



CONSEIL D'ADMINISTRATION DU LUNDI 23 JUIN 2025

157^{ème} séance

ORDRE DU JOUR

Approbation des comptes-rendus des derniers Conseils d'Administration :

- CA 154 du 31 mars 2025
- CA 155 du 7 avril 2025
- CA 156 du 12 mai 2025

- ✓ 2025-157-01 Compte de gestion 2024
- ✓ 2025-157-02 Compte administratif 2024
- ✓ 2025-157-03 Affectation des résultats 2024
- ✓ 2025-157-04 Avenants au contrat de délégation de service public de traitement et de livraison et au contrat de transit d'eau potable du Sivom de la Rive Sud du Golfe d'Aiacciu

Questions diverses

OFFICE D'EQUIPEMENT HYDRAULIQUE DE CORSE

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU LUNDI 23 JUIN 2025

157^{ème} séance

PV DE DELIBERATION N° 2025-157-01

Objet : Compte de gestion 2024.

<p><u>12 Administrateurs présents :</u> <u>Mmes et MM.</u> <u>CHIARELLI-LUZI Vannina</u> <u>BENEDETTI Paul-Félix</u> <u>BIANCHI Paul</u> <u>CAMPANA Françoise</u> <u>GERONIMI Jean-Baptiste</u> <u>GIABICONI Jean-Charles</u> <u>LUIGGI Ange-Noël</u> <u>MOSCA Paula</u> <u>ROCCHI Maxime</u> <u>SAVELLI Jean-Michel</u> <u>VANNI Hyacinthe</u> <u>GASTAUD Jean-Philippe</u></p>	<p><u>10 Administrateurs absents ayant donné pouvoir :</u> <u>Mmes et MM.</u> DENSARI Frédérique à <u>CAMPANA Françoise</u> FILIPPI Petru Antone à <u>MOSCA Paula</u> MAESTRINI Ange à <u>LUIGGI Ange-Noël</u> MAUPERTUIS M.-A. à <u>CHIARELLI-LUZI Vannina</u> POLI Antoine à <u>BIANCHI Paul</u> POZZO DI BORGO Louis à <u>GIABICONI Jean-Charles</u> RUTILI Christian à <u>ROCCHI Maxime</u> VALDRIGHI Hervé à <u>VANNI Hyacinthe</u> LANGIANNI Stella-Maria à <u>GASTAUD Jean-Philippe</u> MARTINI Franck à <u>GERONIMI Jean-Baptiste</u></p> <p><u>12 Administrateurs absents :</u> <u>Mmes et MM.</u> COGNETTI-TURCHINI Catherine COLOMBANI Joseph GIUDICELLI Charles LUCIANI Saveriu LUCCHINI Jean-Jacques LUIGGI NICROSI Sébastien MARIOTTI Marie-Thérèse MELA Georges MONDOLONI Jean-Martin PANZANI Jean-Paul POLI Pierre PROFIZI Jean-Noël VENTURI Stefanu</p>
--	--

Le Conseil d'Administration,

VU le Code Général des Collectivités Territoriales,

VU l'instruction budgétaire et comptable M.4 applicable aux services publics industriels et commerciaux du secteur public local,

VU le Compte de Gestion 2024 établi par l'Agent Comptable et joint à la présente délibération,

CONSIDERANT que les résultats du compte de gestion sont identiques à ceux du compte administratif,

après en avoir délibéré

ARTICLE UNIQUE :

ADOpte le Compte de Gestion 2024 de l'OEHC.

Cette délibération est adoptée avec une abstention (PF BENEDETTI).

Bastia, le 23/06/2025

La Présidente



Mme Vannina CHIARELLI-LUZI

Etablissement : Office d'Equipement Hydraulique de Corse

COMPTE DE GESTION DE L'EXERCICE 2024

présenté par l'Agent comptable

BILAN ACTIF

COMPTES	Colonne1	BRUT	AMORT. ET PROV.	NET 2024 (N)	EXERCICE 2023 (N-1)
	Immobilisations incorporelles :				
201	Frais d'établissement			- €	- €
203	Frais de recherche, de développement et d'insertion	818 253,18 €	- €	818 253,18 €	726 411,66 €
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés,	899 818,28 €	- 877 289,92 €	22 528,36 €	37 903,34 €
206/208	Autres immobilisations incorporelles	9 146,94 €		9 146,94 €	9 146,94 €
237	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			- €	- €
232	Immos incorporelles en cours	122 590,01 €		122 590,01 €	- €
				- €	- €
	Immobilisations corporelles :				
211	Terrains	25 883,56 €		25 883,56 €	25 883,56 €
213	Constructions / Batiments	1 609 212,20 €	- 1 598 068,36 €	11 143,84 €	16 723,42 €
215	Installations techniques, matériels et outillages	2 482 268,17 €	- 1 945 773,63 €	536 494,54 €	437 870,23 €
218	Autres immobilisations corporelles	1 732 046,62 €	- 1 450 050,62 €	281 996,00 €	272 196,98 €
231	Immobilisations corporelles en cours	41 088 668,27 €	- 895 834,19 €	40 192 834,08 €	35 803 775,02 €
238	Avances et acomptes sur commandes d'immos corporelles			- €	1 363,64 €
221	Terrains	2 418 494,71 €		2 418 494,71 €	2 418 494,71 €
223	Constructions	327 664 926,60 €	- 12 065 593,40 €	315 599 333,20 €	303 760 034,39 €
	AR CONTROLE DE LEGALITE : 02A-330432642-20250623-202515701-DE			- €	- €
	Immobilisations financières				
266	Participations et créances rattachées à des participations	10 500,00 €		10 500,00 €	10 500,00 €
271/272	Autres titres immobilisés			- €	- €
274	Prêts			- €	- €
275/277	Autres créances immobilisées	7 962,07 €		7 962,07 €	7 962,07 €
	Total I ACTIF IMMOBILISE	378 889 770,61 €	- 18 832 610,12 €	360 057 160,49 €	343 528 265,96 €
	Stocks et en cours :				
31/32	Matières premières et consommables, fournitures consommables	1 633 480,22 €		1 633 480,22 €	1 421 121,80 €
33/34	En cours de production (biens ou services)			- €	- €
35	Produits intermédiaires, résiduels et finis			- €	- €
				- €	- €
	Créances :				
	Créances d'exploitation :				
41 - 491	Créances résultant de ventes ou de prestations et services et comptes	15 538 233,48 €	- 1 683 298,74 €	13 854 934,74 €	15 146 372,34 €
42/43	Autres créances d'exploitation (sauf 486)			- €	872,41 €
				- €	- €
	Créances diverses :				
44/46	Créances diverses	2 776 617,87 €		2 776 617,87 €	4 109 926,99 €
				- €	- €
50	Valeurs mobilières de placement			- €	- €
				- €	- €
51/53	Disponibilités	5 188 146,41 €		5 188 146,41 €	346 303,28 €
575	Virements internes de fonds (éventuellement)			- €	- €
54	Régies d'avances et accreditifs			- €	- €
				- €	- €
	Régularisations				
486	Charges constatées d'avances	202 468,66 €		202 468,66 €	322 062,72 €
	Total II ACTIF CIRCULANT	25 338 946,64 €	- 1 683 298,74 €	23 655 647,90 €	21 346 659,54 €
472	Dépenses à régulariser	14 624,58 €		14 624,58 €	2 184,83 €
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices			- €	- €
	Total III	14 624,58 €	- €	14 624,58 €	2 184,83 €
169	Primes de remboursement des obligations			- €	- €
	Total IV	- €	- €	- €	- €
476	Ecart de conversion - Actif			- €	- €
	Total V	- €	- €	- €	- €
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	404 243 341,83 €	- 20 515 908,86 €	383 727 432,97 €	364 877 110,33 €

