

### Séance ordinaire du 28 mars 2023 Extrait du procès-verbal des délibérations du conseil municipal de la commune de PORTE-DE-SAVOIE

### Délibération n°28032023D02 3 2

Objet: finances communales – Approbation du compte administratif 2022 (budget annexe eau potable)

Date de la convocation et de l'affichage : le 22 mars 2023

Nombre de conseillers en exercice : 29 Nombre de conseillers présents : 24

Nombre de pouvoirs : 3

Nombre de conseillers n'ayant pas pris part au vote : 1

Nombre de votants : 26

Pour : 26 Contre : 0 Abstention : 0

L'an deux mille vingt-trois, le 28 mars à 19h00, le conseil municipal de la commune de PORTE-DE-SAVOIE, légalement convoqué, s'est réuni en séance ordinaire, sous la présidence de Franck VILLAND, Maire.

Nom complet	Présents	Absents représentés	Absents excusés	Nom du mandataire le cas échéant
VILLAND Franck	X			
BAZIN Jean-Jacques	X			
LEVANNIER Caroline	X			
VELTRI Jacques	X			
BANNAY-CODET Martine	X			
GUILLEMAT Serge	X			
FOURNIER Evelyne	X			
CHAPUIS Patrick	X			
DIARRA Aly			X	
GALLET Daniel	X			
LOYET Gilbert	Х			
BERARD Annie	Х	-		
GUILLOT Jean-Marie	Х		•	
GIRAUD Chantal	Х			
CARREL Christine	Х			
BILLARD Roger		х	-	CHAPUIS Patrick
DUCRET Régine		Х		BAZIN Jean-Jacques
VIBOUD André	Х			
CORDEL Lionel		х		LEVANNIER Caroline
CHAMPONNOIS Fabien	Х			
DEBERNARDI Séverine	X			
HENICKE Sarah			Х	
AVILA Mylène	Х			
PLAGNOL Jean-Luc	X			
LABORET Daniel	Х			
BORDON Francine	Х			

Délibération du conseil municipal du 28 mars 2023 n°28032023D02 3 2

Accuse de reception en prefecture 073-200083681-20230328-28032023D02\_3\_2-DE Date de télétransmission : 29/03/2023 Date de réception préfecture : 29/03/2023

Nom complet	Présents	Absents représentés	Absents excusés	Nom du mandataire le cas échéant
GARLATTI Ghislain	X			
DA SILVA Elodie	X			
GOAËR Yves	Х			

A été nommée secrétaire de séance : BERARD Annie

VU les dispositions du code général des collectivités territoriales,

**VU** les décrets n°2012-1246 et n°2012-1247 du 7 novembre 2012 relatifs à la gestion budgétaire et comptable publique.

Rapporteur: Caroline LEVANNIER, Adjointe en charge des Finances communales

<u>Exposé des motifs</u>: les recettes et les dépenses des collectivités, prévues en année n au budget sont retracées dans deux documents de synthèse en année n+1 : le compte administratif (arrêté des comptes de l'ordonnateur, c'est-à-dire du maire) et le compte de gestion (arrêté des comptes du comptable c'est-à-dire le Receveur public du Trésor).

Le compte administratif compare les prévisions et les réalisations de l'exercice budgétaire antérieur du 1er janvier au 31 décembre.

Il se présente sous une forme identique à celle du budget prévisionnel.

Le conseil municipal doit se prononcer sur l'arrêté des comptes de l'exercice précédent après réception du compte de gestion.

Le compte administratif est présenté par l'ordonnateur. Celui-ci peut assister à la discussion mais il doit impérativement quitter la salle au moment du vote. Cette interdiction ne s'applique pas aux nouveaux élus pour l'examen du compte de leur prédécesseur.

Le code général des collectivités territoriales impose au conseil municipal de voter le compte administratif au plus tard le 30 juin de l'année n+1.

Le compte administratif 2022 peut se résumer ainsi :

Company of the second	Section d'e	exploitation	
Dépense	S	Recette	es
Prévisions 2022	599 994.11 €	Prévisions 2022	599 994.11€
Réalisations 2022	274 063.06€	Réalisations 2022	591 189.85 €

### Excédent de clôture de la section d'exploitation :

Résultat de l'exercice (Recettes – Dépenses)	15 478.58 €
Excédent antérieur reporté des années précédentes	301 648.21 €
Total : résultat d'exploitation cumulé (résultat sur lequel portera la décision d'affectation)	317 126.79 €

Section d'investissement							
Dépenses Recettes							
Prévisions 2022	205 780.36 €	Prévisions 2022	536 543.74 €				
Réalisations 2022	30 519.16 €	Réalisations 2022	239 960.14 €				

