



## VILLE DE NOUMEA

## EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL MUNICIPAL

L'an deux mille vingt quatre, le jeudi 20 juin à dix-sept heures, le conseil municipal, légalement convoqué, s'est réuni à la Mairie, en séance publique, sous la présidence de Monsieur Jean-Pierre DELRIEU, 1er Adjoint.

ETAIENT PRESENTS :

**DATE DE CONVOCATION**  
**14/06/2024**

**DATE D'AFFICHAGE**  
**14/06/2024**

M. Jean-Pierre DELRIEU	M. Marc LE LEIZOUR
Mme Chantal BOUYE	Mme Anne-Christine CHIMENTI
M. Patrick GUILLON	M. Christophe DELIERE
Mme Diane BUI-DUYET	M. Michel DESMEUZES
M. Warren NAXUE	Mme Christine BELLET
M. Marc ZEISEL	M. Jean-Marie FIRMIN-GUION
Mme Pascale SERVENT	Mme Liliane CONDOUMY
M. Michel FONGUE	M. Claude CHARLOT
Mme Janine BAJON	M. Patrick SAKOUMORI
Mme Isabelle LAFLEUR	Mme Christiane SARIDJAN
Mme Cindy PRALONG	M. Jérémie KATIDJO-MONNIER
M. Philippe BLAISE	M. Emmanuel BERART
Mme Valérie LAROQUE	M. Eric MELTESALE
M. Christophe DELESSERT	M. Bernard LAVANDIER
Mme Stéphanie PAIMAN	M. Jonas TAOFIFENUA
M. Alexandre MACHFUL	
Mme Tuilogona O'CONNOR	

formant la majorité des membres en exercice.

ABSENTS EXCUSES :

Nombre de conseillers en exercice	: 53	Mme Sonia LAGARDE	M. Bruno CAPY
Nombre de présents	: 32	M. Makaokio FIHIPALAI	Mme Kimberley BARONI
Nombre de votants (17 procurations)	: 49	M. Joseph BOANEMOA	Mme Laurène CASSAGNE
		Mme Laurie HUMUNI	Mme Muriel GERMAIN
		Mme Fabienne CHARDIGNY	M. Daniel HINSCHBERGER
		M. Tristan DERYCKE	Mme Magali MANUOHALALO
		Mme Françoise SUVE	Mme Veylma FALAE
		Mme Vaimoe ALBANESE	Mme Christine LE SAINT
		M. Nicolas BRIGNONE	Mme Jeanne POELLABAUER
		Mme Naïa WATEOU	
		M. Luc BRUN	
		Mme Charlotte THAI AWE	

Monsieur Warren NAXUE a été élu secrétaire de séance.

**ABSTENTION :**

**M. Emmanuel BERART de « Générations Nouméa »**

DELIBERATION N°2024-624

relative aux autorisations de programme et crédits de paiement du compte administratif du budget annexe de la gestion du service d'assainissement collectif pour l'exercice 2023

Le conseil municipal de la ville de Nouméa, réuni en séance publique, le 20 juin 2024,

VU la loi organique n° 99-209 du 19 mars 1999 modifiée relative à la Nouvelle-Calédonie

VU la loi n° 99-210 du 19 mars 1999 modifiée relative à la Nouvelle-Calédonie,

VU le code des communes de la Nouvelle-Calédonie,

VU l'instruction budgétaire et comptable M 4,

VU la délibération du conseil municipal de la ville de Nouméa n° 2012/1509 du 26 décembre 2012 portant création des budgets annexes,

VU la délibération du conseil municipal de la ville de Nouméa n° 2015/1676 du 22 décembre 2015, modifiant l'annexe 1 de la délibération du conseil municipal n° 2012/1509 du 26 décembre 2012 relative aux règles comptables de gestion des budgets annexes,

VU le contrat d'agglomération 2017-2022 du Grand Nouméa signé le 23 décembre 2017,

VU la délibération du conseil municipal de la ville de Nouméa n° 2021/108 du 18 janvier 2021 portant création de la régie dotée de la seule autonomie financière chargée de la gestion du service d'assainissement collectif,

VU la délibération du conseil municipal de la ville de Nouméa n° 2023/217 du 23 février 2023 modifiée relative au budget annexe primitif pour la gestion du service d'assainissement collectif pour l'exercice 2023,

VU la délibération du conseil municipal de la ville de Nouméa n° 2023/218 du 23 février 2023 modifiée relative aux autorisations de programme et crédits de paiement du budget annexe primitif pour la gestion du service d'assainissement collectif pour l'exercice 2023,

VU la délibération du conseil municipal n° 2023/573 du 8 juin 2023 portant affectation du résultat de l'exercice 2022 du budget annexe de la gestion du service d'assainissement collectif,

VU le compte administratif du budget annexe de la gestion du service d'assainissement collectif pour l'exercice 2023,

VU le compte de gestion du trésorier de la province Sud du budget annexe de la gestion du service d'assainissement collectif pour l'exercice 2023,

VU l'avis émis par le conseil d'exploitation de la régie chargée de la gestion du service d'assainissement collectif en sa séance du 13 juin 2024,

VU la note explicative de synthèse n° 2024/61 du 7 juin 2024,

La commission du budget et des finances (cbf) entendue en séance du 11 juin 2024

Après en avoir délibéré,

DECIDE :

ARTICLE 1<sup>er</sup> /

A la clôture de l'exercice 2023, sont approuvées la situation des autorisations de programme et la répartition des crédits de paiement correspondants, votés au titre des opérations pluriannuelles d'investissement du budget annexe de la gestion du service d'assainissement collectif de la ville de Nouméa, telles que récapitulés dans les tableaux ci-après :

**AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT**

N° et intitulé des AP	Coût prévisionnel de l'AP	Répartition des crédits de paiement				
		Antérieurs	2023	RAR	2024	>2024
61-2017-2 : PROGRAMME D'EQUIPEMENT ASSAINISSEMENT N°1 (6101Z17A)	1 021 000 000	903 105 668	75 051 720	2 591 780	40 250 832	0
61-2017-3 : EXTENSION DE LA STEP DE YAHOUÉ (6124Z17)	778 500 000	620 637 112	124 667 691	1 183 833	31 434 219	577 145
61-2020-2 : EQUIPEMENTS D'ASSAINISSEMENT 2020 (6101Z20A)	773 147 206	325 519 228	152 946 500	14 636 836	240 434 463	39 610 179

**AUTORISATION DE PROGRAMME CLOTUREE**

N° et intitulé des AP	Coût prévisionnel de l'AP	Répartition des crédits de paiement				
		Antérieurs	2023	RAR	2024	>2024
61-2015-1 : EQUIPEMENTS D'ASSAINISSEMENT 2015 (6101Z15A)	900 051 720	896 051 720	2 441 070	0	0	1 558 930

ARTICLE 2 /

Le délai de recours devant le tribunal administratif de Nouvelle-Calédonie contre le présent acte est de deux mois à compter de sa publication.

Le tribunal administratif peut être saisi par l'application informatique «Télérecours citoyens» accessible par le site Internet [www.telerecours.fr](http://www.telerecours.fr).

ARTICLE 3 /

Le président de séance est chargé de l'exécution de la présente délibération qui sera enregistrée, transmise au commissaire délégué de la République pour la province Sud et publiée par voie électronique.

Accusé de réception – Ministère de l'intérieur  
988-200012508-20240620-1873-DE-1-1  
Réception par le Haut-commissariat : 25 juin 2024

Notification :

DELIBERE EN SEANCE PUBLIQUE, LE 20 JUIN 2024

POUR EXTRAIT CONFORME

NOUMEA, LE 24 juin 2024

Le secrétaire de séance,



Monsieur Warren NAXUE

Le Président de séance,



JEAN-PIERRE DELRIEU

DESTINATAIRES :

- SUBD ADMINIS. SUD	1
- DF (dont TPS)	2
- DEP	1
- MISE EN LIGNE	1

**REPUBLIQUE FRANCAISE**

**NOUVELLE-CALEDONIE**

**VILLE DE NOUMEA**

**POSTE COMPTABLE DE LA PROVINCE SUD**

**SERVICE PUBLIC LOCAL DES RESEAUX D'ASSAINISSEMENT ET STATIONS D'EPURATION**

**M4**

**Compte administratif**

**BUDGET ANNEXE DE LA GESTION DU SERVICE D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF**

**ANNEE 2023**

## SOMMAIRE

<b>I - Informations générales</b>		
Modalités de vote du budget		
<b>II - Présentation générale du compte administratif</b>		
A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser		
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres		
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres		
B1 - Balance générale du budget - Dépenses		
B2 - Balance générale du budget - Recettes		
<b>III - Vote du compte administratif</b>		
A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses		
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes		
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses		
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes		
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles		
<b>IV - Annexes</b>	<b>Jointes</b>	<b>Sans objet</b>
<b>A - Eléments du bilan</b>		
A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie		✓
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	✓	
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette (suite)	✓	
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	✓	
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	✓	
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture		✓
A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	✓	
A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N		✓
A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes		✓
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	✓	
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	✓	
A3.2 - Etalement des provisions		✓
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	✓	
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	✓	
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)		✓
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)		✓
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)		✓
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)		✓
A6 - Etat des charges transférées		✓
A7 - Détail des opérations pour compte de tiers		✓
A8.1 - Variation des patrimoines (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	✓	
A8.2 - Variation des patrimoines (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties		✓
A8.3 - Opérations liées aux cessions		✓
A9.1 - Variation des patrimoines (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées		✓
A9.2 - Variation des patrimoines (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties		✓
A10 - Etat des travaux en régie	✓	
<b>B - Engagements hors bilan</b>		
B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie		✓
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt		✓
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget		✓
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail		✓
B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé		✓
B1.6 - Etat des autres engagements donnés		✓
B1.7 - Etat des engagements reçus		✓
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	✓	
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents		✓
<b>C - Autres éléments d'informations</b>		
C1.1 - Etat du personnel		✓
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie		✓
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)		✓
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)		✓
C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	✓	
<b>D - Arrêté et signatures</b>		
D - Arrêté et signatures	✓	

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

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3500 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.

