



## VILLE DE NOUMEA

## EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL MUNICIPAL

L'an deux mille vingt six, le mercredi 25 février à dix-sept heures trente, le conseil municipal, légalement convoqué, s'est réuni à la Mairie, en séance publique, sous la présidence de Sonia LAGARDE, Maire.

ETAIENT PRESENTS :

**DATE DE CONVOCATION**  
**19/02/2026**

**DATE D'AFFICHAGE**  
**19/02/2026**

Mme Sonia LAGARDE	M. Bruno CAPY
M. Jean-Pierre DELRIEU	Mme Tuilogona O'CONNOR
Mme Chantal BOUYE	M. Marc LE LEIZOUR
M. Patrick GUILLON	Mme Anne-Christine CHIMENTI
Mme Fabienne CHARDIGNY	Mme Kimberley BARONI
M. Tristan DERYCKE	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	M. Claude CHARLOT
M. Michel FONGUE	M. Patrick SAKOUMORI
Mme Janine BAJON	Mme Christiane SARIDJAN
M. Nicolas BRIGNONE	Mme Magali MANUOHALALO
M. Philippe BLAISE	M. Jérémie KATIDJO-MONNIER
Mme Naïa WATEOU	M. Emmanuel BERART
M. Christophe DELESSERT	M. Bernard LAVANDIER
Mme Charlotte THAIAWE	
M. Alexandre MACHFUL	

formant la majorité des membres en exercice.

ABSENTS EXCUSES :

Nombre de conseillers en exercice : 53  
Nombre de présents : 34  
Nombre de votants : 47  
(13 procurations)

Mme Valérie LAROQUE	Mme Stéphanie PAIMAN
M. Makaokio FIHIPALAI	Mme Laurène CASSAGNE
M. Joseph BOANEMOA	Mme Liliane CONDOUMY
Mme Laurie HUMUNI	Mme Muriel GERMAIN
Mme Veylma FALAE	M. Daniel HINSCHBERGER
Mme Jeanne POELLABAUER	M. Eric MELTESALE
Mme Françoise SUVE	Mme Christine LE SAINT
Mme Vaimoe ALBANESE	M. Jonas TAOFIFENUA
Mme Isabelle LAFLEUR	
Mme Cindy PRALONG	
M. Luc BRUN	

Madame Kimberley BARONI a été élue secrétaire de séance.

DELIBERATION N°2026-299

relative aux autorisations de programme et crédits de paiement  
du budget annexe primitif de la gestion du service d'assainissement collectif pour l'exercice 2026

Le conseil municipal de la ville de Nouméa, réuni en séance publique, le 25 février 2026

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 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° 2026/51 du 4 février 2026 relative au débat d'orientations budgétaires 2026,

VU l'avis émis par le conseil d'exploitation des régies chargées de la gestion des déchets ménagers et assimilés, de la gestion du service d'eau potable et de la gestion du service d'assainissement collectif en sa séance du 20 février 2026,

VU la délibération du conseil municipal de la Ville de Nouméa n° 2026/289 du 25 février 2026 portant affectation anticipée du résultat de l'exercice 2025 du budget annexe de la gestion du service d'assainissement collectif,

VU la délibération du conseil municipal de la Ville de Nouméa n° 2026/291 du 25 février 2026 relative au budget principal primitif pour l'exercice 2026,

VU la note explicative de synthèse n° 2026/15 du 19 février 2026,

La commission du budget et des finances (cbf) entendue en séance du 11 février 2026

Après en avoir délibéré,

DECIDE :

ARTICLE 1<sup>er</sup> /

Pour la mise en œuvre des opérations d'investissement du budget annexe primitif de la gestion du service d'assainissement collectif de la ville de Nouméa pour l'exercice 2026, est approuvée l'autorisation de programme et la répartition des crédits de paiement correspondants,

telle que récapitulée dans le tableau ci-après :

AUTORISATION DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT			
N° et intitulé de l'AP	Coût prévisionnel de l'AP	Répartition des crédits de paiement	
		Antérieur	2026
61-2020-2 : ÉQUIPEMENTS D'ASSAINISSEMENT (6101Z20A)	837 373 549	670 967 549	166 406 000

**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 maire 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  
988-200012508-20260225-11839-DE-1-1  
Réception par le Haut-commissariat : 3 mars 2026

Notification :

DELIBERE EN SEANCE PUBLIQUE, LE 25 FÉVRIER 2026

POUR EXTRAIT CONFORME

NOUMEA, LE 3 mars 2026

Le secrétaire de séance,



Madame Kimberley BARONI

Le Maire,



SONIA LAGARDE

**DESTINATAIRES :**

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

**ANNEXE**

**REFACTURATION DES CHARGES DU BUDGET PRINCIPAL VERS LE BUDGET ANNEXE DE LA  
GESTION DU SERVICE D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF POUR L'EXERCICE 2026**

Type de refacturation	Type de charges	Chapitre d'origine des dépenses au budget principal	Montant de la refacturation	Chapitre de destination des dépenses au budget annexe	Compte de destination des dépenses au budget annexe	Chapitre de destination des recettes au budget principal
Refacturation du personnel	Dépenses de personnel (coût chargé)	012	54 000 000 F	012	6215	70
Refacturation des charges	Charges à caractère général	011	20 000 000 F	011	6287	

**ANNEXE**

**BUDGET ANNEXE PRIMITIF 2026 DE LA GESTION DU SERVICE D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF PAR  
CHAPITRES ET OPÉRATIONS**

<b>DÉPENSES</b>	<b>RECETTES</b>
-----------------	-----------------

<b>SECTION D'EXPLOITATION</b>					
<b>Chapitre</b>	<b>Libellé</b>	<b>Montant</b>	<b>Chapitre</b>	<b>Libellé</b>	<b>Montant</b>
011	Charges à caractère général	28 900 000	70	Produits des services du domaine	15 000 000
012	Charges de personnel et frais assimilés	54 000 000	75	Autres produits de gestion courante	208 000 000
66	Charges financières	15 763 000	042	Opérations d'ordre de transfert entre les sections	61 989 000
67	Charges exceptionnelles	250 000			
023	Virement à la section d'investissement	131 756 000			
042	Opérations d'ordre de transfert entre les sections	54 320 000			
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>		<b>284 989 000</b>	<b>TOTAL DES RECETTES</b>		<b>284 989 000</b>

<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>					
<b>Chapitre</b>	<b>Libellé</b>	<b>Montant</b>	<b>Chapitre</b>	<b>Libellé</b>	<b>Montant</b>
0101	Emprunt et dettes assimilés	104 500 000	10	Dotations, fonds divers et réserves	409 451 249
6101	Equipement eau et assainissement	166 406 000	13	Subvention d'investissement	286 607 000
040	Opérations d'ordre de transfert entre les sections	61 989 000	040	Opérations d'ordre de transfert entre les sections	54 320 000
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	264 553 067	021	Virement de la section d'exploitation	131 756 000
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>		<b>597 448 067</b>	<b>TOTAL DES RECETTES</b>		<b>882 134 249</b>

**REPUBLIQUE FRANCAISE**

**NOUVELLE-CALEDONIE**

**VILLE DE NOUMEA**

**POSTE COMPTABLE DE LA PROVINCE SUD**

**SERVICE PUBLIC LOCAL DU SERVICE D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF**

**M4**

**BUDGET PRIMITIF**

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

**ANNEE 2026**

## SOMMAIRE

<b>I - Informations générales</b>		
Modalités de vote du budget		
<b>II - Présentation générale du budget</b>		
A1 - Vue d'ensemble - Sections		
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 budget</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>Jointe</b>	<b>Sans objet</b>
<b>A - Eléments du bilan</b>		
A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie		V
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	V	
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux		V
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	V	
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture		V
A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes		V
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	V	
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	V	
A3.2 - Etalement des provisions		V
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	V	
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	V	
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	V	
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	V	
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	V	
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	V	
A6 - Etat des charges transférées		V
A7 - Détail des opérations pour compte de tiers		V
A8 - Affectation anticipée du résultat N-1	V	
<b>B - Engagements hors bilan</b>		
B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie		V
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt		V
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget		V
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail		V
B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé		V
B1.6 - Etat des autres engagements donnés		V
B1.7 - Etat des engagements reçus		V
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	V	
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents		V
<b>C - Autres éléments d'informations</b>		
C1.1 - Etat du personnel		V
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie		V
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)		V
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)		V
<b>D - Arrêté et signatures</b>		
D - Arrêté et signatures	V	

(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

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

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

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

<b>I - INFORMATION 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 ~~ou sans~~ les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3.
- avec ~~ou sans~~ 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:

- ~~semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement)~~
- budgétaires (délibération n°2012/1509 du 26 décembre 2018).