### Excédent de clôture de la section d'investissement :

Résultat de l'exercice (Recettes - Dépenses)	45 347.35 €
Excédent d'investissement reporté	164 093.63€
Solde d'exécution excédentaire de la section d'investissement	209 440.98 €
Solde des restes à réaliser	0€
Solde d'exécution consolidé de la section d'investissement	209 440.98 €

Le conseil municipal, après avoir entendu l'exposé du Maire-adjoint en charge des finances et après en avoir délibéré :

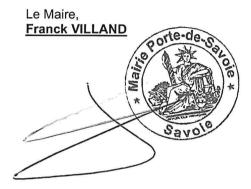
Délibération du conseil municipal du 28 mars 2023 n°28032023D02 3 2

Accusé de réception en préfecture 073-200083681-20230328-28032023D02\_3\_2-DE Date de télétransmission : 29/03/2023 Date de réception préfecture : 29/03/2023 - **DONNE ACTE** au Maire de la présentation faite du compte administratif 2022 du budget annexe de l'eau potable.

Fait et délibéré à Porte-de-Savoie le 28 mars 2023

Mis en ligne sur le site internet de la commune à compter du 30 mars 2023.

Le Maire certifie sous la responsabilité le caractère exécutoire de cet acte qui a été transmis au représentant de l'Etat le 29 mars 2023.



Le secrétaire de séance, **Annie BERARD** 



### REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 20008368100078

### COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT Commune COMMUNE DE PORTE-DE-SAVOIE

POSTE COMPTABLE DE : SERVICE DE GESTION COMPTABLE DE CHAMBERY

### SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

### Compte administratif

BUDGET: BUDGET EAU PORTE-DE-SAVOIE (2)

**ANNEE 2022** 

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

<sup>(2)</sup> Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.

### I – INFORMATIONS GENERALES 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) budgétaires .

- (1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».
- (2) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.
- (3) A compléter par un seul des deux choix sulvants :
  - semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement),
  - budgétaires (délibération n° ...... du ......).

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

**EXECUTION DU BUDGET** 

		DEPENSES		R	ECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)	
REALISATIONS DE L'EXERCICE	Section d'exploitation	A	274 063,06	G	289 541,64	G-A	15 478,58
(mandats et titres)	Section d'investissement	В	30 519,16	н	75 866,51	н-в	45 347,35

						T.
REPORTS DE L'EXERCICE	Report en section d'exploitation (002)	С	(si déficit)	0,00	1	301 648,21 (si excédent)
N-1	Report en section d'investissement (001)	D	(si déficit)	0,00	J	164 093,63 (si excédent)

	DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)	
TOTAL (réalisations + reports)	P= 304 582,22	Q= G+H+ +J 831 149,99	=Q-P 526 567,77	

RESTES A REALISER A	Section d'exploitation	E	0,00	к	0,00
REPORTER EN N+1 (2)	Section d'investissement	F	0,00	L	0,00
0.0 W	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	0,00	= K+L	0,00

		DEPE	NSES	RECI	ETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
	Section d'exploitation	= A+C+E	274 063,06	= G+I+K	591 189,85	317 126,79
RESULTAT CUMULE	Section d'investissement	= B+D+F	30 519,16	= H+J+L	239 960,14	209 440,98
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	304 582,22	G+H+I+J+K+L	831 149,99	526 567,77

### **DETAIL DES RESTES A REALISER**

Chap.	Libellé	Dépenses eng mandat		Titres rest	ant à émettre
TOTA	L DE LA SECTION D'EXPLOITATION	E	0,00	к	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	7 1 2 2 2 2			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
TOTA	L DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	F	0,00	L	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00		0,00
13	Subventions d'investissement		0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées		0,00		0,00

### COMMUNE DE PORTE-DE-SAVOIE - BUDGET EAU PORTE-DE-SAVOIE - CA - 2022

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
18	Compte de liaison : affectat* (BA,régie) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	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

<sup>(1)</sup> Indiquer le signe - si les dépenses sont supérieures aux recettes, et + si les recettes sont supérieures aux dépenses.

<sup>(1)</sup> muiquer le signe – si les appenses sont supeneures aux recettes, et + si les recettes sont superieures 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	l II
SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES	A2