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

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

- au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement ;
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement.
  - avec les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3.
  - avec vote formel sur chacun des chapitres.

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

.....

.....

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

.....

III – Les provisions sont budgétaires (délibération n°2012/1509 du 26 décembre 2012).

- (1) Rappeler les modalités relatives au vote du budget.
- (2) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».
- (3) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.
- (4) Indiquer « avec » ou « sans » vote formel.
- (5) 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 .....).

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>VUE D'ENSEMBLE</b>	<b>A1</b>

**EXECUTION DU BUDGET**

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
<b>REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)</b>	Section d'exploitation	184 772 287	240 211 598	+55 439 311
	Section d'investissement	459 234 971	305 443 152	-153 791 819

+ +

<b>REPORTS DE L'EXERCICE N-1</b>	Report en section d'exploitation (002)			
	Report en section d'investissement (001)		38 096 372	

= =

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
<b>TOTAL (réalisations + reports)</b>		644 007 258	583 751 122	-60 256 136

<b>RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)</b>	Section d'exploitation			
	Section d'investissement	18 412 449		
	<b>TOTAL DES RESTES à réaliser à reporter en N+1</b>	18 412 449		

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
<b>RESULTAT CUMULE</b>	Section d'exploitation	184 772 287	240 211 598	+55 439 311
	Section d'investissement	477 647 420	343 539 524	-134 107 896
	<b>TOTAL CUMULE</b>	662 419 707	583 751 122	-78 668 585

**DETAIL DES RESTES A REALISER**

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
<b>TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>			
<b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>18 412 449</b>	
	[...]Opérations d'équipement n°		
6101	EQUIPEMENTS EN EAU ET EN ASSAINISSEMENT	17 228 616	
6124	EXTENSION DE LA STEP DE YAHOUÉ	1 183 833	
<b>45...</b>	<b>Opération pour compte de tiers n° - [...] (3)</b>		

(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.

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES</b>	<b>A2</b>

**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 A CARACTERE GENERAL	40 300 000	28 446 157	1 274 163		10 579 680
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS					
014	ASSIMILES	100 000 000	100 000 000			
	ATTENUATIONS DE PRODUITS					
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE					
	<b>Total des dépenses de gestion courante</b>	<b>140 300 000</b>	<b>128 446 157</b>	<b>1 274 163</b>		<b>10 579 680</b>
66	CHARGES FINANCIERES	7 500 000	4 428 648	3 071 352		
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 670 000	5 532 290			137 710
68	DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX					
	DEPRECIATIONS (2)					
69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES					
022	(3)					
	DEPENSES IMPREVUES					
	<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>	<b>153 470 000</b>	<b>138 407 095</b>	<b>4 345 515</b>		<b>10 717 390</b>
023	<b>VIREMENT A LA SECTION</b>					
	<b>D'INVESTISSEMENT (4)</b>	94 780 000				
042	<b>OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT</b>					
	<b>ENTRE SECTIONS (4)</b>	42 100 000	42 019 677			80 323
043	<b>OPERATION ORDRE A L'INTERIEUR DE LA</b>					
	<b>SECTION D'EXPLOITATION (uniquement en</b>					
	<b>M.44)(4)</b>					
	<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>	<b>136 880 000</b>	<b>42 019 677</b>			<b>94 860 323</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>290 350 000</b>	<b>180 426 772</b>	<b>4 345 515</b>		<b>105 577 713</b>

<b>Pour information</b>					
<b>D002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>					

**RECETTES D'EXPLOITATION**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	ATTENUATIONS DE CHARGES					
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET					
73	VENTES DIVERSES	11 500 000	3 694 678			7 805 322
74	PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITE (5)					
	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET					
	PARTICIPATIONS OU SUBVENTION					
74	D'EXPLOITATION					
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	275 000 000	223 636 572			51 363 428
	<b>Total des recettes de gestion courante</b>	<b>286 500 000</b>	<b>227 331 250</b>			<b>59 168 750</b>
76	PRODUITS FINANCIERS					
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS		9 475 006			-9 475 006
78	REPRISES SUR PROVISIONS ET					
	DEPRECIATIONS (2)					
	<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>	<b>286 500 000</b>	<b>236 806 256</b>			<b>49 693 744</b>
042	<b>OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT</b>					
	<b>ENTRE SECTIONS (4)</b>	3 850 000	3 405 342			444 658
043	<b>OPERATION ORDRE A L'INTERIEUR DE LA</b>					
	<b>SECTION D'EXPLOITATION (uniquement en</b>					
	<b>M.44)(4)</b>					
	<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>	<b>3 850 000</b>	<b>3 405 342</b>			<b>444 658</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>290 350 000</b>	<b>240 211 598</b>			<b>50 138 402</b>

<b>Pour information</b>					
<b>R002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>					

(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) 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.

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES</b>	<b>A3</b>

**DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION				
	Total des opérations d'équipement	468 265 684	446 728 495	18 412 449	3 124 740
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>468 265 684</b>	<b>446 728 495</b>	<b>18 412 449</b>	<b>3 124 740</b>
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES				
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS (3)				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A				
27	DES PARTICIPATIONS				
020	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	DEPENSES IMPREVUES				
	<b>Total des dépenses financières</b>				
4581	Total des opé. pour compte de tiers (4)				
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>468 265 684</b>	<b>446 728 495</b>	<b>18 412 449</b>	<b>3 124 740</b>
040	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS (2)	3 850 000	3 405 342		444 658
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (2)	600 460 000	9 101 134		591 358 866
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>604 310 000</b>	<b>12 506 476</b>		<b>591 803 524</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>1 072 575 684</b>	<b>459 234 971</b>	<b>18 412 449</b>	<b>594 928 264</b>

<b>Pour information</b>				
<b>D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>				

**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 RECUES	32 450 000	61 893 271		-29 443 271
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (hors 165)	229 077 970	156 817 728		72 260 242
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS				
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>261 527 970</b>	<b>218 710 999</b>		<b>42 816 971</b>
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
106	RESERVES (5)	35 611 342	35 611 342		
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS				
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS (3)				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A				
27	DES PARTICIPATIONS				
	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>35 611 342</b>	<b>35 611 342</b>		
4582	Total des opé. pour compte de tiers (4)				
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>297 139 312</b>	<b>254 322 341</b>		<b>42 816 971</b>
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (2)	94 780 000			
040	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS (2)	42 100 000	42 019 677		80 323
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (2)	600 460 000	9 101 134		591 358 866
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>737 340 000</b>	<b>51 120 811</b>		<b>686 219 189</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>1 034 479 312</b>	<b>305 443 152</b>		<b>729 036 160</b>

<b>Pour information</b>				
<b>R001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>	<b>38 096 372</b>			

(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.

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B1</b>

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

	<b>EXPLOITATION</b>	<b>Opérations réelles (1)</b>	<b>Opérations d'ordre (2)</b>	<b>TOTAL</b>
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	29 720 320		29 720 320
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	100 000 000		100 000 000
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS			
60	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS (3)			
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
66	CHARGES FINANCIERES	7 500 000		7 500 000
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 532 290		5 532 290
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS		42 019 677	42 019 677
<b>Dépenses d'exploitation - Total</b>		<b>142 752 610</b>	<b>42 019 677</b>	<b>184 772 287</b>
+				
<b>D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>				
=				
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>				<b>184 772 287</b>

	<b>INVESTISSEMENT</b>	<b>Opérations réelles (1)</b>	<b>Opérations d'ordre (2)</b>	<b>TOTAL</b>
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES		2 656 752	2 656 752
14	PROVISIONS REGLEMENTEES ET AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES			
15	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (5)			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (sauf 1688 non budgétaire)			
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS			
	Total des opérations d'équipement	446 728 495		446 728 495
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (6)			
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (6)		748 590	748 590
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION (6)			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (6)		9 101 134	9 101 134
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS			
29	DEPRECIATIONS DES IMMOBILISATIONS			
39	DEPRECIATION DES STOCKS ET EN COURS			
4581	Opérations pour compte de tiers (7)			
481	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES			
3...	Stocks			
<b>Dépenses d'investissement - Total</b>		<b>446 728 495</b>	<b>12 506 476</b>	<b>459 234 971</b>
+				
<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE N-1</b>				
=				
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>				<b>459 234 971</b>

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B2</b>

**2 - TITRES EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)**

	<b>EXPLOITATION</b>	<b>Opérations réelles (1)</b>	<b>Opérations d'ordre (2)</b>	<b>TOTAL</b>
013	ATTENUATIONS DE CHARGES			
60	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS (3)			
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	3 694 678		3 694 678
71	PRODUCTION STOCKEE (OU DESTOCKAGE) (3)			
72	PRODUCTION IMMOBILISEE		748 590	748 590
73	PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITE (7)			
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS OU SUBVENTION D'EXPLOITATION			
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	223 636 572		223 636 572
76	PRODUITS FINANCIERS			
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 475 006	2 656 752	12 131 758
78	REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			
79	TRANSFERTS DE CHARGES			
	<b>Recettes d'exploitation - Total</b>	<b>236 806 256</b>	<b>3 405 342</b>	<b>240 211 598</b>
+				
	<b>R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>			
=				
	<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>			<b>240 211 598</b>

	<b>INVESTISSEMENT</b>	<b>Opérations réelles (1)</b>	<b>Opérations d'ordre (2)</b>	<b>TOTAL</b>
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES (sauf 106)			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	61 893 271		61 893 271
14	PROVISIONS REGLEMENTEES ET AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES			
15	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (4)			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (sauf 1688 non budgétaire)	156 817 728		156 817 728
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS			
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (5)		9 101 134	9 101 134
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (5)			
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION (5)			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (5)			
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS		42 019 677	42 019 677
29	DEPRECIATIONS DES IMMOBILISATIONS (4)			
39	DEPRECIATION DES STOCKS ET EN COURS (4)			
4582	Opérations pour compte de tiers (6)			
481	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES			
3...	Stocks			
	<b>Recettes d'investissement - Total</b>	<b>218 710 999</b>	<b>51 120 811</b>	<b>269 831 810</b>
+				
	<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1</b>			<b>38 096 372</b>
+				
	<b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b>			<b>35 611 342</b>
=				
	<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>			<b>343 539 524</b>

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

(5) 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. 41, en M. 43 et en M. 44.