~~ou cumulé de l'exercice précédent~~

Si le présent budget est un budget supplémentaire, reporter le budget primitif et le cumul des décisions budgétaires du budget en cours.

V – Le présent budget a été voté (5).

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

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

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

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

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement)

- budgétaires (délibération n° ..... du .....).

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

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

- sans reprise des résultats de l'exercice N-1

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

- avec reprise anticipée des résultats de l'exercice N-1.

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

**EXPLOITATION**

		<b>DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>	<b>RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>
<b>V O T E</b>	<b>CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)</b>	<b>284 989 000</b>	<b>284 989 000</b>
+		+	+
<b>R E P O R T S</b>	<b>RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)</b>		
	<b>002 RESULTAT D' EXPLOITATION REPORTE (2)</b>		
=		=	=
<b>TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)</b>		<b>284 989 000</b>	<b>284 989 000</b>

**INVESTISSEMENT**

		<b>DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>
<b>V O T E</b>	<b>CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068)</b>	<b>332 895 000</b>	<b>882 134 249</b>
+		+	+
<b>R E P O R T S</b>	<b>RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)</b>		
	<b>001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)</b>	<b>264 553 067</b>	
=		=	=
<b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)</b>		<b>597 448 067</b>	<b>882 134 249</b>

**TOTAL**

<b>TOTAL DU BUDGET (3)</b>	<b>882 437 067</b>	<b>1 167 123 249</b>
----------------------------	--------------------	----------------------

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

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

Pour la section d'exploitation, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent. En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent.

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

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

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

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

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

**DEPENSES D'EXPLOITATION**

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=RAR+vote)
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	25 500 000		28 900 000	28 900 000	28 900 000
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	54 000 000		54 000 000	54 000 000	54 000 000
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS					
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE					
	<b>Total des dépenses de gestion des services</b>	<b>79 500 000</b>		<b>82 900 000</b>	<b>82 900 000</b>	<b>82 900 000</b>
66	CHARGES FINANCIERES	16 900 000		15 763 000	15 763 000	15 763 000
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	500 000		250 000	250 000	250 000
68	DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX DEPRECIATIONS (4)					
69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES (5)					
022	DEPENSES IMPREVUES					
	<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>	<b>96 900 000</b>		<b>98 913 000</b>	<b>98 913 000</b>	<b>98 913 000</b>
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT (6)	154 639 909		131 756 000	131 756 000	131 756 000
042	OPERATIONS D' ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (6)	53 500 000		54 320 000	54 320 000	54 320 000
043	OPERATION ORDRE A L INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION (6)					
	<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>	<b>208 139 909</b>		<b>186 076 000</b>	<b>186 076 000</b>	<b>186 076 000</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>305 039 909</b>		<b>284 989 000</b>	<b>284 989 000</b>	<b>284 989 000</b>

+	<b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)</b>	
=	<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>284 989 000</b>

**RECETTES D'EXPLOITATION**

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=RAR+vote)
013	ATTENUATIONS DE CHARGES					
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	35 000 000		15 000 000	15 000 000	15 000 000
73	PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITE (7)					
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS OU SUBVENTION D'EXPLOITATION					
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	225 000 000		208 000 000	208 000 000	208 000 000
	<b>Total des recettes de gestion des services</b>	<b>260 000 000</b>		<b>223 000 000</b>	<b>223 000 000</b>	<b>223 000 000</b>
76	PRODUITS FINANCIERS					
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS					
78	REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS (4)					
	<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>	<b>260 000 000</b>		<b>223 000 000</b>	<b>223 000 000</b>	<b>223 000 000</b>
042	OPERATIONS D' ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (6)			61 989 000	61 989 000	61 989 000
043	OPERATION ORDRE A L INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION (6)					
	<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>			<b>61 989 000</b>	<b>61 989 000</b>	<b>61 989 000</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>260 000 000</b>		<b>284 989 000</b>	<b>284 989 000</b>	<b>284 989 000</b>

+	<b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)</b>	
=	<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>284 989 000</b>

Pour information :

<b>AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL</b> <b>DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION</b> <b>D'INVESTISSEMENT(8)</b>	<b>124 087 000</b>
--	--------------------

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

(1) Cf. Modalités de vote I.

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

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

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

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

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

(7) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44.

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

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

**DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=RAR+vote)
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION					
	Total des opérations d'équipement	172 300 000		166 406 000	166 406 000	166 406 000
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>172 300 000</b>		<b>166 406 000</b>	<b>166 406 000</b>	<b>166 406 000</b>
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES					
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES					
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	147 700 000		104 500 000	104 500 000	104 500 000
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS (5)					
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS					
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
020	DEPENSES IMPREVUES					
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>147 700 000</b>		<b>104 500 000</b>	<b>104 500 000</b>	<b>104 500 000</b>
4581	<b>Total des opé.pour compte de tiers (6)</b>					
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>320 000 000</b>		<b>270 906 000</b>	<b>270 906 000</b>	<b>270 906 000</b>
040	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS (4)			61 989 000	61 989 000	61 989 000
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (4)	31 100				
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>31 100</b>		<b>61 989 000</b>	<b>61 989 000</b>	<b>61 989 000</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>320 031 100</b>		<b>332 895 000</b>	<b>332 895 000</b>	<b>332 895 000</b>

<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (2)</b>	<b>264 553 067</b>
	+
	=
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>597 448 067</b>

**RECETTES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=RAR+vote)
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	196 000 000		286 607 000	286 607 000	286 607 000
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (hors 165)					
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>196 000 000</b>		<b>286 607 000</b>	<b>286 607 000</b>	<b>286 607 000</b>
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES					
106	RESERVES (7)	55 017 756		409 451 249	409 451 249	409 451 249
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS					
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS (5)					
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS					
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>55 017 756</b>		<b>409 451 249</b>	<b>409 451 249</b>	<b>409 451 249</b>
4582	<b>Total des opé.pour compte de tiers (6)</b>					
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>251 017 756</b>		<b>696 058 249</b>	<b>696 058 249</b>	<b>696 058 249</b>
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (4)	154 639 909		131 756 000	131 756 000	131 756 000
040	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS (4)	53 500 000		54 320 000	54 320 000	54 320 000
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (4)	31 100				
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>208 171 009</b>		<b>186 076 000</b>	<b>186 076 000</b>	<b>186 076 000</b>

<b>TOTAL</b>	<b>459 188 765</b>	<b>882 134 249</b>	<b>882 134 249</b>	<b>882 134 249</b>
--------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

+

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)</b>	
--	--

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>882 134 249</b>
---	--------------------

**Pour Information :**

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

<b>AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL</b>	
<b>DEGAGE PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT(8)</b>	<b>124 087 000</b>

(1) Cf. Modalités de vote I.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

	<b>EXPLOITATION</b>	<b>Opérations réelles (1)</b>	<b>Opérations d'ordre (2)</b>	<b>TOTAL</b>
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	28 900 000		28 900 000
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	54 000 000		54 000 000
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS			
60	<i>ACHATS ET VARIATION DES STOCKS (3)</i>			
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
66	CHARGES FINANCIERES	15 763 000		15 763 000
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	250 000		250 000
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS		54 320 000	54 320 000
022	DEPENSES IMPREVUES			
023	<i>VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT</i>		131 756 000	131 756 000
<b>Dépenses d'exploitation - Total</b>		<b>98 913 000</b>	<b>186 076 000</b>	<b>284 989 000</b>