### **DEPENSES D'EXPLOITATION**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts	Crédits emplo	yés (ou restant à	employer)	
		(BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
011	Charges à caractère général	151 038,00	134 473,47	0,00	0,00	16 564,53
012	Charges de personnel, frais assimilés	20 500,00	20 500,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	41 000,00	35 995,07	0,00	0,00	5 004,93
65	Autres charges de gestion courante	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
T	otal des dépenses de gestion courante	213 538,00	190 968,54	0,00	0,00	22 569,46
66	Charges financières	6,00	5,47	0,00	0,00	0,53
67	Charges exceptionnelles	1 500,00	5 392,93	0,00	0,00	-3 892,93
68	Dotations aux provisions et dépréciat*(2)	2 500,00	2 003,23		المسالح والمرابع	496,77
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0.00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	10 000,00				
Tota	l des dépenses réelles d'exploitation	227 544.00	198 370,17	0.00	0.00	29 173,83
023	Virement à la section d'investissement (4)	291 329,22				
042	Opérat* ordre transfert entre sections (4)	81 120,89	75 692,89		North Williams	5 428,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	.8			
	(uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total	des dépenses d'ordre d'exploitation	372 450,11	75 692,89			296 757,22
	TOTAL	599 994,11	274 063,06	0,00	0,00	325 931.05
D 002	Pour Information 2 Déficit d'exploitation reporté de N-1	0,00				

### RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé		Crédits emplo	vés (ou restant à	employer)	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	278 000,00	272 872,40	0,00	0,00	5 127,60
73	Produits issus de la fiscalité(5)	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
	Total des recettes de gestion courante	278 000,00	272 872,40	0,00	0,00	5 127,60
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	668,94	0,00	0,00	-668,94
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Tot	al des recettes réelles d'exploitation	278 000,00	273 541,34	0,00	0,00	4 458,66
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	20 345,90	16 000,30			4 345,60
043	Opérat* ordre intérieur de la section	0,00	0,00	1 1 1 2 1	11/01/10/02 14	0,00
	(uniquement en M44) (4)	8.0	252			0,00
Tota	al des recettes d'ordre d'exploitation	20 345,90	16 000,30			4 345,60
	TOTAL	298 345,90	289 541,64	0,00	0,00	8 804,26
R 002	Pour information Excédent d'exploitation reporté de N-1	301 648,21				

<sup>(1)</sup> 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, sux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.
(3) Ce chapitre n'existe pas en M, 49,
(4) DE 023 = RI 021; DI 040 = RE 042; RI 040 = DE 042; DI 041 = RI 041; DE 043 = RE 043.
(5) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44,

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	T 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 incorporalles	127 000,00	7 000,00	0,00	120 000,00
21	Immobilisations corporelles	38 000,00	1 245,01	0,00	36 754,99
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	10 000,00	5 844,86	0,00	4 155,14
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	175 000,00	14 089,87	0,00	160 910,13
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	434,46	428,99	0,00	5,47
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	10 000,00			
	Total des dépenses financières	10 434,46	428,99	0,00	10 005,47
45	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	des dépenses réelles d'investissement	185 434,46	14 518,86	0,00	170 915,60
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	20 345,90	16 000,30		4 345,60
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
Total	des dépenses d'ordre d'investissement	20 345,90	16 000,30		4 345,60
	TOTAL	205 780,36	30 519,16	0,00	175 261,20
D 001	Pour Information Solde d'exécution négatif reporté de N-1	0,00			

### 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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	173,62	0,00	-173,62
106	Réserves (5)	0,00	0,00	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	0,00	173,62	0,00	-173,62
45	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
Tota	l des recettes réelles d'investissement	0,00	173,62	0,00	-173,62
021	Virement de la section d'exploitation (2)	291 329,22			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	81 120,89	75 692,89		5 428,00
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
Tota	l des recettes d'ordre d'investissement	372 450,11	75 692,89		296 757,22
	TOTAL	372 450,11	75 866,51	0.00	296 583,60
R 001	Pour information Solde d'exécution positif reporté de N-1	164 093,63			

<sup>(1)</sup> 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	i i
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	134 473,47		134 473,47
012	Charges de personnel, frais assimilés	20 500,00		20 500,00
014	Atténuations de produits	35 995,07		35 995,07
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0.00
65	Autres charges de gestion courante	0.00		0,00
66	Charges financières	5,47	0,00	5,47
67	Charges exceptionnelles	5 392,93	0,00	5 392,93
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	2 003,23	75 692,89	77 696,12
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
	Dépenses d'exploitation – Total	198 370,17	75 692,89	274 063,06

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	0,00	
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	274 063,06	

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10 13 <i>14</i>	Dotations, fonds divers et réserves Subventions d'investissement Prov. Réglementées, amort. dérogatoires	0,00	0,00 16 000,30 0,00	0,00 16 000,30 0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	428,99	0,00	428,99
18	Compte de llaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20 21 22 23 26 27 28	Immobilisations incorporelles (6) Immobilisations corporelles (6) Immobilisations reçues en affectation (6) Immobilisations en cours (6) Participations et créances rattachées Autres immobilisations financières Amortissement des immobilisations(reprises) Dépréciation des Immobilisations	7 000,00 1 245,01 0,00 5 844,86 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	7 000,00 1 245,01 0,00 5 844,86 0,00 0,00 0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours		0,00	0,00
45 481	Total des opérations pour compte de tiers (7) Charges à répartir plusieurs exercices	0,00	0,00 0,00	0,00
3	Stocks	0,00	0.00	0,00
	Dépenses d'investissement -Total	14 518,86	16 000,30	30 519,16