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES</b>	<b>A1</b>

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	
<b>011</b>	<b>CHARGES A CARACTERE GENERAL (2)(3)</b>	<b>40 300 000</b>	<b>28 446 157</b>	<b>1 274 163</b>		<b>10 579 680</b>
6063	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	149 998	2 759			147 239
6152	SUR BIENS IMMOBILIERS	3 679 159	2 052 996	1 274 163		352 000
618	DIVERS	945 741	174 900			770 841
6226	HONORAIRES	2				2
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	225 100				225 100
6238	DIVERS	100 000	9 950			90 050
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	200 000				200 000
6287	REMBOURSEMENTS DE FRAIS	35 000 000	26 205 552			8 794 448
<b>012</b>	<b>CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES</b>	<b>100 000 000</b>	<b>100 000 000</b>			
6215	PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT	100 000 000	100 000 000			
<b>014</b>	<b>ATTENUATIONS DE PRODUITS (4)</b>					
<b>65</b>	<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>					
	<b>TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)=(011+012+014+65)</b>	<b>140 300 000</b>	<b>128 446 157</b>	<b>1 274 163</b>		<b>10 579 680</b>
<b>66</b>	<b>CHARGES FINANCIERES(b)(5)</b>	<b>7 500 000</b>	<b>4 428 648</b>	<b>3 071 352</b>		
66111	INTERETS REGLES A L'ECHANCE	5 678 725	5 678 725			
66112	INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	1 821 275	-1 250 077	3 071 352		
<b>67</b>	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES(c)</b>	<b>5 670 000</b>	<b>5 532 290</b>			<b>137 710</b>
6711	CHARGES EXCEPTIONNELLES POUR INTERETS MORATOIRES ET PENALITES SUR MARCHES	100 000				100 000
673	TITRES ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	250 000	212 290			37 710
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 320 000	5 320 000			
<b>68</b>	<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX DEPRECIATIONS(d)(6)</b>					
<b>69</b>	<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES(e)(7)</b>					
<b>022</b>	<b>DEPENSES IMPREVUES(f)</b>					
	<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f</b>	<b>153 470 000</b>	<b>138 407 095</b>	<b>4 345 515</b>		<b>10 717 390</b>

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES</b>	<b>A1</b>

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	
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	94 780 000				
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS(8)(9)	42 100 000	42 019 677			80 323
6811	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES	42 100 000	42 019 677			80 323
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>136 880 000</b>	<b>42 019 677</b>			<b>94 860 323</b>
043	OPERATION ORDRE A L INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION(10)					
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>136 880 000</b>	<b>42 019 677</b>			<b>94 860 323</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>290 350 000</b>	<b>180 426 772</b>	<b>4 345 515</b>		<b>105 577 713</b>

Pour information D 002 Déficit d'exploitation de N-1	
---	--

<b>Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)</b>	
Montant des ICNE de l'exercice	3 071 352
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	1 250 077
= Différence ICNE N – ICNE N-1	1 821 275

(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 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 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.

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES</b>	<b>A2</b>

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	ATTENUATIONS DE CHARGES (2)					
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	11 500 000	3 694 678			7 805 322
706121	REDEVANCES POUR MODERNISATION DES RESEAUX DE COLLECTE	11 500 000	3 694 678			7 805 322
73	PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITE (3)					
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS OU SUBVENTION D'EXPLOITATION					
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	275 000 000	223 636 572			51 363 428
757	REDEVANCES VERSEES PAR LES FERMIERS ET CONCESSIONNAIRES	275 000 000	223 636 572			51 363 428
	<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a)=(013+70+73+74+75)</b>	<b>286 500 000</b>	<b>227 331 250</b>			<b>59 168 750</b>
76	PRODUITS FINANCIERS(b)					
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS(c)		9 475 006			-9 475 006
7711	DEDITS ET PENALITES PERCUS		9 475 006			-9 475 006
78	REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS(d)(4)					
	<b>TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d</b>	<b>286 500 000</b>	<b>236 806 256</b>			<b>49 693 744</b>

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES</b>	<b>A2</b>

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	
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS(6)	3 850 000	3 405 342			444 658
722	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 150 000	748 590			401 410
777	QUOTE PART DES SUBVENTIONS D INVESTISSEMENT TRANSFEREES AU RESULTAT DE L'EXE.	2 700 000	2 656 752			43 248
043	OPERATION ORDRE A L INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION(S)					
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>3 850 000</b>	<b>3 405 342</b>			<b>444 658</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>290 350 000</b>	<b>240 211 598</b>			<b>50 138 402</b>

<b>Pour information</b>	
<b>R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>	

<b>Détail du calcul des ICNE au compte 7622</b>	
<b>Montant des ICNE de l'exercice</b>	
<b>- Montant des ICNE de l'exercice N-1</b>	
<b>= Différence ICNE N – ICNE N-1</b>	

(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, 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 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.

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES</b>	<b>B1</b>

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Reste à réaliser au 31/12	Crédits annulés(2)
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (hors opérations)				
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION (hors opérations)				
	Opérations d'équipement n° (3)[...]	468 265 684	446 728 495	18 412 449	3 124 740
0101	EMPRUNT ET DETTES ASSIMILÉS	92 000 000	91 621 514		378 486
6101	EQUIPEMENTS EN EAU ET EN ASSAINISSEMENT	249 837 015	230 439 290	17 228 616	2 169 109
6124	EXTENSION DE LA STEP DE YAHOUÉ	126 428 669	124 667 691	1 183 833	577 145
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>468 265 684</b>	<b>446 728 495</b>	<b>18 412 449</b>	<b>3 124 740</b>
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES				
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
020	DEPENSES IMPREVUES				
	<b>Total des dépenses financières</b>				
	Opé. pour compte de tiers n° (4)[...]				
	<b>Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers</b>				
	<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES</b>	<b>468 265 684</b>	<b>446 728 495</b>	<b>18 412 449</b>	<b>3 124 740</b>

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES</b>	<b>B1</b>

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Reste à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
<b>040</b>	<b>OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS (5)</b>	<b>3 850 000</b>	<b>3 405 342</b>		<b>444 658</b>
	<i>Reprises sur autofinancement antérieur (6)</i>	<i>3 850 000</i>	<i>3 405 342</i>		<i>444 658</i>
139111	AGENCE DE L'EAU	1 150 000	1 131 357		18 643
139118	AUTRES	1 150 000	1 124 611		25 389
13913	DEPARTEMENTS	400 000	400 784		-784
21532	RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	1 150 000	748 590		401 410
	<i>Charges transférées</i>				
<b>041</b>	<b>OPERATIONS PATRIMONIALES (7)</b>	<b>600 460 000</b>	<b>9 101 134</b>		<b>591 358 866</b>
21532	RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	586 200 000			586 200 000
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	14 260 000	9 101 134		5 158 866
	<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>	<b>604 310 000</b>	<b>12 506 476</b>		<b>591 803 524</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>1 072 575 684</b>	<b>459 234 971</b>	<b>18 412 449</b>	<b>594 928 264</b>

<b>Pour information</b>
<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>

- (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.

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES</b>	<b>B2</b>

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés(2)
<b>13</b>	<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES</b>	<b>32 450 000</b>	<b>61 893 271</b>		<b>-29 443 271</b>
13111	AGENCE DE L'EAU	26 600 000	23 826 734		2 773 266
13118	AUTRES		32 199 451		-32 199 451
1313	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - DEPARTEMENTS	3 200 000	3 216 376		-16 376
1316	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT AUTRES ETABLISSEMENTS PUBLICS LOCAUX	2 650 000	2 650 710		-710
<b>16</b>	<b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (hors 165)</b>	<b>229 077 970</b>	<b>156 817 728</b>		<b>72 260 242</b>
1641	EMPRUNTS EN EUROS	229 077 970	156 817 728		72 260 242
<b>20</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>21</b>	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
<b>22</b>	<b>IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION</b>				
<b>23</b>	<b>IMMOBILISATIONS EN COURS</b>				
	Total des recettes d'équipement	261 527 970	218 710 999		42 816 971
<b>10</b>	<b>DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES</b>	<b>35 611 342</b>	<b>35 611 342</b>		
1068	AUTRES RESERVES	35 611 342	35 611 342		
<b>165</b>	<b>DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS</b>				
<b>18</b>	<b>COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS</b>				
<b>26</b>	<b>PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS</b>				
<b>27</b>	<b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
	Total des recettes financières	35 611 342	35 611 342		
	Opé. pour compte de tiers n° (3)[...]				
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers				
	<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>	<b>297 139 312</b>	<b>254 322 341</b>		<b>42 816 971</b>

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES</b>	<b>B2</b>

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés(2)
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	94 780 000			
040	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS (4)(5)	42 100 000	42 019 677		80 323
281532	RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	42 100 000	42 019 677		80 323
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		<b>136 880 000</b>	<b>42 019 677</b>		<b>94 860 323</b>
<hr/>					
041	OPERATIONS PATRIMONIALES(6)	600 460 000	9 101 134		591 358 866
2031	FRAIS D'ETUDES	16 350 000	9 101 134		7 248 866
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	579 050 000			579 050 000
238	AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES D'IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 060 000			5 060 000
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>737 340 000</b>	<b>51 120 811</b>		<b>686 219 189</b>
<hr/>					
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=Total des recettes réelles et d'ordre)</b>		<b>1 034 479 312</b>	<b>305 443 152</b>		<b>729 036 160</b>
<hr/>					
<b>Pour information</b>					
<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>		<b>38 096 372</b>			

(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.