BILAN PASSIF

COMPTES	Colonne1	EXERCICE 2024 (N)	EXERCICE 2023 (N-1)
	Fonds Internes		
1021/1025	Dotations	16 875 789,17 €	16 875 789,17 €
1022	Fonds globalisés		
1023	Complément de dotation (organismes autres que l'état)		
1027	Mise à disposition (chez le bénéficiaire)		
105	Ecart de réévaluation		
	Réserves :		
1062	Réserves facultatives		
1064	Réserves réglementées	99 411,47 €	99 411,47 €
1068	Autres réserves	4 588 727,40 €	4 588 727,40 €
1069	Dépréciation de l'actif		
11	Report à nouveau (solde créditeur ou débiteur)	1 287 366,16 €	1 483 544,61 €
12	Résultat net de l'exercice (bénéfice ou perte)	- 871 083,56 €	- 196 178,45 €
13	Surplus de provisionnement en date du 23/06/2025 ; REFERENCE ACTE : 202515701	279 914 875,47 €	217 767 070,75 €
	Autres Fonds		
2298	Droits de l'affectant	103 072 408,89 €	103 072 408,89 €
	Total I FONDS PROPRES	354 967 495,00 €	343 690 773,84 €
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
151	Provisions pour risques		
156	Provisions pour renouvellement des immobilisations	1 038 430,510 €	2 806 430,55 €
158	Autres provisions pour risques et charges	2 152 176,000 €	2 073 746,00 €
	Total II	3 190 606,510 €	4 880 176,55 €
	DETTES		
	Dettes financières :		
163	Emprunts obligataires		
164	Emprunts auprès des établissements de crédit	10 944 587,380 €	1 524 550,81 €
167	Avances de l'Etat et des collectivités publiques		
165/168	Emprunts et dettes financiers divers	201 344,180 €	93 848,40 €
4191	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
51931	Ligne de crédit de trésorerie	3 000 000,000 €	3 000 000,00 €
	Dettes d'exploitation :		
401 + 408	Fournisseurs et comptes rattachés	4 895 764,700 €	5 828 267,36 €
43/44	Dettes fiscales d'exploitation, dettes sociales et dettes assimilées (sauf 444)	4 182 944,200 €	3 321 655,80 €
42/46	Autres dettes d'exploitation	73 007,570 €	211 191,25 €
	Dettes diverses :		
404	Fournisseurs d'immobilisations	2 047 200,190 €	2 011 917,58 €
487	Produits constatés d'avance		
	Total III	25 344 848,22 €	15 991 431,20 €
471	Recettes à régulariser (dont clients mensualisés)	224 483,240 €	314 728,74 €
477	Ecart de conversion - passif		
	Total IV	224 483,240 €	314 728,74 €
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	383 727 432,970 €	364 877 110,33 €

COMPTES DE RESULTAT

Comptes	POSTES	Exercice 2024	Exercice 2023
	PRODUITS D'EXPLOITATION		- €
	Ventes de marchandises		
	Production vendue		
706	prestations de services	1 759 197,70 €	1 500 556,51 €
701 > 704	divers	22 758 495,95 €	20 746 649,69 €
	Production stockée		
	Production immobilisée		
74	Subventions d'exploitation	9 851 919,48 €	9 301 629,00 €
7815 > 7817	Reprises sur provisions	3 973 642,92 €	5 950 144,34 €
	Transferts de charges		
751 + 752	Autres produits	30 182,88 €	36 617,16 €
	TOTAL I	38 373 438,93 €	37 535 596,70 €
	CHARGES D'EXPLOITATION		
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
60224	Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 146 604,50 €	886 408,88 €
6032	Variation de stock	- 212 358,42 €	- 319 121,80 €
604 > 6288	Autres achats et charges externes	15 403 106,67 €	14 234 814,02 €
	Impôts, taxes et versements assimilés		
6312 > 6334	sur rémunérations	342 660,25 €	322 132,88 €
635111 > 637	autres	2 600 551,45 €	2 251 163,41 €
6411 > 64198 +648	Salaires et traitements	11 365 400,37 €	11 115 049,75 €
6451 > 6478	Charges sociales	4 442 119,59 €	4 239 438,05 €
	Dotations aux amortissements et provisions		
6811	sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 114 504,41 €	851 630,35 €
	sur immobilisations : dotations aux provisions		
6817	sur actif circulant : dotations aux dépréciations	12 258,03 €	
6815	pour risques et charges : dotations aux provisions	2 284 072,88 €	2 371 483,67 €
6512 > 6541	Autres charges	509 202,65 €	1 425 807,67 €
	TOTAL II	39 008 122,38 €	37 378 806,88 €
	A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	- 634 683,45 €	156 789,82 €
	PRODUITS FINANCIERS		
	Valeurs mobilière et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions		
	Transferts de charges		
	Gains de change		
	Produits nets sur cessions valeurs mobilières de placement		
	TOTAL III	- €	