<b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>	+
---	---

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>284 989 000</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		61 989 000	61 989 000
14	<i>PROVISIONS REGLEMENTEES ET AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</i>			
15	<i>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (5)</i>			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (sauf 1688 non budgétaire)			
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATION (BA - REGIE NON PERSONNALISEE)			
	Total des opérations d'équipement	270 906 000		270 906 000
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (6)			
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (6)			
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSIONS (6)			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (6)			
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
28	<i>AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS</i>			
29	<i>DEPRECIATIONS DES IMMOBILISATIONS</i>			
39	<i>DEPRECIATION DES STOCKS ET EN COURS</i>			
4581	Total des opérations pour compte de tiers (7)			
481	<i>CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES</i>			
49	<i>DEPRECIATION DES COMPTES DE TIERS</i>			
3...	Stocks			
020	DEPENSES IMPREVUES			
<b>Dépenses d'investissement - Total</b>		<b>270 906 000</b>	<b>61 989 000</b>	<b>332 895 000</b>

<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE</b>	+
--	---

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>597 448 067</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 M49.
- (5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
- (6) Hors chapitres << opérations d'équipement >>.
- (7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

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

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

	<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	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	15 000 000		15 000 000
71	PRODUCTION STOCKEE (OU DESTOCKAGE) (3)			
72	PRODUCTION IMMOBILISEE			
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	208 000 000		208 000 000
76	PRODUITS FINANCIERS			
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS		61 989 000	61 989 000
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENT, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS			
79	TRANSFERTS DE CHARGES			
<b>Recettes d'exploitation - Total</b>		<b>223 000 000</b>	<b>61 989 000</b>	<b>284 989 000</b>

<b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>	+
---	---

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	=	<b>284 989 000</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	286 607 000		286 607 000
14	PROVISIONS REGLEMENTEES ET AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES			
15	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (4)		850 000	850 000
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (sauf 1688 non budgétaire)			
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATION (BA - REGIE NON PERSONNALISEE)			
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSIONS			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS			
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS		53 470 000	53 470 000
29	DEPRECIATIONS DES IMMOBILISATIONS (4)			
39	DEPRECIATION DES STOCKS ET EN COURS (4)			
4582	Opérations pour compte de tiers (5)			
481	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES			
49	DEPRECIATION DES COMPTES DE TIERS (4)			
3...	Stocks			
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		131 756 000	131 756 000
<b>Recettes d'investissement - Total</b>		<b>286 607 000</b>	<b>186 076 000</b>	<b>472 683 000</b>

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE</b>	+
--	---

<b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b>	+	<b>409 451 249</b>
------------------------------------	---	--------------------

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>882 134 249</b>
---	--------------------

- (1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.
- (2) Voir liste des opérations d'ordre.
- (3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).
- (4) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
- (5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).
- (6) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.

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

Chapitre/ Article (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
<b>011</b>	<b>CHARGES A CARACTERE GENERAL (5)(6)</b>	<b>25 500 000</b>	<b>28 900 000</b>	<b>28 900 000</b>
6063	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	100 000	100 000	100 000
6152	SUR BIENS IMMOBILIERS	3 200 000	1 100 000	1 100 000
617	ETUDES ET RECHERCHES		2 000 000	2 000 000
618	DIVERS	300 000	300 000	300 000
6226	HONORAIRES	1 500 000	5 000 000	5 000 000
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	300 000	300 000	300 000
6238	DIVERS	100 000	100 000	100 000
6287	REMBOURSEMENTS DE FRAIS	20 000 000	20 000 000	20 000 000
<b>012</b>	<b>CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES</b>	<b>54 000 000</b>	<b>54 000 000</b>	<b>54 000 000</b>
6215	PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT	54 000 000	54 000 000	54 000 000
<b>014</b>	<b>ATTENUATIONS DE PRODUITS (7)</b>			
<b>65</b>	<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>			
	<b>TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES</b> <b>(a)=(011+012+014+65)</b>	<b>79 500 000</b>	<b>82 900 000</b>	<b>82 900 000</b>
<b>66</b>	<b>CHARGES FINANCIERES (b)(8)</b>	<b>16 900 000</b>	<b>15 763 000</b>	<b>15 763 000</b>
66111	INTERETS REGLES A L'ECHANCE	16 900 000	16 000 000	16 000 000
66112	INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE		-237 000	-237 000
<b>67</b>	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES (c)</b>	<b>500 000</b>	<b>250 000</b>	<b>250 000</b>
6711	CHARGES EXCEPTIONNELLES POUR INTERETS MORATOIRES ET PENALITES SUR MARCHES	500 000	250 000	250 000
<b>68</b>	<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX DEPRECIATIONS (d)(9)</b>			
<b>69</b>	<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES (e)(10)</b>			
<b>022</b>	<b>DEPENSES IMPREVUES (f)</b>			
	<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f</b>	<b>96 900 000</b>	<b>98 913 000</b>	<b>98 913 000</b>

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

Chapitre/article (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	154 639 909	131 756 000	131 756 000
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (11)(12)	53 500 000	54 320 000	54 320 000
6811	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES	53 500 000	53 470 000	53 470 000
6815	DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES D'EXPLOITATION		850 000	850 000
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>208 139 909</b>	<b>186 076 000</b>	<b>186 076 000</b>
043	OPERATION ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION			
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>208 139 909</b>	<b>186 076 000</b>	<b>186 076 000</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>305 039 909</b>	<b>284 989 000</b>	<b>284 989 000</b>

+	
<b>RESTES A REALISER N-1 (13)</b>	
+	
<b>D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (13)</b>	
=	
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>284 989 000</b>

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

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

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

(7) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43 et en M. 44.

(8) Le montant des ICNE de l'exercice correspond au montant de l'étape en cours cumulé aux crédits de l'exercice. Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

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

(10) Ce chapitre n'existe pas en M49.

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

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

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

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

Chapitre/ Article (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
<b>013</b>	<b>ATTENUATIONS DE CHARGES (5)</b>			
<b>70</b>	<b>PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES</b>	<b>35 000 000</b>	<b>15 000 000</b>	<b>15 000 000</b>
706121	REDEVANCES POUR MODERNISATION DES RESEAUX DE COLLECTE	35 000 000	15 000 000	15 000 000
<b>73</b>	<b>PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITE (6)</b>			
<b>74</b>	<b>DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS OU SUBVENTION D'EXPLOITATION</b>			
<b>75</b>	<b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>	<b>225 000 000</b>	<b>208 000 000</b>	<b>208 000 000</b>
757	REDEVANCES VERSEES PAR LES FERMIERS ET CONCESSIONNAIRES	225 000 000	208 000 000	208 000 000
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a)=013+70+73+74+75</b>		<b>260 000 000</b>	<b>223 000 000</b>	<b>223 000 000</b>
<b>76</b>	<b>PRODUITS FINANCIERS (b)</b>			
<b>77</b>	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS (c)</b>			
<b>78</b>	<b>REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS (d)(7)</b>			
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d</b>		<b>260 000 000</b>	<b>223 000 000</b>	<b>223 000 000</b>

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

Chapitre/article (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS (8)(9)		61 989 000	61 989 000
777	QUOTE PART DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT TRANSFEREES AU RESULTAT DE L'EXE.		61 989 000	61 989 000
043	OPERATION ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION (8)			
	<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>61 989 000</b>	<b>61 989 000</b>

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>	<b>260 000 000</b>	<b>284 989 000</b>	<b>284 989 000</b>
--	--------------------	--------------------	--------------------