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

OPERATION D'EQUIPEMENT N° : 0101 (1)  
LIBELLE : EMPRUNT ET DETTES ASSIMILÉS

Art. (2)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
<b>DEPENSES</b>		92 000 000	91 621 514		378 486	221 236 218
20	Immobilisations incorporelles					
21	Immobilisations corporelles					
22	Immobilisations reçues en affect.					
23	Immobilisations en cours					
	<b>Autres</b>	92 000 000	91 621 514		378 486	221 236 218

RECETTES (répartition) (Pour information)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
<b>RECETTES</b>					
13	Subvention d'investissement				
16	Emprunts et dettes assimilées				
20	Immobilisations incorporelles				
21	Immobilisations corporelles				
22	Immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisations en cours				

Solde du financement (4)	Pour l'exercice	En cumulé
<b>Recettes - Dépenses</b>	<b>-91 621 514</b>	<b>-221 236 218</b>

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(4) Indiquer le signe algébrique.

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

OPERATION D'EQUIPEMENT N° : 0101 (1)  
LIBELLE : EMPRUNT ET DETTES ASSIMILÉS  
OPERATION D'EQUIPEMENT N° : 6101 (1)  
LIBELLE : EQUIPEMENTS EN EAU ET EN ASSAINISSEMENT

Art. (2)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
	<b>DEPENSES</b>	<b>249 837 015</b>	<b>230 439 290</b>	<b>17 228 616</b>	<b>2 169 109</b>	<b>2 558 781 928</b>
20	Immobilisations incorporelles	5 256 313	4 469 057	787 256		158 351 985
2031	FRAIS D'ETUDES	5 256 313	4 469 057	787 256		158 351 985
21	Immobilisations corporelles					2 235 253
22	Immobilisations reçues en affect.					
23	Immobilisations en cours	244 580 702	225 970 233	16 441 360	2 169 109	2 398 194 690
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	244 580 702	225 970 233	16 441 360	2 169 109	2 162 001 394
2314	IMMOBILISATIONS EN COURS CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI					

RECETTES (répartition) (Pour information)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
<b>RECETTES</b>					
13 Subvention d'investissement					
16 Emprunts et dettes assimilées					
20 Immobilisations incorporelles					
21 Immobilisations corporelles					
22 Immobilisations reçues en affectation					
23 Immobilisations en cours					

Solde du financement (4)	Pour l'exercice	En cumulé
<b>Recettes - Dépenses</b>	<b>-230 439 290</b>	<b>-2 558 781 928</b>

- (1) Ouvrir un cadre par opération.  
(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.  
(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.  
(4) Indiquer le signe algébrique.

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT</b>	<b>B3</b>

OPERATION D'EQUIPEMENT N° : 0101 (1)  
LIBELLE : EMPRUNT ET DETTES ASSIMILÉS  
OPERATION D'EQUIPEMENT N° : 6124 (1)  
LIBELLE : EXTENSION DE LA STEP DE YAHOUÉ

Art. (2)	Libellé (3)	Éléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
<b>DEPENSES</b>		126 428 669	124 667 691	1 183 833	577 145	745 304 803
20	Immobilisations incorporelles					
21	Immobilisations corporelles					
22	Immobilisations reçues en affect.					
23	Immobilisations en cours	126 428 669	124 667 691	1 183 833	577 145	745 304 803
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	126 428 669	124 667 691	1 183 833	577 145	745 304 803

RECETTES (répartition) (Pour information)	Éléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
<b>RECETTES</b>					
13	Subvention d'investissement				
16	Emprunts et dettes assimilées				
20	Immobilisations incorporelles				
21	Immobilisations corporelles				
22	Immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisations en cours				

Solde du financement (4)	Pour l'exercice	En cumulé
Recettes - Dépenses	-124 667 691	-745 304 803

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(4) Indiquer le signe algébrique.

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

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

nature (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	montant maximum autorisé au 01/01/2023	montants des tirages en 2023	montants des remboursements 2023		encours restant dû au 31/12/2023
				intérêts (6615)	remboursement du tirage	
51921 Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement		-	-	-	-	-
51928 Autres avances de trésorerie		-	-	-	-	-
5191 Avances du Trésor		-	-	-	-	-
5192 Avances de trésorerie		-	-	-	-	-
51931 Lignes de trésorerie		-	-	-	-	-
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt		-	-	-	-	-
5194 Billets de trésorerie		-	-	-	-	-
5198 Autres crédits de trésorerie		-	-	-	-	-
519 Crédits de trésorerie (Total)		-	-	-	-	-

(1) Circulaire n°NOR/INT/B/89/00071/C du 22/02/1989.

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

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

A1.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166)														
nature (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	organisme prêteur ou chef de file	date de signature	date d'émission ou date de mobilisation (1)	date du premier remboursement	nominal (2)	type de taux d'intérêt (3)	index (4)	taux initial		devise	périodicité des remboursements (6)	profil d'amortissement (7)	possibilité de rembt anticipé o/n	catégorie d'emprunt (8)
								niveau de taux (5)	taux actuariel					
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>					-									
<b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>					1 842 956 255									
1641 Emprunts en euros (Total)					1 842 956 255									
17104 / CNC 1979 01 - B	Agence Française Développement	07/11/2014	14/11/2014	30/04/2016	397 772 481	F		0,95	0,98	EUR	S	P	O	A-1
17204 / CNC 2004.01 E	Agence Française Développement	23/12/2015	05/01/2016	30/11/2016	149 952 271	F		0,56	0,72	EUR	S	P	N	A-1
17304 / CNC 2037 03 N	Agence Française Développement	29/12/2016	05/01/2017	31/05/2018	40 000 000	F		0,55	0,60	EUR	S	P	N	A-1
18104 / CNC 2078 02 T	Agence Française Développement	30/07/2018	07/08/2018	28/02/2019	76 000 000	F		0,00	0,06	EUR	S	P	N	A-1
18207 / CNC 2108 02L	Agence Française Développement	09/08/2019	30/08/2019	31/07/2020	370 000 000	F		0,00	0,05	EUR	S	P	N	A-1
20204 / CNC 2218 01 M	Agence Française Développement		01/10/2021	30/04/2022	343 000 000	F		0,09	0,00	EUR	S	P	N	A-1
22104 / CNC 2245 03 P	Agence Française Développement	16/08/2022	02/09/2022	31/03/2023	309 413 723	F		0,75	0,75	EUR	S	P	N	A-1
22106 / CNC 2276 01S	Agence Française Développement	06/07/2023	25/07/2023	31/01/2024	156 817 780	F		3,07	3,07	EUR	S	P	N	A-1
1643 Emprunts en devises (Total)					-									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (Total)(9)					-									
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>					-									
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>					-									
1675 Dettes pour M.E.T.P. et PPP (Total)					-									
1678 Autres emprunts et dettes (Total)					-									
<b>168 Autres emprunts et dettes assimilés (Total)</b>					-									
1681 Autres emprunts (Total)					-									
1682 Bons à moyen terme négociables (Total)					-									
1687 Autres dettes (Total)					-									
<b>TOTAL GENERAL</b>					<b>1 842 956 255</b>									

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

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

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

**A1.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166) (suite)**

nature (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	emprunts et dettes au 31/12/2023											icne de l'exercice
	couverture ? o/n (10)	montant couvert	catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	capital restant dû au 31/12/2023	durée résiduelle (en années)	taux d'intérêt			annuité de l'exercice			
						type de taux (12)	index (13)	niveau de taux d'intérêt au 31/12/2023 (14)	capital	charges d'intérêt (15)	intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>		-		-					-	-	-	-
<b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>		-		1 453 901 916					91 621 510	5 678 726	-	3 071 352
1641 Emprunts en euros (Total)		-		1 453 901 916					91 621 510	5 678 726	-	3 071 352
17104 / CNC 1979 01 - B	N	-		238 972 535	10,83	F		0,95	20 514 648	2 416 521	-	378 374
17204 / CNC 2004.01 E	N	-		73 909 339	6,58	F		0,56	10 324 272	457 274	-	172 456
17304 / CNC 2037 03 N	N	-		27 816 405	12,92	F		0,55	2 058 584	161 486	-	12 749
18104 / CNC 2078 02 T	N	-		52 969 702	11,16	F		0,00	4 606 060	-	-	-
18207 / CNC 2108 02L	N	-		303 589 747	15,58	F		0,00	18 974 358	-	-	-
20204 / CNC 2218 01 M	N	-		308 096 846	17,33	F		0,09	17 459 428	289 073	-	46 215
22104 / CNC 2245 03 P	N	-		291 729 562	15,25	F		0,75	17 684 160	2 287 507	-	546 993
22106 / CNC 2276 01S	N	-		156 817 780	19,09	F		3,07	-	66 865	-	1 914 565
1643 Emprunts en devises (Total)		-		-					-	-	-	-
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (Total)(9)		-		-					-	-	-	-
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>		-		-					-	-	-	-
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>		-		-					-	-	-	-
1675 Dettes pour M.E.T.P. et PPP (Total)		-		-					-	-	-	-
1678 Autres emprunts et dettes (Total)		-		-					-	-	-	-
<b>168 Autres emprunts et dettes assimilés (Total)</b>		-		-					-	-	-	-
1681 Autres emprunts (Total)		-		-					-	-	-	-
1682 Bons à moyen terme négociables (Total)		-		-					-	-	-	-
1687 Autres dettes (Total)		-		-					-	-	-	-
<b>TOTAL GENERAL</b>		-		<b>1 453 901 916</b>					<b>91 621 510</b>	<b>5 678 726</b>	<b>-</b>	<b>3 071 352</b>

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

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

(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).