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	30 519,16

<sup>(1)</sup> 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 (seuf 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 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)	The second second	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	272 872,40		272 872,40
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	DATE OF THE REAL PROPERTY.	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00		0,00
76 77 78 79	Produits financiers Produits exceptionnels Reprise amort., dépreciat° et provisions Transferts de charges	0,00 668,94 0,00	0,00 16 000,30 0,00 0,00	0,00 16 669,24 0,00 <i>0,00</i>
	Recettes d'exploitation – Total	273 541,34	16 000,30	289 541,64

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	301 648,21
TOTAL DES DECETTES DIEVEL OITATION CUMULETS	E04 400 0E

591 189,85 AL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES |

+

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10 13 <i>14</i>	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106) Subventions d'investissement Prov. Réglementées, amort. dérogatoires	173,62 0,00	0,00 0,00 <i>0,00</i>	173,62 0,00 0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16 18	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) Comptes liaison : affectat° BA, régles	0,00	0,00	0,00
20 21 22 23 26	Immobilisations incorporelles(5) Immobilisations corporelles(5) Immobilisations reçues en affectation(5) Immobilisations en cours(5) Participations et créances rattachées	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
27 28	Autres immobilisations financières Amortissement des immobilisations	0,00	0,00 75 692,89	0,00 75 692,89
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)	The second second	0,00	0,00
45 481	Opérations pour compte de tiers (6) Charges à répartir plusieurs exercices	0,00	0,00 0,00	0,00 <i>0,00</i>
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Recettes d'investissement – Total	173,62	75 692,89	75 866,51

	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	164 093,63
	*
AFFECTATION AUX COMPTES 106	0,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	239 960,14

<sup>(1)</sup> 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 la total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).
(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.



Chap/	Libellé (1)	Crédits	Crédits emplo	yés (ou restant	à employer)	
art (1)	8 87	ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
011	Charges à caractère général (2) (3)	151 038,00	134 473,47	0,00	0,00	16 564,5
605	Achats d'eau	40 000,00	39 448,75	0,00	0,00	551,25
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie	2 800,00	307,61	0,00	0,00	2 492,3
61523	Entretien, réparations réseaux	94 000,00	82 691,54	0,00	0,00	11 308,4
6156	Maintenance	888,00	1 367,02	0,00	0,00	-479,0
617	Etudes et recherches	3 950,00	3 952,50	0,00	0,00	-2,5
6226 6262	Honoraires Frais de télécommunications	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,0
627	Services bancaires et assimilés	0,00 200,00	28,35 156,70	0,00 0,00	0,00	-28,3
6378	Autres taxes et redevances	7 200,00	6 521,00	0,00	0,00	43,30 679,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	20 500,00	20 500,00	0,00	0,00	0.00
6218	Autre personnel extérieur	20 500,00	20 500,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits (4)	41 000,00	35 995,07	0,00	0,00	5 004,93
701249	Reversement redevance agence de l'eau	41 000,00	35 995,07	0,00	0,00	5 004,93
65	Autres charges de gestion courante	1 000,00	0,00	0.00	0,00	1 000,00
6541	Créances admises en non-valeur	1 000,00	0,00	0.00	0.00	1 000,00
The second second	AL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)	213 538,00	190 968,54	0,00	0,00	22 569,46
66	Charges financières (b) (5)	6,00	5,47	0,00	0,00	0,53
66111	Intérêts réglés à l'échéance	6,00	5,47	0,00	0,00	0,53
67	Charges exceptionnelles (c)	1 500.00	5 392,93	0,00	0,00	-3 892,93
678	Autres charges exceptionnelles	1 500,00	5 392,93	0,00	0,00	-3 892,93
68	Dotations aux provisions et dépréciate (d) (6)	2 500,00	2 003,23			496,77
6817	Dot. dépréc. actifs circulants	2 500,00	2 003,23			496,77
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	10 000,00				100 N 1 1 1 1
	TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f	227 544,00	198 370,17	0,00	0,00	29 173,83
023	Virement à la section d'Investissement	291 329,22				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	81 120,89	75 692,89			5 428,00
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	81 120,89	75 692,89			5 428,00
тот	'AL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	372 450,11	75 692,89			296 757,22
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	372 450,11	75 692,89			296 757,22
	AL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE Total des opérations réelles et d'ordre)	599 994,11	274 063,06	0,00	0,00	325 931,05
89900	Pour information 02 Déficit d'exploitation reporté de N-1	0,00			<del></del>	

### 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

<sup>(1)</sup> 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 et en M. 44,
(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 régle 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.