<b>RESTES A REALISER N-1 (10)</b>	+
<b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10)</b>	+
<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	=
	<b>284 989 000</b>

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

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

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

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

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

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

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

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

Chapitre/article (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (hors opérations)			
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION (hors op.)			
	Opérations d'équipement n°(5) [...]	<b>320 000 000</b>	<b>270 906 000</b>	<b>270 906 000</b>
0101	EMPRUNT ET DETTES ASSIMILÉS	147 700 000	104 500 000	104 500 000
6101	EQUIPEMENTS EN EAU ET EN ASSAINISSEMENT	172 300 000	166 406 000	166 406 000
6124	EXTENSION DE LA STEP DE YAHOUÉ			
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>320 000 000</b>	<b>270 906 000</b>	<b>270 906 000</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>			

	[...](6)			
	<b>Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers</b>			

	<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES</b>	<b>320 000 000</b>	<b>270 906 000</b>	<b>270 906 000</b>
--	-----------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------

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

Chapitre/Article (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
<b>040</b>	<b>OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS (7)(8)</b>		<b>61 989 000</b>	<b>61 989 000</b>
	<i>Reprises sur autofinancement antérieur</i>		<b>61 989 000</b>	<b>61 989 000</b>
13911	ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX		37 202 000	37 202 000
13913	DEPARTEMENTS		13 019 000	13 019 000
13916	AUTRES ETABLISSEMENTS PUBLICS LOCAUX		616 000	616 000
13918	AUTRES		11 152 000	11 152 000
	<i>Charges transférées</i>			
<b>041</b>	<b>OPERATIONS PATRIMONIALES (9)</b>	<b>31 100</b>		
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	31 100		
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>31 100</b>	<b>61 989 000</b>	<b>61 989 000</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b>		<b>320 031 100</b>	<b>332 895 000</b>	<b>332 895 000</b>

<b>+</b>
<b>RESTES A REALISER N-1 (10)</b>
<b>+</b>
<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (10)</b>
<b>264 553 067</b>
<b>=</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>
<b>597 448 067</b>

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

(2) Cf. Modalités de vote, I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

(5) Voir état III B 3 pour le détail des opérations d'équipement.

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

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

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

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

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

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

Chapitre/article (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
<b>13</b>	<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES</b>	<b>196 000 000</b>	<b>286 607 000</b>	<b>286 607 000</b>
1311	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	150 000 000	286 607 000	286 607 000
13118	AUTRES	46 000 000		
<b>16</b>	<b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (hors 165)</b>			
<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>			
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>196 000 000</b>	<b>286 607 000</b>	<b>286 607 000</b>

<b>10</b>	<b>DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES</b>	<b>55 017 756</b>	<b>409 451 249</b>	<b>409 451 249</b>
1068	AUTRES RESERVES	55 017 756	409 451 249	409 451 249
<b>165</b>	<b>Dépôts et cautionnements reçus</b>			
<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>			
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>55 017 756</b>	<b>409 451 249</b>	<b>409 451 249</b>

	[...](5)			
	<b>Total des recettes d'opérations pour compte de tiers</b>			

	<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>	<b>251 017 756</b>	<b>696 058 249</b>	<b>696 058 249</b>
--	-----------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------

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

Chapitre/article (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	154 639 909	131 756 000	131 756 000
040	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS (6)(7)	53 500 000	54 320 000	54 320 000
15182	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES (BUDGETAIRES)		850 000	850 000
281355			12 000	12 000
281532	RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	53 500 000	53 458 000	53 458 000
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		<b>208 139 909</b>	<b>186 076 000</b>	<b>186 076 000</b>

041	OPERATIONS PATRIMONIALES(8)	31 100		
2031	FRAIS D'ETUDES	31 100		

<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>208 171 009</b>	<b>186 076 000</b>	<b>186 076 000</b>
-----------------------------------	--	--------------------	--------------------	--------------------

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=Total des recettes réelles et d'ordre)</b>		<b>459 188 765</b>	<b>882 134 249</b>	<b>882 134 249</b>
---	--	--------------------	--------------------	--------------------

+			
<b>RESTES A REALISER N-1 (9)</b>			

+			
<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (9)</b>			

=			
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>			<b>882 134 249</b>

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

(2) Cf. Modalités de vote, I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

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

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

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

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

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

Art. (2)	Libellé (2)	Réalisations cumulées au 1/1/N	Restes à réaliser N-1 (3)(5) (a)	Propositions nouvelles (4)	Vote (4) (b)	Montant pour information (5) (b)
	<b>DEPENSES</b>	<b>417 864 700</b>		<b>104 500 000</b>	<b>104 500 000</b>	
20	Immobilisations incorporelles					
21	Immobilisations corporelles					
22	Immobilisations reçues en affectation					
23	Immobilisations en cours					
	Autres	<b>417 864 700</b>		<b>104 500 000</b>	<b>104 500 000</b>	

RECETTES (répartition) (Pour Information)	Restes à réaliser N-1 (3) (c)	Recettes de l'exercice (d)
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		
13 Subventions d'investissement		
16 Emprunts et dettes assimilées		
20 Immobilisations incorporelles		
21 Immobilisations corporelles		
22 Immobilisations reçues en affectation		
23 Immobilisations en cours		
Autres		

<b>RESULTAT = (c+d)-(a+b)</b>	
<b>Excédent de financement si positif</b>	
<b>Besoin de financement si négatif</b>	<b>104 500 000</b>

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

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

(4) Lorsque l'opération d'équipement constitue un chapitre faisant l'objet d'un vote, ces deux colonnes sont renseignées. Dans ce cas, le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Lorsque l'opération d'équipement est présentée pour information, seules ces deux colonnes sont renseignées.

<b>III - VOTE DU BUDGET</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 (2)	Réalisations cumulées au 1/1/N	Restes à réaliser N-1 (3)(5) (a)	Propositions nouvelles (4)	Vote (4) (b)	Montant pour information (5) (b)
	<b>DEPENSES</b>	<b>2 947 003 597</b>		<b>166 406 000</b>	<b>166 406 000</b>	
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>159 029 590</b>		<b>2 000 000</b>	<b>2 000 000</b>	
2031	FRAIS D'ETUDES	159 029 590		2 000 000	2 000 000	
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>2 235 253</b>				
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation</b>					
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>2 785 738 754</b>		<b>164 406 000</b>	<b>164 406 000</b>	
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	2 548 279 591		164 406 000	164 406 000	

RECETTES (répartition) (Pour Information)	Restes à réaliser N-1 (3) (c)	Recettes de l'exercice (d)
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		
<b>13</b> Subventions d'investissement		
<b>16</b> Emprunts et dettes assimilées		
<b>20</b> Immobilisations incorporelles		
<b>21</b> Immobilisations corporelles		
<b>22</b> Immobilisations reçues en affectation		
<b>23</b> Immobilisations en cours		
Autres		

<b>RESULTAT = (c+d)-(a+b)</b>	
<b>Excédent de financement si positif</b>	
<b>Besoin de financement si négatif</b>	<b>166 406 000</b>

(1) Ouvrir un cadre par opération.

(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

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

(4) Lorsque l'opération d'équipement constitue un chapitre faisant l'objet d'un vote, ces deux colonnes sont renseignées. Dans ce cas, le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Lorsque l'opération d'équipement est présentée pour information, seules ces deux colonnes sont renseignées.

<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 remboursement 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>					<b>2 089 432 627</b>									
1641 Emprunts en euros (Total)					2 089 432 627									
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
22108 / CNC 2317 02N	Agence Française Développement	16/07/2024	26/07/2024	31/07/2026	246 476 372	F		2,90	2,90	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>2 089 432 627</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.