En cas de couverture partielle, indiquer plusieurs catégories d'emprunt (exemple : A-1 ; C-3).

(12) Type de taux d'intérêt après opération 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

(13) Mentionner le ou les index en cours au 01/01/N après opération 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 de 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 reçus au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.

<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE</b>	
<b>REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (hors A1)</b>	<b>A1.3</b>

**A1.3 - REPARTITION PAR STRUCTURE DE TAUX (hors A1)**

emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (pour chaque ligne indiquer le n° de contrat)(1)	organisme prêteur ou chef de file	nominal (2)	capital restant dû au 31/12/2023 (3)	type d'indices (4)	durée du contrat	dates des périodes bonifiées	taux minimal (5)	taux maximal (6)	coût de sortie (7)	taux maximal après couverture éventuelle (8)	niveau de taux au 31/12/2023	intérêts payés au cours de l'exercice (10)	intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
<u>Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap), ou encadré (tunnel) (A)</u>														
<b>TOTAL A</b>														-
<u>Barrière simple B</u>														
<b>TOTAL B</b>														-
<u>Option d'échange C</u>														
<b>TOTAL C</b>														-
<u>Multiplificateur jusqu'à 3 ou multiplificateur jusqu'à 5 capé D</u>														
<b>TOTAL D</b>														-
<u>Multiplificateur jusqu'à 5 E</u>														
<b>TOTAL E</b>														-
<u>Autres types de structures F</u>														
<b>TOTAL F</b>														-
<b>TOTAL GENERAL</b>														-

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à couvrir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelle

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.

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

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices

/ 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

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

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

(7) Coût de sortie : Indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/2023

(8) Montant, index ou formule.

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

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

(11) Indiquer les intérêts reçus au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 778.

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

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

structures / indices sous-jacents	(1) indices en euros	(2) indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) écarts d'indices zone euro	(4) indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) écarts d'indices hors zone euro	(6) autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	8 produits					
	100,00 % de l'encours					
	1 453 901 915,27 Francs					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier						
(C) Option d'échange (swaption)						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5						
(F) Autres types de structure						

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 31/12/2023 après opérations de couverture éventuelles.

**ANNEXE  
METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS**

**A2**

PROCEDURE	CHOIX DU CONSEIL MUNICIPAL	DELIBERATION																																																																														
<b>AMORTISSEMENT</b>	<table border="0"> <tr> <td align="center" colspan="2"><b>Catégories de biens amorties :</b></td> <td align="right"><b>Durée :</b></td> </tr> <tr> <td colspan="3"><b>Immobilisations incorporelles</b></td> </tr> <tr> <td>Frais d'études non suivies de réalisations</td> <td></td> <td align="right">5 ans</td> </tr> <tr> <td>Logiciels</td> <td></td> <td align="right">2 ans</td> </tr> <tr> <td>Subvention d'équipement versée :</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td align="right">à des organismes ou des personnes de droit privé</td> <td align="right">5 ans</td> </tr> <tr> <td></td> <td align="right">à des organismes publics</td> <td align="right">15 ans</td> </tr> <tr> <td colspan="3"><b>Immobilisations corporelles</b></td> </tr> <tr> <td>Appareils de laboratoire</td> <td></td> <td align="right">2 ans</td> </tr> <tr> <td>Autre agencement et aménagement de terrain</td> <td></td> <td align="right">30 ans</td> </tr> <tr> <td>Autre installation de collectes des déchets</td> <td></td> <td align="right">10 ans</td> </tr> <tr> <td>Bacs de collecte des déchets</td> <td></td> <td align="right">7 ans</td> </tr> <tr> <td>Camions et véhicules industriels</td> <td></td> <td align="right">10 ans</td> </tr> <tr> <td>Canalisations d'adduction d'eau</td> <td></td> <td align="right">15 ans</td> </tr> <tr> <td>Colonne de point d'apport volontaire</td> <td></td> <td align="right">5 ans</td> </tr> <tr> <td>Construction sur sol d'autrui pour le captage</td> <td></td> <td align="right">60 ans</td> </tr> <tr> <td>Matériel de bureau</td> <td></td> <td align="right">2 ans</td> </tr> <tr> <td>Matériel informatique</td> <td></td> <td align="right">2 ans</td> </tr> <tr> <td>Mobilier</td> <td></td> <td align="right">10 ans</td> </tr> <tr> <td>Organes de régulation (électronique, capteurs ...)</td> <td></td> <td align="right">4 ans</td> </tr> <tr> <td>Ouvrage de génie civil pour le captage, le transport et le traitement de l'eau potable</td> <td></td> <td align="right">15 ans</td> </tr> <tr> <td>Pompes, appareils électromécaniques</td> <td></td> <td align="right">5 ans</td> </tr> <tr> <td>Quai d'apport volontaire</td> <td></td> <td align="right">15 ans</td> </tr> <tr> <td>Réseau d'assainissement</td> <td></td> <td align="right">60 ans</td> </tr> <tr> <td>Station d'épuration</td> <td></td> <td align="right">60 ans</td> </tr> <tr> <td>Véhicules et utilitaires légers</td> <td></td> <td align="right">5 ans</td> </tr> </table>	<b>Catégories de biens amorties :</b>		<b>Durée :</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>			Frais d'études non suivies de réalisations		5 ans	Logiciels		2 ans	Subvention d'équipement versée :				à des organismes ou des personnes de droit privé	5 ans		à des organismes publics	15 ans	<b>Immobilisations corporelles</b>			Appareils de laboratoire		2 ans	Autre agencement et aménagement de terrain		30 ans	Autre installation de collectes des déchets		10 ans	Bacs de collecte des déchets		7 ans	Camions et véhicules industriels		10 ans	Canalisations d'adduction d'eau		15 ans	Colonne de point d'apport volontaire		5 ans	Construction sur sol d'autrui pour le captage		60 ans	Matériel de bureau		2 ans	Matériel informatique		2 ans	Mobilier		10 ans	Organes de régulation (électronique, capteurs ...)		4 ans	Ouvrage de génie civil pour le captage, le transport et le traitement de l'eau potable		15 ans	Pompes, appareils électromécaniques		5 ans	Quai d'apport volontaire		15 ans	Réseau d'assainissement		60 ans	Station d'épuration		60 ans	Véhicules et utilitaires légers		5 ans	<p align="center"><b>n°2015/1676 du 21/12/2015</b></p>
<b>Catégories de biens amorties :</b>		<b>Durée :</b>																																																																														
<b>Immobilisations incorporelles</b>																																																																																
Frais d'études non suivies de réalisations		5 ans																																																																														
Logiciels		2 ans																																																																														
Subvention d'équipement versée :																																																																																
	à des organismes ou des personnes de droit privé	5 ans																																																																														
	à des organismes publics	15 ans																																																																														
<b>Immobilisations corporelles</b>																																																																																
Appareils de laboratoire		2 ans																																																																														
Autre agencement et aménagement de terrain		30 ans																																																																														
Autre installation de collectes des déchets		10 ans																																																																														
Bacs de collecte des déchets		7 ans																																																																														
Camions et véhicules industriels		10 ans																																																																														
Canalisations d'adduction d'eau		15 ans																																																																														
Colonne de point d'apport volontaire		5 ans																																																																														
Construction sur sol d'autrui pour le captage		60 ans																																																																														
Matériel de bureau		2 ans																																																																														
Matériel informatique		2 ans																																																																														
Mobilier		10 ans																																																																														
Organes de régulation (électronique, capteurs ...)		4 ans																																																																														
Ouvrage de génie civil pour le captage, le transport et le traitement de l'eau potable		15 ans																																																																														
Pompes, appareils électromécaniques		5 ans																																																																														
Quai d'apport volontaire		15 ans																																																																														
Réseau d'assainissement		60 ans																																																																														
Station d'épuration		60 ans																																																																														
Véhicules et utilitaires légers		5 ans																																																																														

<b>ANNEXE</b>	<b>IV</b>
<b>ETAT DES PROVISIONS</b>	<b>A3-1</b>

Compte d'imputation	Objet de la provision	Montant de la provision de l'exercice	Date de constitution de la provision	Montant des provisions constituées au 31/12/2023	Montant total des provisions constituées	Montant des reprises	Solde
14 - Provisions réglementées							
145 - pour différé de remboursement de la dette							
<b>15 - Provisions pour risques et charges</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>13 085 000</b>	<b>0</b>	<b>13 085 000</b>
15112- Provisions pour litiges et contentieux							
15182 - Autres provisions pour risque	Provision pour charges d'exploitation	0	31/12/2017	0	13 085 000		13 085 000
<b>Provision pour dépréciation</b>				<b>0</b>			<b>0</b>
29 - des immobilisations							
39 - des stocks							
49 - des comptes de redevables							
59 - des cptes financiers							

<b>TOTAL GENERAL</b>				<b>0</b>	<b>13 085 000</b>	<b>0</b>	<b>13 085 000</b>
----------------------	--	--	--	----------	-------------------	----------	-------------------