CHARGES FINANCIERES			
	Dotation aux amortissements et aux provisions		
66111 > 6615	Intérêts et charges assimilées	268 180,67 €	160 410,92 €
	Pertes de change		
	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement		
	TOTAL IV	268 180,67 €	160 410,92 €
	B- RESULTAT FINANCIER (III- IV)	- 268 180,67 €	- 160 410,92 €
	A + B - RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	- 902 864,12 €	- 3 621,10 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
	Sur opérations de gestion		
	subventions exceptionnelles : 02A-330432642-20250623-202515701-DE		
7711 > 773 en date du 31/12/2025 ; REFERENCE ACTE : 202515701	autres opérations	50 620,79 €	88 920,36 €
	Sur opérations en capital		
	produits des cessions d'immobilisations		
777 + 778	autres opérations	177 590,09 €	566 607,01 €
	Reprises sur provisions		
	Transfert de charges		
	TOTAL V	228 210,88 €	655 527,37 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
	Sur opérations de gestion		
6743	subventions exceptionnelles		
6711 > 673	autres opérations	176 520,25 €	514 991,63 €
	Sur opérations en capital		
	valeur comptable des immobilisations cédées		
678	autres opérations	19 910,07 €	333 093,09 €
	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	TOTAL VI	196 430,32 €	848 084,72 €
	C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V -VI)	31 780,56 €	- 192 557,35 €
	IMPOTS SUR LES BENEFICES (VII)	-	-
	TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	38 601 649,81 €	38 191 124,07 €
	TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)	39 472 733,37 €	38 387 302,52 €
	RESULTAT DE L'EXERCICE	- 871 083,56 €	- 196 178,45 €