IV - ANNEXES											IV	
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE											A1.2	
REPARTITION PAR NATURE DE DETTES											A1.2	
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 01/01/2026										icne de l'exercice	
	couverture ? o/n (10)	montant couvert	catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	capital restant dû au 01/01/2026	durée résiduelle (en années)	taux d'intérêt			annuité de l'exercice			
						type de taux (12)	index (13)	niveau de taux d'intérêt au 01/01/2026 (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>		-		1 503 749 804					104 305 997	15 903 448	-	5 558 899
1641 Emprunts en euros (Total)		-		1 503 749 804					104 305 997	15 903 448	-	5 558 899
17104 / CNC 1979 01 - B	N	-		197 355 322	8,83	F		0,95	21 106 302	1 824 868	-	279 061
17204 / CNC 2004.01 E	N	-		53 086 780	4,58	F		0,56	10 498 938	282 609	-	99 371
17304 / CNC 2037 03 N	N	-		23 665 162	10,91	F		0,55	2 092 785	127 284	-	9 888
18104 / CNC 2078 02 T	N	-		43 757 582	9,16	F		0,00	4 606 062	-	-	-
18207 / CNC 2108 02L	N	-		265 641 031	13,58	F		0,00	18 974 358	-	-	-
20204 / CNC 2218 01 M	N	-		273 130 823	15,33	F		0,09	17 506 621	241 881	-	38 344
22104 / CNC 2245 03 P	N	-		255 961 603	13,24	F		0,75	18 085 803	1 885 864	-	446 018
22106 / CNC 2276 01S	N	-		144 675 129	17,08	F		3,07	6 354 486	4 393 128	-	1 769 352
22108 / CNC 2317 02N	N	-		246 476 372	18,58	F		2,90	5 080 642	7 147 814	-	2 916 865
1643 Emprunts en devises (Total)		-		-					-	-	-	-
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie		-		-					-	-	-	-
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>		-		-					-	-	-	-
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières</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>		-		1 503 749 804					104 305 997	15 903 448	-	5 558 899

(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>A1.4</b>
<b>TYPLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS</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)	9 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits
	100,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours
	1 503 749 805,51 Francs	0,00 Francs	0,00 Francs	0,00 Francs	0,00 Francs	0,00 Francs
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits
	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours
	0,00 Francs	0,00 Francs	0,00 Francs	0,00 Francs	0,00 Francs	0,00 Francs
(C) Option d'échange (swaption)	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits
	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours
	0,00 Francs	0,00 Francs	0,00 Francs	0,00 Francs	0,00 Francs	0,00 Francs
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits
	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours
	0,00 Francs	0,00 Francs	0,00 Francs	0,00 Francs	0,00 Francs	0,00 Francs
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits
	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours
	0,00 Francs	0,00 Francs	0,00 Francs	0,00 Francs	0,00 Francs	0,00 Francs
(F) Autres types de structure	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits	0 produits
	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours	0,00 % de l'encours
	0,00 Francs	0,00 Francs	0,00 Francs	0,00 Francs	0,00 Francs	0,00 Francs

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 01/01/2026 après opérations de couverture éventuelles.

**ANNEXE**  
**METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS**

**A2**

PROCEDURE	CHOIX DU CONSEIL MUNICIPAL	DELIBERATION	
<b>AMORTISSEMENT OBLIGATOIRE</b>	<b>Catégories de biens amorties :</b>	<b>n°2015/1676 du 21/12/2015</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		

**ANNEXE  
ETAT DES PROVISIONS**

IV  
A3-1

Compte d'imputation	Objet de la provision	Montant de la provision de l'exercice	Date de constitution de la provision initiale	Montant des provisions constituées au 31/12/2025	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>850 000</b>		<b>14 035 000</b>	<b>14 885 000</b>	<b>0</b>	<b>14 885 000</b>
15182 - Autres provisions pour risque	Provision pour créances irrécouvrables	850 000	31/12/2013	14 035 000	14 885 000	0	14 885 000
<b>Provision pour dépréciation</b>		<b>0</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>850 000</b>		<b>14 035 000</b>	<b>14 885 000</b>	<b>0</b>	<b>14 885 000</b>

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

**DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2) I
<b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B</b>		<b>166 489 000</b>	<b>166 489 000</b>
<b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>		<b>104 500 000</b>	<b>104 500 000</b>
1641	EMPRUNTS EN EUROS	104 500 000	104 500 000
<b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>		<b>61 989 000</b>	<b>61 989 000</b>
13911	ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	37 202 000	37 202 000
139111	AGENCE DE L'EAU		
139118	AUTRES		
13913	DEPARTEMENTS	13 019 000	13 019 000
13916	AUTRES ETABLISSEMENTS PUBLICS LOCAUX	616 000	616 000
13918	AUTRES	11 152 000	11 152 000
020	Dépenses imprévues		

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses de l'exercice précédent (3)(4)	Solde d'exécution D001 (3)(4)	TOTAL II
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>166 489 000</b>		<b>264 553 067</b>	<b>431 042 067</b>

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

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

(3) Inscrive uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.

(4) Indiquer le montant correspondant figurant en II - Présentation générale du budget – vue d'ensemble.

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

**RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2) III
<b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>		<b>186 076 000</b>	<b>186 076 000</b>
<b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>			
<b>Ressources propres internes de l'année (b) (3)</b>		<b>186 076 000</b>	<b>186 076 000</b>
15182	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES (BUDGETAIRES)	850 000	850 000
281355		12 000	12 000
281532	RESEAUX D'ASSAINISSEMENT	53 458 000	53 458 000
021	Virement de la section d'exploitation	131 756 000	131 756 000

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes de l'exercice précédent (4)(5)	Solde d'exécution R001 (4)(5)	Affectation R106 (4)	TOTAL IV
<b>Total ressources propres disponibles</b>	<b>186 076 000</b>			<b>409 451 249</b>	<b>595 527 249</b>

	Montant
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres (II)</b>	<b>431 042 067</b>
<b>Ressources propres disponibles (IV)</b>	<b>595 527 249</b>
<b>Solde (V = IV-II)(6)</b>	<b>164 485 182</b>

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39, 481, 49 et 59 sont à détailler conformément au plan de comptes.

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

(3) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(4) Inscrive uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.

(5) Indiquer le montant correspondant figurant en II - Présentation générale du budget – vue d'ensemble.

(6) Indiquer le signe algébrique.

## ANNEXE

RESULTAT N-1 AFFECTE PAR ANTICIPATION AU BUDGET PRIMITIF 2026

A8

B04	EXPLOITATION		INVESTISSEMENT		CUMUL DES SECTIONS	
	DEPENSE	RECETTE	DEPENSE	RECETTE	DEPENSES OU DEFICIT	RECETTES OU EXCEDENT
PREVISIONS BUDGETAIRES	529 762 909	529 762 909	585 476 001	669 615 910	1 115 238 910	1 199 378 819
REALISATIONS	144 479 182	508 890 522	535 211 435	308 224 310	679 690 617	817 114 832
REALISATIONS hors affectation résultat 2023	144 479 182	508 890 522	535 211 435	253 206 554	679 690 617	762 097 076
Opérations REELLES	91 021 795	284 171 548	310 351 216	199 607 922	401 373 011	483 779 470
Opérations ORDRE	53 457 387	224 718 974	224 860 219	53 598 632	278 317 606	278 317 606
Affectation du résultat n-1				55 017 756		55 017 756
<b>I - RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>364 411 340</b>	<b>226 987 125</b>			<b>137 424 215</b>
II - RESULTATS ANTERIEURS REPORTEES		45 039 909	37 565 942		37 565 942	45 039 909
III - RESULTATS CUMULES (I+II) hors restes à réaliser		<b>409 451 249</b>	<b>264 553 067</b>			<b>144 898 182</b>
RESTES A REALISER					0	
IV - RESULTATS DES RESTES A REALISER					0	
<b>V - RESULTATS CUMULES (III+IV) avec restes à réaliser</b>		<b>409 451 249</b>	<b>264 553 067</b>			<b>144 898 182</b>

## FONCTIONNEMENT

Résultat de l'exercice de fonctionnement		364 411 340
Résultat antérieur reporté (Chap. 002 - si D + si R)		45 039 909
<b>= Résultat global de fonctionnement</b>		<b>409 451 249</b>

a

## INVESTISSEMENT

Réalisation hors affectation résultat n-1	535 211 435	253 206 554
Affectation du résultat (1068)	-	55 017 756
Résultat exercice 2025	226 987 125	
Résultat antérieur reporté (Chap. 001 - si D + si R)	37 565 942	
<b>= Résultat global d'investissement</b>	<b>264 553 067</b>	

b

reprise du résultat global (b) en recette (si excédent) ou en dépense (si déficit) au compte 001 – Résultat d'investissement reporté.