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)	Réalizations
<b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B</b>		<b>94 700 000</b>	<b>94 278 266</b>
<b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>		<b>92 000 000</b>	<b>91 621 514</b>
1641	EMPRUNTS EN EUROS	92 000 000	91 621 514
<b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>		<b>2 700 000</b>	<b>2 656 752</b>
139111	AGENCE DE L'EAU	1 150 000	1 131 357
139118	AUTRES	1 150 000	1 124 611
13913	DEPARTEMENTS	400 000	400 784
020	Dépenses imprévues		

	Opération de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent N-1	TOTAL II
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>94 278 266</b>	<b>18 412 449</b>		<b>112 690 715</b>

(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)	Réalizations
<b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>		<b>136 880 000</b>	<b>42 019 677</b>
Ressources propres externes de l'année (a)			
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		136 880 000	42 019 677
281532	RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	42 100 000	42 019 677
021	Virement de la section de fonctionnement	94 780 000	

	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
<b>Total ressources propres disponibles</b>	<b>42 019 677</b>		<b>38 096 372</b>	<b>35 611 342</b>	<b>115 727 391</b>

	Montant
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres II</b>	<b>112 690 715</b>
<b>Ressources propres disponibles IV</b>	<b>115 727 391</b>
<b>Solde V=IV-II (3)</b>	<b>+3 036 676</b>

(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
ELEMENTS DU BILAN - DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	A7

A7 - CHAPITRES D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Détail)(1)

N° opération : [...] Intitulé de l'opération :		Date de la délibération :				
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice				Cumul des réalisations au 31/12/N
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser	Op. à annuler	
<b>DEPENSES (a)</b>						
[...] (2)						
040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie 791)						
041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section						
Annulations sur dépenses (c)(3)						
<b>Dépenses nettes (a-c)</b>						
<b>RECETTES (b)</b>						
Financement par le tiers (4)						
Financement par d'autres tiers (4)						
040 Financement par le service (contrepartie 6742)						
041 Financement par emprunt à la charge du tiers (contrepartie D2763)						
Annulations sur recettes (d) (3)						
<b>Recettes nettes (b-d)</b>						

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

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

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

(4) Indiquer le chapitre.

<b>IV-ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN ETAT DES TRAVAUX EN REGIE</b>	<b>A11</b>

**BUDGET ANNEXE - SERVICE EAU POTABLE**

**SECTION DE FONCTIONNEMENT**

Chapitre	Nature	Libellé	Mandats émis	Titres émis
011	-	Charges à caractère général	-	
012	-	Charges de personnel	748 590	
042	722	Travaux en régie		748 590

**SECTION D'INVESTISSEMENT**

Chapitre	Opération	Nature	Libellé	Mandats émis
040	6101	21532	Travaux en régie des réseaux d'adduction en eau	748 590

**Ratio**

	Montant
Recette 722	748 590
Recettes réelles d'exploitation	236 806 256
Recettes 722 / recettes réelles d'exploitation	0,32%

IV - ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN	
AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.1
AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.2

**B2.1 - AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT**

No ou intitulé de l'A.P.	Montant des AP			Montant des CP			
	Pour mémoire AP votée y compris	Révision de l'exercice 2023	Total cumulé (toutes les délibérations	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/2023)(1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice 2023(2)	Restes à financer (exercices au delà de 2023)(3)	Crédits de paiement réalisés durant l'exercice 2023
<b>Dépenses</b>	<b>4 165 181 139</b>	<b>-692 482 213</b>	<b>3 472 698 926</b>	<b>2 745 313 728</b>	<b>376 265 684</b>	<b>372 278 217</b>	<b>355 106 981</b>
61 2015 1 EQUIPEMENTS D'ASSAINISSEMENT	1 287 019 959	-386 968 239	900 051 720	896 051 720	4 000 000	1 558 930	2 441 070
61 2017 2 PROGRAMME D'EQUIPEMENT ASSAINISSEMENT N°1	1 317 000 000	-296 000 000	1 021 000 000	903 105 668	77 643 500	42 842 612	75 051 720
61 2017 3 EXTENSION DE LA STEP DE YAHOUÉ	978 500 000	-200 000 000	778 500 000	620 637 112	126 428 669	33 195 197	124 667 691
61 2020 2 EQUIPEMENTS D'ASSAINISSEMENT	582 661 180	190 486 026	773 147 206	325 519 228	168 193 515	294 681 478	152 946 500
<b>Recettes</b>							

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>AUTRES ELEMENTS D.INFORMATION</b>	
<b>PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES</b>	<b>C4</b>
<b>Uniquement pour le SPIC dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale</b>	

**C4 - PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES**

**1 - BUDGET PRINCIPAL DU SPIC**

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	17 917 495 042	15 448 008 293	44 147 417	15 492 155 710
RECETTES	17 917 495 042	18 268 423 453		18 268 423 453
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	10 433 284 430	6 561 813 506	385 615 730	6 947 429 236
RECETTES	10 433 284 430	5 085 359 298		5 085 359 298

**2 - BUDGETS ANNEXES 02 : Exercice 2023 - Déchets Ménag.**

SECTION	Crédits ouverts	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	1 670 690 000	1 534 051 356	743 273	1 534 794 629
RECETTES	1 670 690 000	1 608 803 348		1 608 803 348
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	56 833 367	51 048 689		51 048 689
RECETTES	249 931 253	52 544 826		52 544 826

**2 - BUDGETS ANNEXES 03 : Exercice 2023 - Eau Potable**

SECTION	Crédits ouverts	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	471 500 000	117 851 405	287 104	118 138 509
RECETTES	471 500 000	449 507 094		449 507 094
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	523 968 759	272 240 303	12 463 853	284 704 156
RECETTES	737 299 604	327 336 299		327 336 299

**2 - BUDGETS ANNEXES 04 : Exercice 2023 - Assainissement**

SECTION	Crédits ouverts	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	290 350 000	184 772 287		184 772 287
RECETTES	290 350 000	240 211 598		240 211 598
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	1 072 575 684	459 234 971	18 412 449	477 647 420
RECETTES	1 072 575 684	305 443 152		305 443 152

**2 - BUDGETS ANNEXES 05 : Exercice 2023 - Morgue**

SECTION	Crédits ouverts	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	169 928 226	130 955 047		130 955 047
RECETTES	169 928 226	144 953 597		144 953 597
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	57 136 367	34 098 153	14 397 882	48 496 035
RECETTES	57 136 367	10 542 081		10 542 081

<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>AUTRES ELEMENTS D.INFORMATION</b>	

**3 - PRESENTATION AGREEE**

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalizations	Restes à réaliser	Total (2)
<b>EXPLOITATION</b>				
DEPENSES	20 519 963 268	17 415 638 388	45 177 794	17 460 816 182
RECETTES	20 519 963 268	20 711 899 090		20 711 899 090
<b>INVESTISSEMENT</b>				
DEPENSES	12 143 798 607	7 378 435 622	430 889 914	7 809 325 536
RECETTES	12 550 227 338	5 781 225 656		5 781 225 656
<b>TOTAL AGREGE DES DEPENSES</b>	<b>32 663 761 875</b>	<b>24 794 074 010</b>	<b>476 067 708</b>	<b>25 270 141 718</b>
<b>TOTAL AGREGE DES RECETTES</b>	<b>33 070 190 606</b>	<b>26 493 124 746</b>		<b>26 493 124 746</b>

(1) Cumul du BP, BS et DM

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser

Collectivité : VILLE DE NOUMEA

Budget : Budget Assainissement

**ETAT DES ENTREES**

Nature : 21532

**Variation d'Immobilisation pour l'exercice 2023**

Critères particuliers: Budget: Budget Assainissement / Tous / Validé(es) / Sans cession /

NUMERO DE BIEN PAR MODALITE D'ACQUISITION	DESIGNATION DU BIEN	DUREE	VALEUR ACQUISITION	CUMUL AMORTISSEMENT
AUT17RESASS4/027	V915A - AMENAGEMENT EU RDP MAGNIER - 17T007	60	17 933 951,00	0,00
AUT17RESASS4/028	V957 - TRAVAUX SEPARATIF TRIANON SDA - MARCHE 17T013	60	45 258 235,00	0,00
AUT22RESASS4/001	RESASS4 -RENOUV REP OUVRAGES EAUX USEES - FACTURES 2022	60	3 596 420,00	0,00
AUT22RESASS4/003	RESSA4 - TRVX EU ANSE VATA SDA CA - FACTURES 2022	60	2 661 929,00	0,00
AUT22RESASS4/005	A06 - TRVC RAC SAKAMOTO STEP BSM SDA - FACTURES 2022	60	309 432,00	0,00
AUT22RESASS4/006	RESASS4 - TRAVAUX AMELIORATION RESEAUX EAUX USEES - FACTURE 2022	60	2 110 288,00	0,00
AUT22RESASS4/011	RESASS4 - ETUDES ASSAINISSEMENT SDA - ETUDES 2022	60	5 365 164,00	0,00
AUT22RESASS4/012	RESASS4 - TRAVAUX URGENCE RESEAUX USEES - FACTURE 2022	60	219 895,00	0,00
AUT22RESASS4/013	RESASS4 - RACCORDEMENT COLLECTEUR SAINTE MARIE - FACTURE 2022	60	2 357 597,00	0,00
AUT22RESASS4/018	RESASS4 - ETUDE SEPARATIF LUXEMBOURG - ETUDES 2022	60	84 800,00	0,00
<b>Total par Nature : 21532</b>			<b>79 897 711,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total par modalité d'acquisition : Acquisition</b>			<b>79 897 711,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total par Budget : Budget Assainissement</b>			<b>79 897 711,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total par Collectivité : VILLE DE NOUMEA</b>			<b>79 897 711,00</b>	<b>0,00</b>

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

Nombre de membres en exercice .....

Nombre de membres présents .....

Nombre de suffrages exprimés .....

VOTES :

Pour .....