BALANCE DEFINITIVE

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT	SOLDE	Sens
TOTAL 1021	Dotations	0,00	3 762 245,09	-3 762 245,09	Créditeur
TOTAL 10228	Autres fonds d'investissement	0,00	13 113 544,08	-13 113 544,08	Créditeur
TOTAL 1064	Réserves réglementées	0,00	99 411,47	-99 411,47	Créditeur
TOTAL 1068	Autres réserves	0,00	4 588 727,40	-4 588 727,40	Créditeur
TOTAL 11	Report à nouveau (solde créditeur ou débiteur)	196 178,45	1 483 544,61	-1 287 366,16	Créditeur
TOTAL 12	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 067 262,01	196 178,45	871 083,56	Débiteur
TOTAL 1311	État	0,00	18 862 034,12	-18 862 034,12	Créditeur
TOTAL 1312	Régions	0,00	82 606 326,52	-82 606 326,52	Créditeur
TOTAL 1313	Départements	0,00	4 646 084,70	-4 646 084,70	Créditeur
TOTAL 1314	Communes	0,00	27 592,00	-27 592,00	Créditeur
TOTAL 1317	Entreprises et organismes privés	0,00	14 747 096,16	-14 747 096,16	Créditeur
TOTAL 1318	Subventions d'investissement - équipements -Autres	0,00	111 182 391,24	-111 182 391,24	Créditeur
TOTAL 13918	Subventions d'investissement inscrites au CDR	2 156 649,27	0,00	2 156 649,27	Débiteur
TOTAL 1561	Provisions pour renouvellement des immobilisations	2 574 896,92	3 613 327,43	-1 038 430,51	Créditeur
TOTAL 1581	Provisions pour remises en état	1 398 746,00	3 550 922,00	-2 152 176,00	Créditeur
TOTAL 1641	Emprunts	579 963,43	11 524 550,81	-10 944 587,38	Créditeur
TOTAL 165	Dépôts et cautionnements reçus	8 710,84	101 789,79	-95 078,95	Créditeur
TOTAL 16884	Intérêts sur emprunts auprès des établissements de crédit	13 310,25	119 575,48	-106 265,23	Créditeur
TOTAL CLASSE 1		7 993 717,17	274 225 341,35	-266 231 624,18	
TOTAL 2031	Frais d'études	904 384,85	130 716,00 €	773 668,85	Débiteur
TOTAL 2033	Frais d'insertion	76 261,12	31 676,79 €	44 584,33	Débiteur
TOTAL 2051	Concessions et droits assimilés	899 818,28	0,00	899 818,28	Débiteur
TOTAL 208	Autres immobilisations incorporelles	9 146,94	0,00	9 146,94	Débiteur
TOTAL 2111	Terrains nus	16 736,62	0,00	16 736,62	Débiteur
TOTAL 2115	Terrains bâtis	9 146,94	0,00	9 146,94	Débiteur
TOTAL 2131	Bâtiments	1 609 212,20	0,00	1 609 212,20	Débiteur
TOTAL 2154	Matériel industriel	2 428 763,65	0,00	2 428 763,65	Débiteur
TOTAL 2155	Outillage industriel	53 504,52	0,00	53 504,52	Débiteur
TOTAL 2181	Installations générales, agencements, aménagements divers	510 171,02	0,00	510 171,02	Débiteur
TOTAL 2182	Matériel de transport	313 904,94	0,00	313 904,94	Débiteur
TOTAL 2183	Matériel de bureau et matériel informatique	741 347,25	0,00	741 347,25	Débiteur
TOTAL 2184	Mobilier	166 623,41	0,00	166 623,41	Débiteur
TOTAL 2218	Autres terrains	2 418 494,71	0,00	2 418 494,71	Débiteur
TOTAL 2238	Autres constructions	327 664 926,60	0,00	327 664 926,60	Débiteur
TOTAL 2298	Autres droits affect	0,00	103 072 408,89	-103 072 408,89	Créditeur
TOTAL 2313	Constructions	53 508 680,36	12 420 012,09	41 088 668,27	Débiteur
TOTAL 232	Immobilisations incorporelles en cours	122 590,01	0,00	122 590,01	Débiteur
TOTAL 238	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations	1 363,64	1 363,64	0,00	Egal
TOTAL 266	Autres formes de participation	10 500,00	0,00	10 500,00	Débiteur
TOTAL 275	Dépôts et cautionnements versés	10 928,29	2 966,22	7 962,07	Débiteur
TOTAL 28031	Amortissements des immos incorpos - frais d'études	130 716,00	130 716,00	0,00	Créditeur
TOTAL 28033	Amortissements des immos incorpos - frais d'insertion	31 676,79	31 676,79	0,00	Créditeur
TOTAL 2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, logiciels, c	0,00	877 289,92	-877 289,92	Créditeur
TOTAL 28131	Amortissements Bâtiments	0,00	1 598 068,36	-1 598 068,36	Créditeur
TOTAL 28154	Amortissements Matériel industriel	0,00	1 896 452,24	-1 896 452,24	Créditeur
TOTAL 28155	Amortissement Outillage industriel	0,00	49 321,39	-49 321,39	Créditeur
TOTAL 28181	Amortissement Installations générales, agencements et amé	0,00	309 218,77	-309 218,77	Créditeur
TOTAL 28182	Amortissement Matériel de transport	0,00	313 904,94	-313 904,94	Créditeur
TOTAL 28183	Amortissement Matériel de bureau et informatique	0,00	679 474,03	-679 474,03	Créditeur
TOTAL 28184	Amortissement Mobilier	0,00	147 452,88	-147 452,88	Créditeur
TOTAL 2823	Amortissement Autres constructions	0,00	12 065 593,40	-12 065 593,40	Créditeur
TOTAL 2931	Immobilisations corporelles en cours	0,00	895 834,19	-895 834,19	Créditeur
TOTAL CLASSE 2		391 476 505,35	134 491 753,75	256 984 751,60	
TOTAL 3224	Stock - Fournitures de magasin	3 054 602,02	1 421 121,80	1 633 480,22	Débiteur
TOTAL CLASSE 3		3 054 602,02	1 421 121,80	1 633 480,22	
TOTAL 4011	Fournisseurs – Achats de biens et prestations de services	17 504 323,90	19 968 359,33	-2 464 035,43	Créditeur
TOTAL 4041	Fournisseurs – Achats d'immobilisations	19 415 759,09	21 217 245,04	-1 801 485,95	Créditeur
TOTAL 40471	Fournisseurs d'immobilisations – Retenues de garantie	119 478,34	365 192,58	-245 714,24	Créditeur
TOTAL 408	Fournisseurs – Factures non parvenues	1 842 729,27	4 274 458,54	-2 431 729,27	Créditeur
TOTAL 4111	Clients – Ventes de biens ou de prestations de services	27 590 004,59	24 170 235,65	3 419 768,94	Débiteur
TOTAL 4116	Clients - Exercices antérieurs	5 639 055,38	3 148 790,46	2 490 264,92	Débiteur
TOTAL 4161	Créances douteuses	485 245,05	386 213,53	99 031,52	Débiteur
TOTAL 4162	Créances irrécouvrables	828 937,77	405 769,67	423 168,10	Débiteur
TOTAL 418	Clients – Produits non encore facturés	19 653 000,00	10 547 000,00	9 106 000,00	Débiteur