Chap/	Libellé (1)		Crédits empl	oyés (ou restan	t à employer)	
art(1)		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
013	Atténuations de charges (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	278 000,00	272 872,40	0,00	0,00	5 127,60
70111 701241 70128	Ventes d'eau aux abonnés Redevance pollution d'origine domestique Autres taxes et redevances	227 000,00 40 500,00 10 500,00	224 993,02 37 049,63 10 829,75	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	2 006,98 3 450,37 -329,75
73	Produits issus de la fiscalité (3)	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
TOTAL	. = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013	278 000,00	272 872,40	0,00	0,00	5 127,60
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	668,94	0,00	0.00	-668,94
773 778	Mandats annulés (exercices antérieurs) Autres produits exceptionnels	0,00 0,00	0,07 668,87	0,00	0,00	-0,07 -668.87
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
7	OTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d	278 000,00	273 541,34	0,00	0,00	4 458,66
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	20 345,90	16 000,30			4 345,60
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	20 345,90	16 000,30			4 345,60
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00		NETT S	0,00
7	OTAL DES RECETTES D'ORDRE	20 345,90	16 000,30			4 345,60
	DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE tal des opérations réelles et d'ordre)	298 345,90	289 541,64	0,00	0,00	8 804,26
R 002	Pour information Excédent d'exploitation reporté de N-1	301 648,21				

### 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

<sup>(1)</sup> 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, M. 43 et M. 44.
(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 mobilibres de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.
(5) Cf. Définitions du chapitre des opérations de Vordre, RE 043 = Dis 043.
(6) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie a opté pour les provisions budgétaires.



Chap/ art (1)		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	127 000,00	7 000,00	0,00	120 000,00
2031	Frais d'études	127 000,00	7 000,00	0,00	120 000,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	38 000,00	1 245,01	0,00	36 754,99
21531	Réseaux d'adduction d'eau	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
21561	Service de distribution d'eau	35 000,00	1 245,01	0,00	33 754,99
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	immobilisations en cours (hors opérations)	10 000,00	5 844,86	0,00	4 155,14
2315	Installat <sup>e</sup> , matériel et outillage techni	10 000,00	5 844,86	0,00	4 155,14
1000	Total des dépenses d'équipement	175 000,00	14 089,87	0,00	160 910,13
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	434,46	428,99	0,00	5,47
1641	Emprunts en euros	434,46	428,99	0,00	5,47
18	Compte de Ilaison : affectat* (BA,régle)	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	10 000,00			
	Total des dépenses financières	10 434,46	428,99	0.00	10 005,47
	otal des dépenses d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES REELLES	185 434,46	14 518,86	0,00	170 915,60
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	20 345,90	16 000,30		4 345,60
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	20 345,90	16 000,30		4 345,60
139111	Sub. équipt cpte résult. Agence de l'eau	610,00	610,00		0,00
139118	Sub. équipt cpte résult. Autres	1 016,33	1 016,33	TO THE OWNER OF THE OWNER OWNER OF THE OWNER	0,00
13913	Sub. équipt cpte résult. Départements	13 928,70	9 583,10	15-11-11-12	4 345,60
13914	Sub. équipt cpte résult. Communes	4 790,87	4 790,87		0,00
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		0,00
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	20 345,90	16 000,30		4 345,60
Т	OTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	205 780,36	30 519,16	0,00	175 261,20
	Pour information 0 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	0,00			





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	0,00	0,00	0,00	0,00
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 reques 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	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	173,62	0,00	-173,62
10222	FCTVA	0,00	173,62	0,00	-173,62
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	0,00	173,62	0,00	-173,62
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES RECETTES REELLES	0,00	173,62	0,00	-173,62
021	Virement de la section d'exploitation	291 329,22			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	81 120,89	75 692,89		5 428,00
28031	Frais d'études	6 673,28	1 241,28		5 432,00
28121	Aménagement Terrains nus	3 421,66	3 421,66		0,00
28128	Aménagement Autres terrains	118,78	118,78		0,00
28131	Bâtiments	513,63	513,63		0,00
28153	Installations à caractère spécifique	44,52	517,52	THE RESIDENCE	-473,00
28156	Matériel spécifique d'exploitation	70 349,02	69 880,02		469,00
тот	AL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION	372 450,11	75 692,89		296 757,22
041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00		0,00
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	372 450,11	75 692,89		296 757,22
т	OTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	372 450,11	75 866,51	0,00	296 583,60
	Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	164 093,63			

Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
 Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.
 Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
 Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 040 = RE 042.
 Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 al la régle applique le régime des provisions budgétaires.
 Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.