## RAR

Résultat des RAR d'investissement (- si D + si R)		
Besoin de financement	264 553 067	
<b>= Résultat global de fonctionnement après couverture du besoin de financement</b>		<b>144 898 182</b>
Résultat des RAR de fonctionnement (- si D + si R)		
Recettes complémentaires		
<b>= Résultat global de fonctionnement après couverture du besoin de financement, RAR de fonctionnement et recettes complémentaires en fonctionnement</b>		<b>144 898 182</b>

c

d = b + c

si  $b+c < 0$  : couverture du besoin de financement en investissement (d) a minima en recette d'investissement au compte 1068

a - d

le surplus éventuel = (a)-(d) est maintenu en fonctionnement (en recette au compte 002 - Résultat de fonctionnement reporté) pour couvrir notamment l'incidence des restes à réaliser de la section

e

couverture des restes à réaliser de fonctionnement (e) en recette au compte 002

f

recette au compte 002

a - d - e - f

Le résultat de fonctionnement après couverture du besoin de financement, des RAR de fonctionnement et recettes complémentaires en fonctionnement

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ENGAGEMENTS HORS BILAN – CALCUL DU RATIO D’ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D’EMPRUNT</b>	<b>B1.2</b>

**B1.2 – CALCUL DU RATIO D’ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D’EMPRUNT**

Calcul du ratio de l’article L. 2252-2 du CGCT	Valeur en euros
Total des annuités déjà garanties à échoir dans l’exercice (1)	<b>A</b>
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l’exercice (1)	<b>B</b>
Annuité nette de la dette de l’exercice (2)	<b>C</b>
Provisions pour garanties d’emprunts	<b>D</b>
<b>Total des annuités d’emprunts garantis de l’exercice</b>	<b>I = A+ B + C - D</b>
<b>Recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>II</b>

<b>Part des garanties d’emprunt accordées au titre de l’exercice en % (3)</b>	<b>I / II</b>
---	---------------

(1) Hors opérations visées par l'article L. 2252-2 du CGCT.

(2) Cf. définition de l'article D. 1511-30 du CGCT.

(3) Les garanties d’emprunt accordées au titre d’un exercice ne doivent pas représenter plus de 50 % des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice.

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

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

No ou intitulé de l'A.P.	Montant des AP			Montant des CP			
	Pour memoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice 2026	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour 2026)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/2026) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice 2026 (2)	Restes à financer de l'exercice 2027	Restes à financer (exercices au delà de 2027) (3)
<b>Dépenses</b>	<b>2 605 399 228</b>		<b>2 605 399 228</b>	<b>2 438 886 671</b>	<b>166 406 000</b>		<b>106 557</b>
61 2017 2 PROGRAMME D'EQUIPEMENT ASSAINISSEMENT N°1	1 011 450 876		1 011 450 876	1 011 376 296			74 580
61 2017 3 EXTENSION DE LA STEP DE YAHOUÉ	756 574 803		756 574 803	756 542 826			31 977
61 2020 2 EQUIPEMENTS D'ASSAINISSEMENT	837 373 549		837 373 549	670 967 549	166 406 000		
<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.

**ANNEXES**  
**AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION**  
**BALANCE GENERALE DES COMPTES**

Mercredi 31 Décembre 2025  
CLARA Version 26.1A

Page 1

\* 162001 TRESORERIE DE LA PROVINCE SUD

EXERCICE - 2025 -

**BALANCE GENERALE DES COMPTES**

Collectivité 104 : SA ASST MOUMEA

Numero de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		D = Debits C = Credits	Debits	Credits	Debits	Credits	Debits	Credits	D = Debits C = Credits	Debits	Credits
1068	Autres Reserves	1 639 162 490 C					55 017 756		1 694 180 246		1 694 180 246 C
110	Report A Nouveau (Solde Creditur)		55 017 756	100 057 665				55 017 756	100 057 665		45 039 909 C
112	Resultat De L'Exercice (Benefice Ou Prejudice)	100 057 665 C						100 057 665			0 D
13111	Agence de l'eau	602 663 377 C			1 470 500		145 863 615	1 470 500	748 526 992		747 056 492 C
13116	Autres	137 692 601 C					54 825 788		192 428 389		192 428 301 C
13113	Subventions D'Equipement - Departements	293 161 368 C							293 161 368		293 161 368 C
13114	Autres établissements publics locaux	8 835 700 C					389 107		9 224 807		9 224 807 C
139111	Agence de l'eau	2 262 714 D			121 606 000			123 868 714			123 868 714 D
139118	Autres	2 249 222 D			46 251 000			48 500 222			48 500 222 D
13913	Subventions Invest. Inscrites Au Resultat	801 548 D			54 439 000			55 240 548			55 240 548 D
15182	Autres provisions pour risques	14 025 000 C							14 025 000		14 025 000 C
1641	Emprunts Apprès Etablis. De Crédit-	1 651 445 974 C			147 696 333			147 696 333	1 651 445 974		1 503 749 641 C
16864	Intérêts courus sur emprunts auprès des	6 705 317 C	5 970 528	5 796 985				5 970 528	12 502 302		6 531 774 C
181	Compte de liaison : affectation	1 135 091 229 C							1 135 091 229		1 135 091 229 C
Total Cl.1		5 313 504 D 5 588 760 721 C	161 045 949	105 854 650	371 462 921		256 096 266	537 822 374	5 950 711 637		227 609 504 D 5 440 498 767 C
2031	Frais d'études	141 245 D			2 578 888		141 245	2 720 133	141 245		2 578 888 D
21532	Installations Spécifiques D'Exploitation	2 143 204 560 D						2 143 204 560			2 143 204 560 D
2155	Immobilisations Corporelles-Outillage	193 900 D						193 900			193 900 D
2188	Autres	2 041 353 D						2 041 353			2 041 353 D
2312	Immobilisations Corporelles En Cours				1 265 867			1 265 867			1 265 867 D
2315	Immob.Corp. En Cours-Instal.Techniques	3 714 468 487 D			161 374 347			3 875 842 834			3 875 842 834 D
238	Avances et acomptes versés sur commandes	5 052 062 D						5 052 062			5 052 062 D
281532	Réseaux d'assainissement	349 636 853 C					53 457 387		403 094 240		403 094 240 C
28155	Amortissement De L'Outillage Industriel	193 900 C							193 900		193 900 C
28188	Autres	1 020 677 C							1 020 677		1 020 677 C
Total Cl.2		5 865 101 607 D 350 851 430 C	0	0	165 219 102		53 598 632	6 030 320 789	404 450 062		6 030 179 464 D 404 308 817 C
4011	Fournisseurs-Exercice Courant		20 500 527	20 500 527				20 500 527	20 500 527		0 D
4014	Fournisseurs-Exercices Antérieurs	231 440 C						231 440	231 440		0 D
4041	Fournisseurs D'Immobilisations-Exercice	308 580 390		310 351 216				308 580 390	310 351 216		1 770 826 C
4044	Fournisseurs D'Immobilisations-Exercices	48 584 715 C		48 584 715				48 584 715	48 584 715		0 D
40471	Fournisseurs D'Immobilisations - Retenues	2 554 852 C		519 815				2 554 852	3 114 667		3 114 667 C
408	Fournisseurs - Factures Non Parvenues			164 746				164 746	164 746		364 746 C
4111	Clients-Exercice Courant		64 306 326	9 499 099				64 306 326	9 499 099		54 807 227 D
4114	Clients-Exercices Antérieurs	200 890 768 D		22 715 435				200 890 768	22 715 435		178 175 333 D
4121	Créances Doubteuses		280 097					280 097			280 097 D
418	Clients-Produits Non Encore Facturés	48 577 738 D		48 577 738				48 577 738	48 577 738		0 D
4411	Etat et autres collectivités publiques -	4 960 216 D	201 078 510	96 312 751				206 038 726	96 312 751		109 725 975 D