AR CONTROLE DE LEGALITE : 02A-330432642-20250623-202515701-DE
 en date du 23/06/2025 ; REFERENCE ACTE : 202515701-DE

TOTAL 421	Personnel – Rémunérations dues	8 063 296,63	8 063 296,63	0,00	Egal
TOTAL 422	Comités d'entreprises, d'établissement, ...	423 409,84	441 472,30	-18 062,46	Créiteur
TOTAL 425	Personnel – Avances et acomptes	267 168,23	266 968,23	200,00	Débiteur
TOTAL 427	Personnel – Oppositions	7 698,29	9 813,60	-2 115,31	Créiteur
TOTAL 4286	Autres charges à payer	207 064,43	223 770,04	-16 705,61	Créiteur
TOTAL 431	Sécurité sociale	4 788 369,05	5 030 165,70	-241 796,65	Créiteur
TOTAL 4371	Organismes sociaux - versements mensuels	862 947,29	1 039 517,76	-176 570,47	Créiteur
TOTAL 4372	Organismes sociaux - versements trimestriels	1 228 367,81	1 568 314,97	-339 947,16	Créiteur
TOTAL 4373	Organismes sociaux - fonctionnaires détachés	37 080,90	37 080,90	0,00	Egal
TOTAL 4374	Organismes sociaux - versements annuels	66 527,03	125 894,86	-59 367,83	Créiteur
TOTAL 4386	Autres charges à payer	161 545,83	199 193,00	-37 647,17	Créiteur
TOTAL 4411	Subventions d'investissement	2 868 350,72	2 060 081,38	808 269,34	Débiteur
TOTAL 4421	Prélèvement à la source – Impôt sur le revenu	518 630,57	601 295,91	-82 665,34	Créiteur
TOTAL 44562	TVA sur immobilisations	1 864 917,43	1 864 917,43	0,00	Egal
TOTAL 44566	TVA sur autres biens et services	2 310 596,56	2 310 596,56	0,00	Egal
TOTAL 44567	Crédit de TVA à reporter	9 224 982,00	8 680 383,00	544 599,00	Débiteur
TOTAL 44571	TVA collectée	727 954,15	727 954,15	0,00	Egal
TOTAL 44583	Remboursement de taxes sur le chiffre d'affaires demandé	4 400 000,00	3 400 000,00	1 000 000,00	Débiteur
TOTAL 44585	TVA à régulariser – Retenue de garantie	37 065,11	10 703,85	26 361,26	Débiteur
TOTAL 446	AGENCE DE L EAU	1 345 359,00	1 345 359,00	0,00	Egal
TOTAL 447	Autres impôts, taxes et versements assimilés	787 632,44	1 501 050,75	-713 418,31	Créiteur
TOTAL 4486	Charges à payer	2 321 467,35	4 852 998,62	-2 531 531,27	Créiteur
TOTAL 4487	Produits à recevoir	465 512,70	117 212,00	348 300,70	Débiteur
TOTAL 466	Excédents de versement	29 772,55	45 748,16	-15 975,61	Créiteur
TOTAL 46711	Autres comptes créditeurs	179 460,57	199 809,15	-20 348,58	Créiteur
TOTAL 46713	Autres comptes créditeurs - KYRNOLIA SARTENE	31 000,82	31 000,82	0,00	Egal
TOTAL 46721	Débiteurs divers – Amiable	43 793,79	8 200,08	35 593,71	Débiteur
TOTAL 46726	Débiteurs divers – Contentieux	15 242,11	1 748,25	13 493,86	Débiteur
TOTAL 4712	Virements réimputés	4 050,00	4 050,00	0,00	Egal
TOTAL 47131	Encaissements avant émission de titre - MENSUS	525 694,63	737 609,31	-211 914,68	Créiteur
TOTAL 47132	Encaissements avant émission de titre - IJ	528 693,35	528 693,35	0,00	Egal
TOTAL 47133	Encaissements avant émission de titre - SUBVENTIONS	23 531 976,65	23 531 976,65	0,00	Egal
TOTAL 47135	Encaissements avant émission de titre - ENCAIS AP NV	10 061,26	10 061,26	0,00	Egal
TOTAL 47136	Encaissements avant émission de titre - clients X7	86 223,72	98 792,28	-12 568,56	Créiteur
TOTAL 47138	Encaissements avant émission de titre - Divers	146 051,48	146 051,48	0,00	Egal
TOTAL 47143	Compte transitoires - recettes à classer - flux d'encaissement	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	Egal
TOTAL 47184	Encaissement avant émission de titre - avantage en nature	4 048,68	4 048,68	0,00	Egal
TOTAL 47211	Dépenses à classer ou à régulariser - EMMPRUNTS	763 538,60	763 538,60	0,00	Egal
TOTAL 47212	Dépenses à classer ou à régulariser - FRAIS BQ	107,97	107,97	0,00	Egal
TOTAL 47214	PETIS RELICATS - Petits relcats	447,91	447,91	0,00	Egal
TOTAL 4722	Dépenses à régulariser - commissions bancaires	3 438,87	3 438,87	0,00	Egal
TOTAL 47281	PETIS RELICATS - ORV	21 227,14	4 414,80	16 812,34	Débiteur
TOTAL 47282	Autres dépenses à régulariser	16 233 552,80	16 235 740,56	-2 187,76	Créiteur
TOTAL 4784	Arrondis sur déclarations de TVA	2,15	2,15	0,00	Egal
TOTAL 486	Charges constatées d'avance	524 531,38	322 062,72	202 468,66	Débiteur
TOTAL 491	Dépréciations des comptes de clients	0,00	1 683 298,74	-1 683 298,74	Créiteur
TOTAL CLASSE 4		188 747 393,18	183 322 147,23	5 425 245,95	
TOTAL 5112	Chèques à encaisser	5 959 848,58	5 812 246,65	147 601,93	Débiteur
TOTAL 5115	Compte CB	1 296 330,36	896 027,53	400 302,83	Débiteur
TOTAL 51178	Autres valeurs impayées	253 590,28	259 850,63	-6 260,35	Créiteur
TOTAL 515	Caisses du Trésor et des établissements publics	64 038 270,34	59 391 768,34	4 646 502,00	Débiteur
TOTAL 51931	Lignes de crédit de trésorerie	3 000 000,00	6 000 000,00	-3 000 000,00	Créiteur
TOTAL 58	Virements internes	1 221 780,08	1 221 780,08	0,00	Egal
TOTAL 58811	Autres virements internes	2 257 453,71	2 257 453,71	0,00	Egal
TOTAL CLASSE 5		78 027 273,35	75 839 126,94	2 188 146,41	
TOTAL BALANCE CLASSES 1 à 5		669 299 491,07	669 299 491,07	0,00	

