0,00
28183	Matériel de bureau et informatique	161,00	0,00
28184	Mobilier	142,00	0,00
28188	Autres	17 537,00	428,33
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	4 468 059,09	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	428,33	62 232,50	0,00	970 901,49	1 033 562,32

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II 1 113 839,68
Ressources propres disponibles	IV 1 033 562,32
Solde	V = IV – II (3) -80 277,36

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

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

(3) Indiquer le signe algébrique.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES (uniquement pour les SPIC dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale)	C4

C4 – PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES**1 – BUDGET PRINCIPAL DU SPIC**

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	6 945 667,09	789 422,85	0,00	789 422,85
RECETTES	6 945 667,09	2 787 769,85	0,00	2 787 769,85
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	7 604 466,58	269 945,74	5 772,50	275 718,24
RECETTES	7 604 466,58	1 013 619,82	62 232,50	1 075 852,32

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

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

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

3 – PRESENTATION AGRÉGÉE

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	6 945 667,09	789 422,85	0,00	789 422,85
RECETTES	6 945 667,09	2 787 769,85	0,00	2 787 769,85
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	7 604 466,58	269 945,74	5 772,50	275 718,24
RECETTES	7 604 466,58	1 013 619,82	62 232,50	1 075 852,32
TOTAL AGREGE DES DEPENSES	14 550 133,67	1 059 368,59	5 772,50	1 065 141,09
TOTAL AGREGE DES RECETTES	14 550 133,67	3 801 389,67	62 232,50	3 863 622,17

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 11
 Nombre de membres présents : 5
 Nombre de suffrages exprimés : 8
 VOTES :
 Pour : 8
 Contre : 0
 Abstentions : 0

Date de convocation : 07/06/2024

Présenté par (1) Rachel BURGY,
 A SERM le 18/06/2024
 (1) Rachel BURGY,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session Séance du Comité Syndical du 18 juin 2024
 A SERM, le 18/06/2024
 Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

Certifié exécutoire par (1) Rachel BURGY, compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le
 A ,le

- (1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général,...
- (2) L'assemblée délibérante étant : Comité Syndical.
- (3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.