CLARA Version 26.1A

Page 2

Numero de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		D = Debits C = Credits	Debits	Credits	Debits	Credits	Debits	Credits	D = Debits C = Credits	Debits	Credits
Report Cl.4		254 428 722 D 51 411 007 C	643 562 805	508 841 327	0	0	897 990 127	560 252 334	342 988 632 D 5 250 139 C		
4432	Recettes		987 215	987 215			987 215	987 215			0 D
44571	Etat-T.V.A. Collectées	802 C						802	802		0 D
4514	Comptabilité Distincte Rattachée-Compte	135 045 591 C		451 238 119	447 707 322			451 238 119	582 752 913		131 514 394 C
46111	Créditeurs Divers-Exercice Courant		72 753 039	72 753 039				72 753 039			0 D
46714	Créditeurs Divers-Exercices Antérieurs	100 C						100			100 C
46721	Débiteurs Divers-Exercice Courant		175 192 027	174 744 468				175 192 027	174 744 468		447 555 D
46724	Débiteurs Divers-Exercices Antérieurs	1 225 618 D			326 995			1 225 618	326 995		898 823 D
4713	Rec.À Classer Ou À Régulariser-Recettes		48 577 738	48 616 774				48 577 738	48 616 774		39 036 C
4718	Autres Recettes A Régulariser		226 501 961	262 602 048				226 501 961	262 602 048		56 100 087 C
4721	Dep. A Classer Ou À Régul.-Dépenses		164 549 939	164 549 939				164 549 939	164 549 939		0 D
Total Cl.4		255 654 540 D 186 457 500 C	1 783 362 043	1 701 129 127	0	0	2 039 016 583	1 887 586 627	344 335 014 D 192 905 058 C		
580	Opérations d'ordre budgétaires		511 091 899	511 091 899				511 091 899	511 091 899		0 D
Total Cl.5		0 D 0 C	511 091 899	511 091 899	0	0	511 091 899	511 091 899			0 D 0 C
6663	Achats Non Stockés De Fournitures			11 935				11 935			11 935 D
6152	Entretien Et Reparations Sur Biens			3 999 732				3 999 732			3 999 732 D
6215	Personnel affecté par la collectivité de			53 266 455				53 266 455			53 266 455 D
6287	Remboursements de frais			17 063 610				17 063 610			17 063 610 D
66111	Intérêts réglés à l'échéance			16 853 606				16 853 606			16 853 606 D
66112	Intérêts-Rattachement des ICNE			5 796 985	5 970 528			5 796 985	5 970 528		173 543 C
6811	Dotation Amortissements Immobilisations			53 457 387				53 457 387			53 457 387 D
Total Cl.6		0 D 0 C	0	0	150 449 710	5 970 528		150 449 710	5 970 528		144 652 725 D 173 543 C
706121	Recouvrement de la redevance pr					64 306 326		64 306 326			64 306 326 C
722	Production Immobilisée-Immobilisations			2 422 974				2 422 974			2 422 974 C
757	Redevances versées par les fermiers et			48 577 738	267 995 401			48 577 738	267 995 401		219 417 663 C
7711	Débits et pénalités perçus			500 000	947 559			500 000	947 559		447 559 C
777	Quote-Part Des Subventions D'Invest.				222 296 000			222 296 000			222 296 000 C
Total Cl.7		0 D 0 C	0	0	49 077 738	557 968 260		49 077 738	557 968 260		0 D 508 690 522 C
Total Général		6 126 669 651 D 6 126 669 651 C	2 455 459 891	2 318 075 676	736 209 471	873 633 686	9 317 778 013	9 317 778 013	6 746 776 707 D 6 746 776 707 C		



<b>IV - ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ARRETE ET SIGNATURES</b>	<b>D2</b>

	Nombre de membres en exercice ..... Nombre de membres présents ..... Nombre de suffrages exprimés ..... VOTES :            Pour ..... Contre ..... Abstentions .....
	Date de convocation : . / . / . . .
Présenté par le ... ..(1),	
A ..... le .....	
Le ... .. (1),	
Délibéré par ..... (2), réuni en session .....	
A ..... le .....	
Les membres du ..... (2)	
Certifié exécutoire par ... .. (1), compte tenu de la transmission en préfecture, le ..... et de la publication le .../.../..... <div style="text-align: right;">A ..... le .../.../.....</div>	

(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	34
----------------------------	----

Nombre de suffrages exprimés	47
------------------------------	----

VOTES :	Pour	47
---------	------	----

	Contre	0
--	--------	---

	Abstention	0
--	------------	---

Date de convocation : 19 février 2026

Présenté par Madame Sonia LAGARDE, maire de la ville de Nouméa.

A Nouméa, le

La secrétaire de séance,



Kimberley BARONI



Le Maire,



Sonia LAGARDE

Délibéré par le conseil municipal, réuni en séance publique à Nouméa, le 25 février 2026.

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 **3 MAR. 2026** et de la publication par voie électronique, le **3 MAR. 2026**.

Les membres du conseil municipal

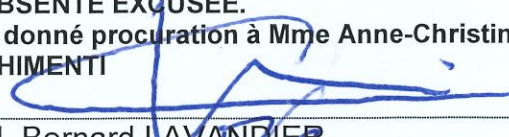


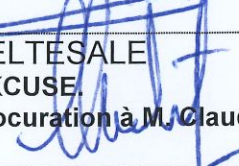
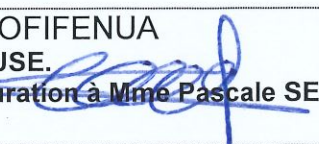
IV – ANNEXES	IV
SIGNATURES	D

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

IV – ANNEXES	IV
SIGNATURES	D

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

IV – ANNEXES	IV
SIGNATURES	D

Mme Laurie HUMUNI <i>ABSENTE</i>	Mme Christine LE SAINT <b>ABSENTE EXCUSEE.</b> A donné procuration à Mme Anne-Christine CHIMENTI 
Mme Veylma FALAE0 <i>ABSENTE</i>	M. Bernard LAVANDIER 
M. Emmanuel BERART 	Mme Jeanne POELLABAUER <i>ABSENTE</i>
M. Eric MELTESALE <b>ABSENT EXCUSE.</b> A donné procuration à M. Claude CHARLOT 	M. Jonas TAOFIFENUA <b>ABSENT EXCUSE.</b> A donné procuration à Mme Pascale SERVENT 

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

NOTE EXPLICATIVE

DE SYNTHESE

----

**OBJET** Budget annexe primitif de la gestion du service d'assainissement collectif pour l'exercice 2026

**P.J.** - 2 projets de délibération  
- 3 annexes

**1. LA VUE D'ENSEMBLE**

Le budget annexe primitif de la gestion du service d'assainissement collectif de la ville de Nouméa pour l'exercice 2026 est arrêté en recettes à la somme de 1 167 123 249 francs CFP et en dépenses à la somme de 882 437 067 francs CFP, se répartissant de la manière suivante :

DEPENSES		RECETTES	
MONTANT		MONTANT	
<b>SECTION D'EXPLOITATION</b>			
Frais de personnel	54 000 000	Redevances	223 000 000
Dépenses de gestion	29 150 000	Opérations d'ordre	61 989 000
Intérêts de la dette	15 763 000		
Opérations d'ordre	54 320 000		
Virement à la section d'investissement	131 756 000		
<b>Total section</b>	<b>284 989 000</b>	<b>Total section</b>	<b>284 989 000</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>			
Dépenses d'investissement	166 406 000	Subventions d'investissement	286 607 000
Capital de la dette	104 500 000	Opérations d'ordre	54 320 000
Opérations d'ordre	61 989 000	Résultat reporté 2025	409 451 249
Résultat reporté 2025	264 553 067	Virement de la section d'exploitation	131 756 000
<b>Total section</b>	<b>597 448 067</b>	<b>Total section</b>	<b>882 134 249</b>
<b>TOTAL BUDGET</b>	<b>882 437 067</b>	<b>TOTAL BUDGET</b>	<b>1 167 123 249</b>

Ce budget dont la section d'investissement présente un excédent de 284 686 182 francs CFP est considéré comme étant en équilibre dès lors que ce suréquilibre provient de la reprise du résultat apparaissant au compte administratif de l'exercice précédent.