AR CONTROLE DE LEGALITE : 02A-330432642-20250623-202515701-DE
en date du 23/06/2025 ; REFERENCE ACTE : 202515701

TOTAL 60224	Fournitures de magasin	1 146 604,50	0,00	1 146 604,50	Débiteur
TOTAL 6032	Variation des stocks des autres approvisionnements	1 421 121,80	1 633 480,22	-212 358,42	Créditeur
TOTAL 604	Achats d'études et prestations de services	165 418,54	286,80	165 131,74	Débiteur
TOTAL 605	Achats de matériel, équipements et travaux	21 011,80	0,00	21 011,80	Débiteur
TOTAL 6061	Fournitures non stockables (eau, énergie, ...)	8 757 973,88	1 836 115,23	6 921 858,65	Débiteur
TOTAL 6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	342 495,36	0,00	342 495,36	Débiteur
TOTAL 6064	Fournitures administratives	165 811,62	0,00	165 811,62	Débiteur
TOTAL 6066	Carburants	211 853,00	0,00	211 853,00	Débiteur
TOTAL 6068	Autres matières et fournitures	24 278,37	0,00	24 278,37	Débiteur
TOTAL 611	Sous-traitance générale	422 132,47	4,00	422 128,47	Débiteur
TOTAL 6132	Locations immobilières	88 609,75	0,00	88 609,75	Débiteur
TOTAL 6135	Locations mobilières	576 042,39	34 692,72	541 349,67	Débiteur
TOTAL 614	Charges locatives et de copropriété	1 877,05	323,85	1 553,20	Débiteur
TOTAL 61521	Entretien et réparations Bâtiments publics	200 518,53	0,00	200 518,53	Débiteur
TOTAL 61528	Entretien et réparations Autres	4 010 390,85	0,00	4 010 390,85	Débiteur
TOTAL 61551	Entretien et réparations Matériel roulant	224 155,72	4 689,66	219 466,06	Débiteur
TOTAL 61558	Entretien et réparations Autres biens mobiliers	48 023,78	0,00	48 023,78	Débiteur
TOTAL 6156	Maintenance	171 634,25	3 811,30	167 822,95	Débiteur
TOTAL 6161	Multirisques	479 416,98	160 529,19	318 887,79	Débiteur
TOTAL 617	Études et recherches	582 742,72	4 050,00	578 692,72	Débiteur
TOTAL 618	Divers	49 216,05	6 594,31	33 621,74	Débiteur
TOTAL 6226	Honoraires	130 898,50	795,30	129 903,20	Débiteur
TOTAL 6227	Frais d'actes et de contentieux	1 317,36	0,00	1 317,36	Débiteur
TOTAL 6228	Divers	57 339,60	555,39	56 784,21	Débiteur
TOTAL 6231	Annonces et insertions	34 096,73	378,74	33 717,99	Débiteur
TOTAL 6237	Publications	24 397,79	0,00	24 397,79	Débiteur
TOTAL 6238	Divers (pourboires, dons courants, ...)	27 558,72	0,00	27 558,72	Débiteur
TOTAL 6241	Transports sur achats	19 401,08	0,00	19 401,08	Débiteur
TOTAL 6248	Divers	9 655,93	0,00	9 655,93	Débiteur
TOTAL 6251	Voyages et déplacements	18 135,43	0,00	18 135,43	Débiteur
TOTAL 6256	Missions	179 340,92	0,00	179 340,92	Débiteur
TOTAL 6257	Réceptions	24 823,25	0,00	24 823,25	Débiteur
TOTAL 6261	Frais d'affranchissement	96 363,72	0,00	96 363,72	Débiteur
TOTAL 6262	Frais de télécommunications	108 452,80	192,39	108 260,41	Débiteur
TOTAL 627	Services bancaires et assimilés	12 844,72	0,00	12 844,72	Débiteur
TOTAL 6281	Concours divers (cotisations,)	6 712,89	0,00	6 712,89	Débiteur
TOTAL 6282	Frais de gardiennage	18 054,96	0,00	18 054,96	Débiteur
TOTAL 6283	Frais de nettoyage des locaux	140 180,38	0,00	140 180,38	Débiteur
TOTAL 6288	Autres	12 147,66	0,00	12 147,66	Débiteur
TOTAL 6312	Taxe d'apprentissage	74 759,41	0,00	74 759,41	Débiteur
TOTAL 6333	Participation des employeurs à la formation professionnelle	218 427,45	0,00	218 427,45	Débiteur
TOTAL 6334	Participation des employeurs à l'effort de construction	49 473,39	0,00	49 473,39	Débiteur
TOTAL 635111	Cotisation foncière des entreprises	46 583,00	0,00	46 583,00	Débiteur
TOTAL 635112	Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises	40 972,00	0,00	40 972,00	Débiteur
TOTAL 63512	Taxes foncières	18 539,00	0,00	18 539,00	Débiteur
TOTAL 63514	Taxe sur les véhicules des sociétés	993,00	0,00	993,00	Débiteur
TOTAL 6354	Droits d'enregistrement et de timbre	350,00	0,00	350,00	Débiteur
TOTAL 637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organis	4 814 326,59	2 321 212,14	2 493 114,45	Débiteur
TOTAL 6411	Salaires, appointements	8 003 860,24	0,00	8 003 860,24	Débiteur
TOTAL 6412	Congés payés	96 398,13	0,00	96 398,13	Débiteur
TOTAL 6413	Primes et gratifications	3 220 327,16	0,00	3 220 327,16	Débiteur
TOTAL 6414	Indemnités et avantages divers	96 126,05	0,00	96 126,05	Débiteur
TOTAL 64198	Charges de personnel - autres remboursements	0,00	51 939,00	-51 939,00	Créditeur
TOTAL 6451	Cotisations à l'URSSAF	2 984 385,40	0,00	2 984 385,40	Débiteur
TOTAL 6452	Cotisations aux mutuelles	633 769,22	0,00	633 769,22	Débiteur
TOTAL 6453	Cotisations aux caisses de retraites	499 756,84	0,00	499 756,84	Débiteur
TOTAL 6454	Cotisations aux ASSÉDIC	62 509,91	0,00	62 509,91	Débiteur
TOTAL 6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	335 813,18	0,00	335 813,18	Débiteur
TOTAL 6459	Remboursements sur charges de Sécurité Sociale et de prév	0,00	551 940,01	-551 940,01	Créditeur
TOTAL 6472	Versements aux comités d'entreprise et d'établissement	133 320,89	0,00	133 320,89	Débiteur
TOTAL 6474	Versements aux autres œuvres sociales	256 622,70	0,00	256 622,70	Débiteur
TOTAL 6475	Médecine du travail, pharmacie	26 196,00	0,00	26 196,00	Débiteur
TOTAL 6478	Autres charges sociales diverses	61 685,46	0,00	61 685,46	Débiteur
TOTAL 648	Autres charges de personnel	627,79	0,00	627,79	Débiteur
TOTAL 6512	Droits d'utilisation – Informatique en nuage	31 899,55	8 567,58	23 331,97	Débiteur
TOTAL 6518	Autres droits et valeurs similaires	70 338,79	0,00	70 338,79	Débiteur
TOTAL 6531	Indemnités des élus	16 141,02	0,00	16 141,02	Débiteur
TOTAL 6532	Frais de mission des élus	7 660,40	0,00	7 660,40	Débiteur
TOTAL 6541	Créances admises en non valeurs	85 672,34	0,00	85 672,34	Débiteur