### COMMUNE DE PORTE-DE-SAVOIE - BUDGET EAU PORTE-DE-SAVOIE - CA - 2022

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	111
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

Cet état ne contient pas d'information.

2	411
IV – ANNEXES	ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE

### A1.1 - DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

	Date de la			Montant des remboursements N	boursements N	
Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N	Intérêts (3)	Remboursement du tirage	Encours restant dû au 31/12M
51921 Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement						
51928 Autres avances de trésorerie						
51931 Lignes de trésorerie						
51932 Lignes de trésorerie llées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerle						
5198 Autres crédits de trésonarie						
519 Crédits de trésorerie (Total)		00'0	00'0	00'0	00'0	00'0

<sup>(1)</sup> Circulaire n° NOR: INTB8900071C du 22/02/1989.

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

<sup>(3)</sup> II s'agit des intérêts comptabilisés au compta 6615, sauf pour les emprirmis assortis d'une option de triage sur ligne de trésorené pour lesqueis les intérêts sont comptabilisés au compte 66111 et sauf pour les pilets de trésorené pour lesqueis les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

<u>V – ANNEXES</u> A DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE
---

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

					Emprunts et	dettes à l'ori	Emprunts et dettes à l'origine du contrat							
Nature			Date	Date du		Type de	Ŷ.	Taux initial	nktal		Pério-	Profil	Possibilité	Caté-
(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	d'émission ou date de mobilisation (1)	premier rembour- sement	Nominal (2)	faux d'Intérêt (3)	Index (4)	Niveau de taux (5)	Taux actuariel	Davise	dicité des rembour- sements (5)	d'amor- tissement (7)	rembour- sement anticipé	gorle d'em- prunt (8)
163 Emprunts obligataires (Total)					00'0							Na Second		
									100					
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					34 301,03									
1641 Emprunts en euros (total)					34 301,03	TR								18
MIN190244	Etablissement CREDIT LOCAL DE FRANCE	01/01/2002		01/04/2002	34 301,03	u		5,100	5,439		-	υ		A-1
1643 Emprunts en devises (total)					00'0			H					V	
											The state of the s			
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésonerie (total)					00'0									N
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					00'0									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					00'0									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					00'0									
	722		3	S S S S S										
1678 Autres emprunts et dettes (total)					00'0	We l								
168 Emprunts et dettes assimilés					é									
(Total)							tick							
1681 Autres emprunts (total)					00'0									
														7
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					00'0									
							-				N. X			
1667 Autres dettes (total)					00'0									1
Total cánéral														
a contract of the contract of					54 561,05								Ti Vi	

- (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) Catagorie 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
--------------

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

					<u> </u>	and spinore	Emprints of detter as 3402/N					
							Taux d'intérêt		10	Annuité de l'exercice		
Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	d'emprunt après couverture éventuelle	Capital restent dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Cspital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	ICNE de l'exercice
163 Emprunts obligataires (Total)		00'0		00'0					00'0	00'0	00'0	00'0
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		00'0		00'0					428,99	5,47	00'0	00'0
1641 Emprunks en euros (total)		00'0	- H-5-0	00'0					428,99	5,47	00'0	00'0
MIN190244		00'0	A-1	00'0	00'0	ш		5,439	428,99	5,47	00'0	00'0
1643 Emprunts en devises (total)		00'0		00'0					00'0	00'0	00'0	00'0
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorene (total) (9)		00'0		00'0	T.	i k		3	00'0	00'0	00'0	00'0
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		00'0		00'0					00'0	00'0	06'0	00'0
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		00'0		90'0					00'0	00'0	00'0	00'0
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		00'0		00'0		y)	No. of Street, or other Persons and Street, o	j	00'0	00'0	00'0	00'0
1678 Autres emprunts et dettes (total)		00'0		00'0		7			00'0	00'0	00'0	00'0
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		00'0		00'0					00'0	00'0	00'0	00'0
1681 Autres emprunks (total)		00'0		00'0					00'0	00'0	00'0	00'0
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		00'0		00'0					00'0	00'0	00'0	00'0
1687 Autres deltes (total)		00'0	201	00'0					00'0	00'0	00'0	00'0
Total général		00'0		00'0					428,99	5,47	00'0	00'0

<sup>(9)</sup> S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie. Il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exencice correspondant au véritable endethament.

<sup>(10)</sup> Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « défail des opérations de couverture ».

<sup>(11)</sup> 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.

<sup>(12)</sup> Type de taux d'inferêt 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).

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

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

<sup>(15)</sup> il s'agit des intérêts dus au litre du contrat initial et complabilisés à l'arricle 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventueis dus au titre du contrat d'échange éventuei et complabilisés à l'article 668.