Par souci de clarté dans la présentation, seules les opérations nouvelles et réelles feront l'objet d'un commentaire. Les opérations d'ordre seront formalisées dans un tableau synthétique en fin de note.

## 2. LES PROPOSITIONS

### A. EN SECTION D'EXPLOITATION

#### 1. Recettes

BP 2026	Opérations réelles	Opérations d'ordre
	223 000 000 F	61 989 000 F

➤ Redevances : 223 000 000 F

Les recettes d'exploitation sont évaluées à 223 000 000 de francs CFP. Elles comprennent le produit de la redevance d'assainissement estimé à 208 000 000 de francs CFP et des droits de raccordement aux réseaux d'assainissement issus des permis de construire pour 15 000 000 de francs CFP.

Pour mémoire, le tarif de la redevance d'assainissement est fixé à 33 francs CFP/m<sup>3</sup>. Elle est destinée au financement des travaux d'infrastructures d'assainissement, tels que la création ou le renforcement des réseaux d'eaux usées pour alimenter les stations d'épuration (STEP) ainsi que la mise à niveau des STEP, conformément au schéma directeur d'assainissement.

#### 2. Dépenses

BP 2026	Opérations réelles	Opérations d'ordre
	98 913 000 F	54 320 000 F

Les dépenses proposées pour l'exploitation des services d'assainissement collectif s'élèvent à 98 913 000 francs CFP, se répartissant comme suit :

➤ Frais d'exploitation : 29 150 000 F

- charges d'administration générales refacturées	: 20 000 000 F
- frais d'assistance à maîtrise d'ouvrage	: 5 000 000 F
- frais d'entretien des ouvrages d'assainissement et servitudes	: 3 400 000 F
- frais de communication	: 400 000 F
- charges exceptionnelles	: 250 000 F
- achat de petits matériel	: 100 000 F

➤ Frais de personnel : 54 000 000 F

Il s'agit du coût du personnel affecté au service d'assainissement collectif, faisant l'objet d'une refacturation du budget principal sur lequel émargent les agents, dont les modalités de répartition entre budgets sont présentées en annexe.

➤ Intérêts des emprunts : 15 763 000 F

Les intérêts de l'annuité de la dette sont estimés à 15 763 000 francs CFP au titre de l'année 2026.

## B. EN SECTION D'INVESTISSEMENT

### 1. Dépenses

BP 2026	Opérations réelles	Opérations d'ordre	Résultat 2025
		270 906 000 F	61 989 000 F

➤ Programme d'investissement : 166 406 000 F

L'enveloppe de crédits consacrés à l'amélioration et le renforcement du traitement des eaux usées s'élève à 166 406 000 francs CFP sur le chapitre 6101.

Les crédits proposés portent sur les opérations suivantes :

- frais d'études et de recherches	: 2 000 000 F
- travaux sur réseaux d'assainissement :	
* cheminement cycles et piétons au Faubourg Blanchot	: 55 406 000 F
* route du Port Despointes phase 3	: 2 000 000 F
* rue Valbonne	: 4 000 000 F
- renouvellement et réparation d'ouvrages d'assainissement	: 50 000 000 F
- travaux d'amélioration d'eaux usées	: 15 000 000 F
- travaux de raccordement sur réseaux d'eaux usées	: 30 000 000 F
- interventions d'urgence sur réseaux d'eaux usées	: 8 000 000 F

➤ Dette : 104 500 000 F

Le montant du remboursement des emprunts en capital au titre de l'annuité de la dette pour ce budget annexe s'élève à 104 500 000 francs CFP.

➤ Résultat reporté 2025 : 264 553 067 F

En 2025, l'exécution de la section d'investissement présente un déficit de 264 553 067 francs CFP qui est reporté en dépenses d'investissement compte 001 - solde d'investissement reporté.

Cette prévision d'affectation n'interviendra qu'après le vote du compte administratif de l'exercice 2025.

### 2. Recettes

BP 2026	Opérations réelles	Opérations d'ordre	Résultat 2025
		286 607 000 F	54 320 000 F

➤ Subvention d'investissement : 286 607 000 F

Il s'agit des participations de l'État évaluées à 286 607 000 francs CFP relatives aux financements des opérations suivantes :

- cheminement cycles au Faubourg Blanchot : 244 000 000 F
- travaux sur réseaux d'eaux usées rues Clémenceau-Jaurès : 42 607 000 F

➤ Résultat 2025 : 409 451 249 F

En 2025, la section d'exploitation a dégagé un excédent de 409 451 249 francs CFP qui sera affecté en totalité en recettes d'investissement pour couvrir le besoin de financement de la section d'investissement.

Cette prévision d'affectation ne sera définitive qu'après le vote du compte administratif de l'exercice 2025.

### 3. L'AUTORISATION DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

Pour 2026, la situation de l'autorisation de programme s'établit comme suit :

AUTORISATION DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT			
N° et intitulé de l'AP	Coût prévisionnel de l'AP	Répartition des crédits de paiement	
		Antérieur	2026
61-2020-2 : ÉQUIPEMENTS D'ASSAINISSEMENT (6101Z20A)	837 373 549	670 967 549	166 406 000

### 4. LES OPÉRATIONS D'ORDRE

Les opérations d'ordre de section à section de l'exercice 2026 (opérations ne donnant pas lieu à des mouvements de trésorerie) sont récapitulées ci-dessous.

OPÉRATIONS	DEPENSES			RECETTES		
	Chapitre	Compte	Montant	Chapitre	Compte	Montant
PRELEVEMENT	023	023	131 756 000	021	021	131 756 000
Amortissement de réseaux d'assainissement	042	6811	53 458 000	040	281532	53 458 000
Amortissement d'installations et d'aménagements	042	6811	12 000	040	281355	12 000
Provisions pour risques et charges	042	6815	850 000	040	15182	850 000
Subventions d'équipement transférées	040	13911	12 059 000	042	777	12 059 000
Subventions d'équipement transférées	040	139111	25 143 000	042	777	25 143 000
Subventions d'équipement transférées	040	139118	11 152 000	042	777	11 152 000
Subventions d'équipement transférées	040	13913	13 019 000	042	777	13 019 000
Subventions d'équipement transférées	040	13916	616 000	042	777	616 000
	<b>TOTAL</b>		<b>248 065 000</b>	<b>TOTAL</b>		<b>248 065 000</b>

### 5. CONCLUSION

Le budget annexe primitif de la gestion du service d'assainissement collectif pour l'exercice 2026 s'élève donc en recettes à la somme de 1 167 123 249 francs CFP et en dépenses à la somme de 882 437 067 francs CFP.

Il présente un suréquilibre provenant de la reprise anticipée du résultat de l'exercice 2025. L'exploitation du service est assurée par la redevance. En investissement, les crédits de paiement proposés à hauteur de 166 millions de francs CFP pour 2026 permettront de poursuivre la mise en œuvre du schéma directeur d'assainissement avec l'amélioration et le renforcement des équipements et des réseaux d'eaux usées.

Nouméa le 19 février 2026

Le Maire,



Sonia LAGARDE