AR CONTROLE DE LEGALITE : 02A-330432642-20250623-202515701-DE
en date du 23/06/2025 ; REFERENCE ACTE : 202515701-DE

TOTAL 6542	Créances éteintes	306 058,13	0,00	306 058,13	Débiteur
TOTAL 66111	Intérêts réglés à l'échéance	28 647,04	0,00	28 647,04	Débiteur
TOTAL 66112	Intérêts – Rattachement des ICNE	119 575,48	13 310,25	106 265,23	Débiteur
TOTAL 6615	Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs	133 268,40	0,00	133 268,40	Débiteur
TOTAL 6711	Pénalités sur marchés (et débits payés sur achats et ventes)	86,74	0,00	86,74	Débiteur
TOTAL 6712	Pénalités, amendes fiscales et pénales	1 539,00	0,00	1 539,00	Débiteur
TOTAL 6713	Dons, libéralités	3 000,00	0,00	3 000,00	Débiteur
TOTAL 673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	179 623,78	7 729,27	171 894,51	Débiteur
TOTAL 678	Autres charges exceptionnelles	19 910,07	0,00	19 910,07	Débiteur
TOTAL 6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations incorpor	1 114 504,41	0,00	1 114 504,41	Débiteur
TOTAL 6815	Dotations aux provisions d'exploitation	2 284 072,88	0,00	2 284 072,88	Débiteur
TOTAL 6817	Dotations pour dépréciations des actifs circulants	12 258,03	0,00	12 258,03	Débiteur
TOTAL CLASSE 6		46 113 930,72	6 641 197,35	39 472 733,37	
TOTAL 701	Ventes de produits finis	10 928 402,60	33 237 870,19	-22 309 467,59	Créditeur
TOTAL 704	Travaux	5 606,60	454 634,96	-449 028,36	Créditeur
TOTAL 706	Prestations de services	354 095,82	2 113 293,52	-1 759 197,70	Créditeur
TOTAL 74	Subventions d'exploitation	117 212,00	9 969 131,48	-9 851 919,48	Créditeur
TOTAL 752	Revenus des immeubles non affectés à des activités professi	9 035,89	39 218,77	-30 182,88	Créditeur
TOTAL 7714	Rentrées sur créances amorties	0,00	10 061,26	-10 061,26	Créditeur
TOTAL 7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00	12 458,26	-12 458,26	Créditeur
TOTAL 773	Mandats annulés sur exercices antérieurs	0,00	28 101,27	-28 101,27	Créditeur
TOTAL 777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résult	0,00	107 275,67	-107 275,67	Créditeur
TOTAL 778	Autres produits exceptionnels	0,00	70 314,42	-70 314,42	Créditeur
TOTAL 7815	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00	3 973 642,92	-3 973 642,92	Créditeur
TOTAL CLASSE 7		11 414 352,91	50 016 002,72	-38 601 649,81	
RESULTAT DE L'EXERCICE (total classe 7 - total classe 6)				-871 083,56	

AR CONTROLE DE LEGALITE : UZA-330432642-20250623-202515701-DE
en date du 23/06/2025 / REFERENCE ACTE : 202515701

ETAT DE CONSOMMATION DES CREDITS

Section d'investissement dépenses

Compte	Libellé	PREVISIONS				EXECUTION			
		Budget Primitif	Budget Supplémentaire	Décisions Modificatives - Virements de crédits	Ouverts	Montant Brut des Dépenses	Reversements	Montant Net des Dépenses	Solde
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT								
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	590 000,00			590 000,00	585 791,92		585 791,92	4 208,08
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	955 000,00	-175 000,00		780 000,00	261 574,31		261 574,31	518 425,69
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	440 000,00	55 000,00		495 000,00	452 834,56		452 834,56	42 165,44
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CO								
23	IMMOBILISATION EN COURS	19 000 000,00	300 000,00		19 300 000,00	16 931 661,16		16 931 661,16	2 368 338,84
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PART								
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES								
020	Dépenses imprévues	15 000,00	85 000,00	-8 000,00	92 000,00				92 000,00
040	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	100 000,00		8 000,00	108 000,00	107 275,67		107 275,67	724,33
041	OPERATIONS PATRIMONIALES		280 000,00		280 000,00				280 000,00
TOTAL		21 100 000,00	545 000,00		21 645 000,00	18 339 137,62		18 339 137,62	3 305 862,38

ETAT DE CONSOMMATION DES CREDITS

Section d'investissement recettes

Compte	Libellé	PREVISIONS				EXECUTION			
		Budget Primitif	Budget Supplémentaire	Décisions Modificatives - Virements de crédits	Prévisions	Montant Brut Titres Recettes	Annulations	Montant Net des Recettes	Solde
001	Solde d'investissement reporté (Excédent)		477 478,27		477 478,27				477 478,27
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	15 000 000,00	-300 000,00		14 700 000,00	12 255 080,39		12 255 080,39	2 444 919,61
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	5 020 000,00	7 521,73		5 027 521,73	10 021 251,64	882,35	10 020 369,29	-4 992 847,56
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES								
021	Virement de la section de fonctionnement	200 000,00			200 000,00				200 000,00
023	Immobilisations en cours					2 671,09		2 671,09	-2 671,09
041	OPERATIONS PATRIMONIALES		280 000,00		280 000,00				280 000,00
040	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	880 000,00	80 000,00		960 000,00	1 114 504,41		1 114 504,41	-154 504,41
TOTAL		21 100 000,00	545 000,00		21 645 000,00	23 393 507,53	882,35	23 392 625,18	-1 747 625,18