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

	IV - ANNEAES	2
--	--------------	---

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

			יייי יייי יייי יייי יייי יייי ייייי יייי				200	1011	COOL) VOC	-				
Emprunts ventiles par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numèro de contrat) (1)	Organisme préteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant diù au 31/12/N (3)	Type d'Indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (5)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couver- ture éventu- elle (8)	Niveau du taux au 31/12/N (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant
Echange de faux, taux variable simple piafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)		00'0	00'0						00'0			00'0	00'0	00'0
Barrière simple (B)	1352 17 14													7
TOTAL (B)		00'0	00'0						00'0			00'0	00'0	00'0
Option d'échange (C)			The state of											
TOTAL (C)		00'0	00'0		12 13				06'0			00'0	00'0	00'0
Muftiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		00'0	00'0						00'0			00'0	00'0	00'0
Multiplicateur Jusqu'à 5 (E)													N TO THE REAL PROPERTY.	
TOTAL (E)		00'0	00'0						00'0			00'0	00'0	00'0
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)		00'0	00'0						00'0	2		00'0	00'0	00'0
TOTAL GENERAL		00'0	00'0						00'0			00'0	00'0	00'0

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à courir sur toule la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles. (2) Nominal : montant emprumé à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.

(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvent et la part non couverta.

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6), 1 : Indices suno 7 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 ; autres indices.

(5) Taux hors opération de couverture, indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(7) Coût de sorite : indiquer le montant de l'Indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance. (6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

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

(10) Indiquer les inérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 668.

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



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

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

			-31001		(.)		
e e	Indices sous-jacents	(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation francaise	(3) Fearts d'indices zone euro	(4)	(5)	(9)
Structure			ou zone euro ou écart entre ces indices		écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone	Ecans o molces nors zone euro	Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange	Nombra de produits	3E	0	0	euro 0	0	
de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens	% de l'encours	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	
unique). I aux variable simple plaronne (cap) ou encadré (tunnel)	Montant en euros	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	000
	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	% de l'encours	0,00	00'0	00'0	00'0	00'0	
	Montant en euros	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	
	Nombre de produits	0	0	o	0	0	
(C) Option d'échange (swaption)	% de l'encours	0,00	00'0	00'0	00'0	00'0	
	Montant en euros	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	
(IV) Mushinforchare forently 3 - confitcing to the state of the state	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
o a sheri manandanan i sa sheri manandanan ini	% de l'encours	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	
	Montant en euros	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	
	Nombre de produits	0	0 1	0	0	0	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	% de l'encours	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	
	Montant en euros	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	
	Nombre de produits					THE RESERVE	0
(F) Autres types de structures	% de l'encours	MAN AND AND					0,00
	Montant en euros						00:0

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

Δ	A1.6
IV – ANNEXES	ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT

# A1.6 - REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT (1)

											-					
Emprunts (2) (Pour chaous lione, indicuse la numém de	Année de mobilisation et profil d'amort. de l'emprunt		Date du	Organisme	Capital restant	Capital	Durée	Pério- dicité des	Caract	Caractéristiques du taux	ap :	Coût de	Coût de sortie (10)	Annuité d	Annuité de l'exercice	\$ and
contrat)	Année	Profil (5)	ment	de file	8	réaménagé	elle	se- ments	de de la m	N Index (8)	Niveau de taux	Type (11)	Montant (12)	Intérêts (13)	Capital	l'exercice
Total des dépenses au c/ 166 Refinancement de dette (3)	V				00'0	00'0						M	00'0	00'0	00'0	00'0
	ų	1019							VI							
Total des recettes au c/ 166 Refinancement de dette (4)	11112		4F		00'0	00'0								0,00	00'0	00'0
	W.								44							

(1) Les opérations de refinancement de dette consistent en un remboursement d'un emprunt auprès d'un établissement de crèdit suivi de la souscription d'un nouvel emprunt. Pour cette raison, les dépenses et les recettes du c/166 sont équilibrées.

(2) Pour les emprunts de refinancement, Indiquer le nouveau numéro de contrat suivi, entre parentinéses, de la référence de l'emprunt quitté.

(3) Il s'agit de retracer les caractéristiques avant réaménagement des emprunts ayant fait l'objet d'un remboursement anticipé avec refinancement.

(4) Il s'agit de retracer les caractéristiques après réaménagement des emprunts de refinancement.

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

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

(7) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage). (8) Indiquer le type o'Index (ex : Euribor 3 mois).

(9) Taux après opérations de couvertura éventuelles. Pour un emprunt à taux variable, indiquer le niveau du taux constaté à la date du refinancement.

(10) II s'agit de retracer les caractéristiques de l'indemnité de remboursement anticipé due relative à l'emprunt quitté.

(12) Indiquer le coût de sortie uniquement en cas d'autofinancement et de capitalisation.