Contre .....

Abstentions .....

Date de convocation : . . / . . / . . .

Présenté par . . . . .(1),

A . . . . . le . . . . .

. . . . . (1),

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session

A . . . . . le . . . . .

Les membres de l'assemblée délibérante (2),

[...]	
-------	--

Certifié exécutoire par (1) , 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 : .

Nombre de membres en exercice	53
Nombre de membres présents	32
Nombre de suffrages exprimés	48
VOTES :	
Pour	48
Contre	-
Abstention	1

Date de convocation : 14 juin 2024

Présenté par Monsieur Jean-Pierre DELRIEU, 1<sup>er</sup> adjoint au maire de la ville de Nouméa, président de séance.

A Nouméa, le **24 JUIN 2024**

Le secrétaire de séance,

  
Warren NAXUE

Le Président de séance,

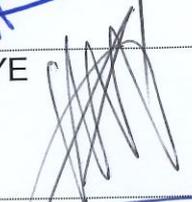
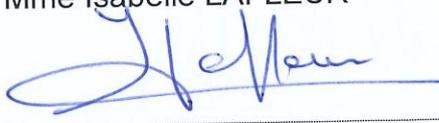
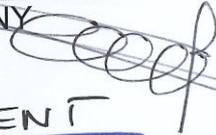
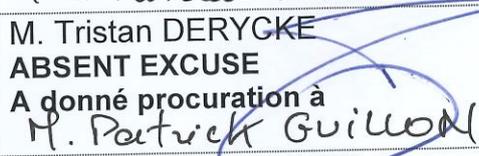
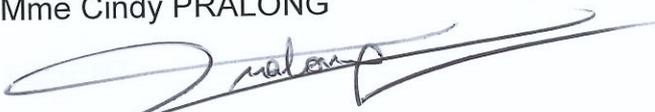
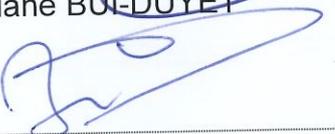
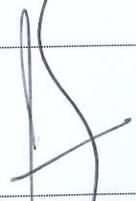
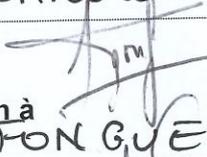
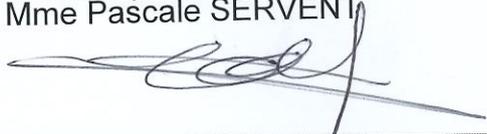
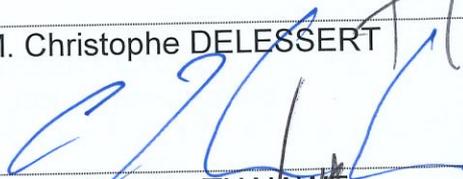
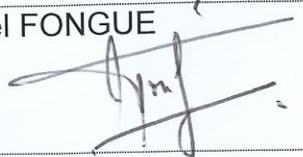
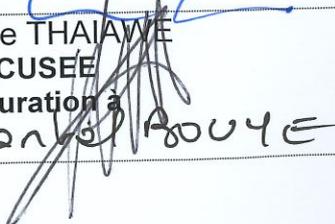
  
Jean-Pierre DELRIEU  
1<sup>er</sup> Adjoint au Maire, chargé de la coordination  
municipale, des ressources humaines, de l'action éducative, de  
l'insertion et de la prévention de la délinquance

Délibéré par le conseil municipal, réuni en séance publique, le 20 juin 2024.

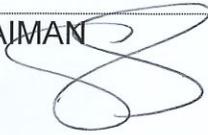
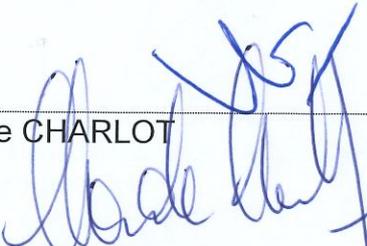
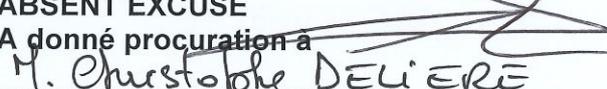
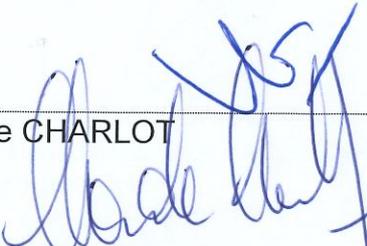
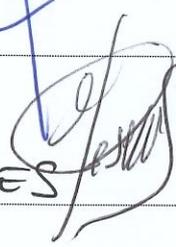
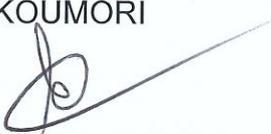
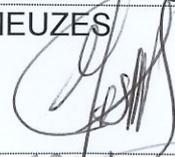
Certifié exécutoire par le Maire, compte tenu de la transmission de la présente délibération au commissaire délégué de la République pour la province Sud, le **25 JUIN 2024** et de la publication par voie électronique, le **25 JUIN 2024**

Les membres du conseil municipal

IV - ANNEXES	IV
SIGNATURES	D

M. Jean-Pierre DELRIEU 	Mme Janine BAJON 
Mme Chantal BOUYE 	Mme Vaimoé ALBANESE ABSENT (E) EXCUSE A donné procuration à M. Warren NAXUE <sup>wf</sup>
M. Patrick GUILLON 	Mme Isabelle LAFLEUR 
Mme Fabienne CHARDIGNY ABSENTE EXCUSEE A donné procuration à Mme Pascale SERVENT 	M. Nicolas BRIGNONE ABSENT EXCUSE A donné procuration à Mme Diane BUI-DUYET 
M. Tristan DERYCKE ABSENT EXCUSE A donné procuration à M. Patrick Guillon 	Mme Cindy PRALONG 
Mme Diane BUI-DUYET 	M. Philippe BLAISE 
M. Warren NAXUE <sup>wf</sup>	Mme Naïa WATEOU ABSENTE EXCUSEE A donné procuration à Mme Valerie LAROQUE 
Mme Françoise SUVE ABSENTE EXCUSEE A donné procuration à M. Marc ZEISEL 	M. Luc BRUN ABSENT EXCUSE A donné procuration à M. Michel FONGUE 
M. Marc ZEISEL 	Mme Valérie LAROQUE 
Mme Pascale SERVENT 	M. Christophe DELESSERT 
M. Michel FONGUE 	Mme Charlotte THIAWE ABSENTE EXCUSEE A donné procuration à Mme Chantal BOUYE 

IV – ANNEXES	IV
SIGNATURES	D

Mme Stéphanie PAIMAN 	M. Jean-Marie FIRMIN-GUION 
M. Alexandre MACHFUL 	Mme Liliane CONDOUMY 
M. Bruno CAPY <b>ABSENT EXCUSE</b> A donné procuration à M. Christophe DELIERE 	M. Claude CHARLOT 
Mme Tuilogona O'CONNOR 	Mme Muriel GERMAIN <b>ABSENTE EXCUSEE</b> A donné procuration à M. Michel DESMEUZES 
M. Marc LE LEIZOUR 	M. Makaokio FIHIPALAI <b>ABSENT</b>
Mme Anne-Christine CHIMENTI 	M. Patrick SAKOUMORI 
Mme Kimberley BARONI <b>ABSENTE EXCUSEE</b> A donné procuration à M. Marc LE LEIZOUR 	Mme Christiane SARIDJAN 
M. Christophe DELIERE 	M. Daniel HINSCHBERGER <b>ABSENT EXCUSE</b> A donné procuration à Mme Janine RAJON 
Mme Laurène CASSAGNE <b>ABSENTE EXCUSEE</b> A donné procuration à Mme Christine BELLET 	Mme Magali MANUOHALALO 
M. Michel DESMEUZES 	M. Jérémie KATIDJO-MONNIER <b>ABSENT EXCUSE</b> A donné procuration à Mme Magali MANUOHALALO 
Mme Christine BELLET 	M. Joseph BOANEMOA <b>ABSENT</b>

IV – ANNEXES	IV
SIGNATURES	D

<p>Mme Laurie HUMUNI <b>ABSENTE</b></p>	<p>Mme Christine LE SAINT <b>ABSENTE EXCUSEE</b> A donné procuration à Mme Anne-Christine CHIMENTI</p>
<p>Mme Veylma FALAEO <b>ABSENT (E) EXCUSE</b> A donné procuration à M. Jonas TAOFIFENUA</p>	<p>M. Bernard LAVANDIER</p>
<p>M. Emmanuel BERART <b>ABSTENTION</b></p>	<p>Mme Jeanne POELLABAUER <b>ABSENTE EXCUSEE</b> A donné procuration à M. Patrick SAROU MORI</p>
<p>M. Eric MELTESALE</p>	<p>M. Jonas TAOFIFENUA</p>

-----  
 Pôle Ressources  
 ---  
 Direction des Finances  
 ---  
 Cellule Préparation Budgétaire et  
 Support  
 ---

NOTE EXPLICATIVE

DE SYNTHESE

----

OBJET Compte administratif du budget annexe de la gestion du service d'assainissement collectif pour l'exercice 2023

P.J. - 3 projets de délibération  
 - 1 annexe

**1. LES RESULTATS**

Le compte administratif du budget annexe de la gestion du service d'assainissement collectif pour l'exercice 2023 présente un résultat définitif déficitaire de 78 668 585 francs CFP, se décomposant comme suit :

Détermination du résultat	CA 2023
1 Résultat d'exploitation	55 439 311
2 Solde d'exécution d'investissement	-115 695 447
<b>3 Résultat de clôture 2023</b> (= 1+2)	<b>-60 256 136</b>
4 Restes à réaliser d'exploitation	-
5 Restes à réaliser d'investissement	-18 412 449
<b>6 Résultat définitif 2023</b> (= 3+4+5)	<b>-78 668 585</b>

Ce compte administratif est conforme au compte de gestion du trésorier de la province Sud qui présente le même résultat de clôture pour l'exercice 2023, comme récapitulé dans le tableau suivant :

Budget annexe service d'assainissement	Résultat de clôture de l'exercice 2022	Part affectée à l'investissement exercice 2023	Résultat de l'exercice 2023	Résultat de clôture de l'exercice 2023
Investissement	38 096 372		-153 791 819	-115 695 447
Exploitation	35 611 342	35 611 342	55 439 311	55 439 311
<b>TOTAL</b>	<b>73 707 714</b>	<b>35 611 342</b>	<b>-98 352 508</b>	<b>-60 256 136</b>

Par souci de clarté dans la présentation, seules les opérations réelles feront l'objet d'un commentaire. Les restes à réaliser ainsi que les opérations d'ordre seront formalisés dans un tableau synthétique en fin de note.