(11) Indiquer A pour autofinancement, C pour capitalisation, T pour intégration dans le taux du nouvel emprunt, D pour allongement de durée.

(13) II 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.

		ń

Ν	COLIDO DE L'ANNEE N
IV – ANNEXES	ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - EMPRINTS RENEGOCIES ALL COLIDS DE L'ANNEEN

## A1.7 - EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N (1)

		Dunée résiduelle en				Taux (2)			ž	Nominal	Profil d'am et pérlo	Profil d'amortissement et périodicité de			Annulité payée dans l'	Annutté payée dans l'exercice (s'Il y a lieu)
			٢	Contrat initial	nitist	_	Contrat renégocié	goclé			Lemporma	remboursement (6)				
tion	ganisma préfeur	Fig. 42 co.	Trait rank-	Type do Indax (4) taux (3)		Taux de act. Itaux	Produce (4)	Tage 14	Contrad initial	Contral renégocié (5)	Contrat	Contrat	Gapital restant	lone de Fexandos	Intérês	Capital
-#					ł	∦										
	W.		10	117					00'0	95'0			00'0	00'0	00'0	00'0

(1) Inscrire les emprunts renégociés au cours de l'exercice N.

(2) Tawa & la date de renégociation.
(3) Indiquer : F : time ; V : variable ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Indiquer la nature de l'index retenu (exemple : Euribor 3 mois).
(5) Norninal à la date de renégociation.
(5) Norninal à la date de renégociation.
(6) Faire figurer 2 lettres : - Pour le profil d'amortissement, indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres.
(6) Faire figurer 2 lettres : - Pour la périodicité de remboursement, indiquer A : annuelle : T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.

### COMMUNE DE PORTE-DE-SAVOIE - BUDGET EAU PORTE-DE-SAVOIE - CA - 2022

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE	
AUTRES DETTES	A1.8

### A1.8 - AUTRES DETTES

(Issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à financer la prise en charge d'un emprunt)

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES LIEES A LA GESTION DE LA CRISE SANITAIRE DU	A5.3.1
COVID-19 - SECTION DE FONCTIONNEMENT	1900 3 - 1900 200

### A5.3.1 - SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES - MANDATS EMIS		
Article (1)	Libellé (1)	Montant
011	Charges à caractère général	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciate	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
	Total des dépenses réelles	0,00
042	Opérat* ordre transfert entre sections	0,00
043	Opérat° ordre Intérieur de la section	0,00
	Total des dépenses d'ordre	0,00
TOTAL GENERAL		0,00

<sup>(1)</sup> Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES LIEES A LA GESTION DE LA CRISE SANITAIRE DU	
COVID-19 – SECTION D'INVESTISSEMENT	

### A5.3.2 - SECTION D'INVESTISSEMENT

	DEPENSES - MANDATS EMIS	
Article (1)	Libellé (1)	Montant
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
20	immobilisations incorporelles (hors opérations)	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
Opérations d'équip	ement (1 ligne par opération)	
Opérations pour co	mpte de tiers (1 ligne par opération)	
	Total des dépenses réelles	0,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections	0,00
041	Opérations patrimoniales	0,00
Total des dépenses d'ordre		0,00
TOTAL GENERAL		0,00

<sup>(1)</sup> Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.



### ARRÊTÉ DES SIGNATURES

Conseil municipal du 28 mars 2023

### COMPTE ADMINISTRATIF 2022 - BUDGET ANNEXE EAU POTABLE

Date de la convocation : 22/03/2023 Nombre de conseillers en exercice : 29

Présents :
Absents :
Procuration :
Pour :
Contre :
Abstention :

Abstention :	
VILLAND Franck	
BAZIN Jean-Jacques	
LEVANNIER Caroline	Just
VELTRI Jacques	Atto
BANNAY-CODET Martine	Jakons
GUILLEMAT Serge	Cult
FOURNIER Evelyne	
CHAPUIS Patrick	SHE C
DIARRA Aly	Absent.
GALLET Daniel	2AH
LOYET Gilbert	
BERARD Annie	
GUILLOT Jean-Marie	

	Ö
GIRAUD Chantal	0
CARREL Christine	
BILLARD Roger	Absent (procuration à Patrick CHAPUIS)
DUCRET Régine	Absente (procuration à Jean-Jacques BAZIN)
VIBOUD André	25Cet
CORDEL Lionel	Absent (procuration à Caroline LEVANNIER)
CHAMPONNOIS Fabien	- College
DEBERNARDI Séverine	
HENICKE Sarah	Abente
AVILA Mylène	Hum
PLAGNOL Jean-Luc	
LABORET Daniel	D. S.
BORDON Francine	TO THE STATE OF TH
GARLATTI Ghislain	5
DA SILVA Elodie	
GOAËR Yves	