## 2. L'EXECUTION

### A. EN SECTION D'EXPLOITATION

L'exploitation du service d'assainissement collectif s'est opérée comme suit:-

#### a) Les dépenses

Dépenses	Prévisions	Engagé	%	Exécuté	%	Reste à réaliser	%
Fonctionnement du service d'assainissement collectif	45 970 000	35 252 610	77%	35 252 610	77%	0	0%
Frais de personnel	100 000 000	100 000 000	100%	100 000 000	100%	0	0%
Charges financières	7 500 000	7 500 000	100%	7 500 000	100%	0	0%
<b>Total</b>	<b>153 470 000</b>	<b>142 752 610</b>	<b>93%</b>	<b>142 752 610</b>	<b>93%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>

Les dépenses d'exploitation ont été mandatées à hauteur de 142 752 610 francs CFP. Elles se répartissent comme suit :

➤ Frais d'exploitation : 35 252 610 F

- frais d'entretien des ouvrages d'assainissement	:	3 329 918 F
- charges d'administration générale refacturées	:	26 205 552 F
- campagne de communication au raccordement	:	184 850 F
- titres annulés (droit de raccordement)	:	212 290 F
- prestation complémentaire d'ingénierie	:	5 320 000 F

➤ Frais de personnel : 100 000 000 F

Il s'agit du coût du personnel affecté à ce service en 2023, faisant l'objet d'une refacturation du budget principal sur lequel émergent les agents.

➤ Intérêts des emprunts : 7 500 000 F

Les intérêts de l'annuité de la dette au titre de l'année 2023 se sont élevés à 7 500 000 francs CFP.

**b) Les recettes**

Recettes	Prévisions	Exécution	%
Redevances d'assainissement	275 000 000	223 636 572	81%
Droits de raccordement	11 500 000	3 694 678	32%
Produits exceptionnels		9 475 006	
<b>Total</b>	<b>286 500 000</b>	<b>236 806 256</b>	<b>83%</b>

Les recettes d'exploitation se sont été élevées à 236 806 256 francs CFP, se décomposant comme suit :

- redevances d'assainissement	: 223 636 572 F
- droits de raccordement	: 3 694 678 F
- produits exceptionnels (pénalités sur marchés et régularisation)	: 9 475 006 F

**B. EN SECTION D'INVESTISSEMENT**

En investissement, l'exécution du budget s'est opérée comme suit:-

**a) Les dépenses**

Dépenses	Prévisions	Engagé	%	Exécuté	%	Reste à réaliser	%
Programme d'investissement	376 265 684	373 519 430	99%	355 106 981	94%	18 412 449	5%
Remboursement capital de la dette	92 000 000	91 621 514	99,6%	91 621 514	99,6%	0	0%
<b>Total</b>	<b>468 265 684</b>	<b>465 140 944</b>	<b>99%</b>	<b>446 728 495</b>	<b>95%</b>	<b>18 412 449</b>	<b>4%</b>

Les dépenses d'investissement mandatées au cours de l'exercice se sont élevées à 446 728 495 francs CFP. Elles se répartissent comme suit :

➤ Programme d'investissement : 355 106 981 F

Les travaux consacrés à l'amélioration et au renforcement du traitement des eaux usées ont été mandatés à hauteur de 355 106 981 francs CFP, détaillés comme suit :

- Etudes

- mise en séparatif de réseaux	: 598 900 F
- études au titre du schéma directeur d'assainissement	: 3 870 157 F

- Travaux

- extension de la station d'épuration (STEP) de Yahoué	: 124 667 691 F
- réseaux d'eaux usées quartier de l'Anse Vata	: 74 452 820 F
- réseaux d'eaux usées rues Porcheron, Lescour et Guégan	: 20 938 938 F

- réseaux d'eaux usées rues République et Clémenceau	: 12 151 433 F
- mise en séparatif des rues Clémenceau et Foch	: 46 250 765 F
- raccordement du poste de refoulement Marmaiton	: 3 350 929 F
- réseaux d'eaux usées promenade Roger LAROQUE	: 7 474 600 F
- réseaux d'eaux usées rue du Prieuré	: 9 375 808 F
- mise à niveau de la STEP de Rivière Salée	: 2 441 070 F
- divers raccordement sur réseaux d'eaux usées	: 18 466 218 F
- divers travaux sur réseaux d'assainissement	: 31 067 652 F

➤ Dette : 91 621 514 F

Le remboursement du capital de la dette de ce budget annexe s'est élevé à 91 621 514 francs CFP.

#### b) Les recettes

Recettes	Prévisions	Exécution	%
Subvention d'investissement	32 450 000	61 893 271	191%
Emprunt	229 077 970	156 817 728	68%
Affectation du résultat 2022	35 611 342	35 611 342	100%
<b>Total</b>	<b>297 139 312</b>	<b>254 322 341</b>	<b>86%</b>

Les recettes d'investissement constatées s'élèvent à 254 322 341 francs CFP réparties comme suit :

➤ Subventions d'investissement : 61 893 271 F

- Etat :

✓ travaux mise en séparatif des rues Luxembourg, Monaco et Andorre	: 23 496 766 F
✓ travaux mise en séparatif avenue Foch	: 8 702 685 F
✓ travaux d'eaux usées quartier de l'Anse Vata:	7 118 912 F

- Province Sud :

✓ travaux d'eaux usées quartier de l'Anse Vata:	3 216 376 F
---	-------------

- Office français de la biodiversité :

✓ mise en séparatif des réseaux de Sakamoto :	4 004 621 F
✓ raccordement de la Vallée des Colons au collecteur de Sainte Marie	: 12 703 201 F

- Fonds calédonien de l'habitat :

✓ réseaux d'eaux usées rues République et Clémenceau	: 2 650 710 F
--	---------------

➤ Emprunt : 156 817 728 F

En complément des subventions d'investissement, de l'épargne et du résultat de l'exercice 2022, le financement du programme d'investissement a nécessité le recours à un emprunt de 156 817 728 francs CFP auprès de l'Agence Française de Développement.

➤ Affectation du résultat 2022 : 35 611 342 F

Le besoin de financement de la section d'investissement a été couvert par l'affectation du résultat 2022 pour un montant de 35 611 342 francs CFP.

### 3. RESTES A REALISER

Les restes à réaliser de l'exercice correspondent à des dépenses engagées et non mandatées au 31 décembre 2023, pour lesquelles il existe un acte d'engagement. Ils s'établissent comme suit en dépenses d'investissement :

#### Dépenses d'investissement à reporter sur 2024

Opération	Compte	Libellé	Montant reporté
6101	2031	Frais d'études	787 256
	2315	Installations, matériel et outillage techniques	16 441 360
6124	2315	Installations, matériel et outillage techniques	1 183 833
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT A REPORTER SUR 2024 :</b>			<b>18 412 449 F</b>

### 4. LES OPERATIONS D'ORDRE

Les opérations d'ordre de section à section de l'exercice 2023 (opérations ne donnant pas lieu à des mouvements de trésorerie) sont récapitulées ci-dessous.

OPERATIONS	DEPENSES			RECETTES		
	Chapitre	Cpte	Montant	Chapitre	Cpte	Montant
AMORTISSEMENTS RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	042	6811	42 019 677	040	281532	42 019 677
TRANSFERT FRAIS D'ETUDES	041	2315	9 101 134	041	2031	9 101 134
SUBVENTIONS EQUIPEMENT TRANSFEREES ETAT	040	139111	1 131 357	042	777	1 131 357
SUBVENTIONS EQUIPEMENT TRANSFEREES AUTRES	040	139118	1 124 611	042	777	1 124 611
SUBVENTIONS EQUIPEMENT TRANSFÉRÉES PS	040	13913	400 784	042	777	400 784
TRAVAUX EN REGIE RESEAUX ASSAINISSEMENT	040	21532	748 590	042	722	748 590
	<b>TOTAL</b>		<b>54 526 153</b>	<b>TOTAL</b>		<b>54 526 153</b>

## 5. CONCLUSION

Conforme au compte de gestion du trésorier de la province Sud, le compte administratif du budget annexe de la gestion du service d'assainissement collectif présente donc, pour l'exercice 2023, un résultat définitif déficitaire de 78 668 585 francs CFP.

Le programme d'investissement engagé s'est élevé à 373,5 millions de francs CFP, financé par l'exploitation du service, des subventions d'équipement, un emprunt de 156,8 millions de francs CFP et par le résultat 2022.

Le résultat définitif sera définitivement intégré au budget 2024 à l'occasion de l'affectation des résultats, après le vote du présent compte administratif.

Tels sont les éléments du compte administratif de ce budget annexe pour l'exercice 2023 que j'ai l'honneur de soumettre à votre approbation.

Nouméa, le 7 juin 2024

Le Maire,  
  
Sonia LAGARDE