ETAT DE CONSOMMATION DES CREDITS

Section de fonctionnement dépenses

Compte	Libellé	PREVISIONS				EXECUTION			
		Budget Primitif	Budget Supplémentaire	Décisions Modificatives - Virements de crédits	Prévisions	Montant Brut des Dépenses	Reversements	Montant Net des Dépenses	Solde
002	Exédent ou Déficit d'exploitation reporté								
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	60 000,00	460 000,00		520 000,00	517 770,23	8 567,58	509 202,65	10 797,35
66	CHARGES FINANCIERES	365 000,00	-100 000,00	5 000,00	270 000,00	281 490,92	13 310,25	268 180,67	1 819,33
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	20 000,00	180 000,00		200 000,00	204 159,59	7 729,27	196 430,32	3 569,68
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	2 735 000,00	300 000,00		3 035 000,00	2 296 330,91		2 296 330,91	738 669,09
69	IMPOTS SUR LES BENEFICES								
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	18 700 000,00	1 050 000,00	835 000,00	20 585 000,00	24 945 615,44	4 374 231,02	20 571 384,42	13 615,58
012	CHARGES DE PERSONNELS ET FRAIS ASSIMILES	16 810 000,00	60 000,00		16 870 000,00	16 754 059,22		16 754 059,22	115 940,78
014	ATTENUATION DE PRODUITS								
022	DEPENSES IMPREVUES	30 000,00	970 000,00	-995 000,00	5 000,00				5 000,00
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	200 000,00			200 000,00				200 000,00
042	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	880 000,00	80 000,00	155 000,00	1 115 000,00	1 114 504,41		1 114 504,41	495,59
TOTAL		39 800 000,00	3 000 000,00		42 800 000,00	46 113 930,72	4 403 838,12	41 710 092,60	1 089 907,40

ETAT DE CONSOMMATION DES CREDITS

Section de fonctionnement recettes

Compte	Libellé	PREVISIONS				EXECUTION			
		Budget Primitif	Budget Supplémentaire	Décisions Modificatives - Virements de crédits	Prévisions	Montant Brut Titres Recettes	Annulations	Montant Net des Recettes	Solde
002	SOLDE DE FONCTIONNEMENT REPORTE		1 287 366,16		1 287 366,16				1 287 366,16
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES	23 520 000,00	1 000 000,00		24 520 000,00	35 805 798,67	11 288 105,02	24 517 693,65	2 306,35
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	9 625 000,00	150 000,00		9 775 000,00	9 969 131,48	117 212,00	9 851 919,48	-76 919,48
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	75 000,00			75 000,00	39 218,77	9 035,89	30 182,88	44 817,12
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS		72 633,84		72 633,84	120 935,21		120 935,21	-48 301,37
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET	4 565 000,00	250 000,00		4 815 000,00	3 973 642,92		3 973 642,92	841 357,08
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	1 915 000,00	240 000,00		2 155 000,00	2 237 359,23		2 237 359,23	-82 359,23
042	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	100 000,00			100 000,00	107 275,67		107 275,67	-7 275,67
TOTAL		39 800 000,00	3 000 000,00		42 800 000,00	52 253 361,95	11 414 352,91	40 839 009,04	1 960 990,96

ETAT DE CONSOMMATION DES CREDITS

Section d'investissement dépenses

Compte	Libellé	PREVISIONS		EXECUTION			
		Ouverts	Ordres Budgétaires	Montant Brut des Dépenses	Reversements	Montant Net des Dépenses	Non Employés
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT						
1311	Etat et établissements nationaux						
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	590 000,00		585 791,92		585 791,92	4 208,08
1641	Emprunts auprès des établissements de crédit	580 000,00		579 963,43		579 963,43	36,57
165	Dépôts et cautionnement reçus	10 000,00		5 828,49		5 828,49	4 171,51
1687	Autres dettes						
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	780 000,00		261 574,31		261 574,31	518 425,69
2031	Frais d'études	550 000,00		232 425,27		232 425,27	317 574,73
2033	Frais d'insertion	25 000,00		21 809,04		21 809,04	3 190,96
205	Concessions et droits similaires	205 000,00		7 340,00		7 340,00	197 660,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	495 000,00		452 834,56		452 834,56	42 165,44
2154	Matériel industriel	320 000,00		317 579,81		317 579,81	2 420,19
2155	Outillage industriel	5 000,00		3 526,86		3 526,86	1 473,14
2181	Installations générales, agencements, aménagements	50 000,00		63 099,86		63 099,86	-13 099,86
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	100 000,00		64 812,36		64 812,36	35 187,64
2184	Mobilier	20 000,00		3 815,67		3 815,67	16 184,33
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN AFFECT.						
2218	Autres terrains						
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	19 300 000,00		16 931 661,16		16 931 661,16	2 368 338,84
2313	Constructions en cours	19 300 000,00		16 809 071,15		16 809 071,15	2 490 928,85
232	Immobilisations incorporelles en cours			122 590,01		122 590,01	-122 590,01
238	Avances versées sur commandes d'Immos. Corpo.						
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
275	Dépôts et cautionnements versés						
020	Dépenses imprévues	92 000,00					92 000,00
020	Dépenses imprévues	92 000,00					
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	108 000,00		107 275,67		107 275,67	724,33
13918	Autres	108 000,00		107 275,67		107 275,67	724,33
041	Opérations d'ordre patrimoniales	280 000,00					280 000,00
TOTAL		21 645 000,00		18 339 137,62		18 339 137,62	3 305 862,38

ETAT DE CONSOMMATION DES CREDITS

Section d'investissement recettes

Compte	Libellé	PREVISIONS			EXECUTION		
		Prévisions	Plus Values	Moins Values	Montant Brut Titres Recettes	Annulations	Montant Net des Recettes
001	REPORT SOLDE D'EXECUTION	477 478,27		477 478,27			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	14 700 000,00		2 444 919,61	12 255 080,39		12 255 080,39
1311	Subv. État et établissements nationaux	2 450 000,00		560 000,00	1 890 000,00		1 890 000,00
1312	Subv. Régions	12 250 000,00		1 884 919,61	10 365 080,39		10 365 080,39
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	5 027 521,73	5 000 000,00	7 152,44	10 021 251,64	882,35	10 020 369,29
1641	Emprunts auprès des établissements de crédit	5 000 000,00	5 000 000,00		10 000 000,00		10 000 000,00
165	Dépôts et cautionnement reçus	27 521,73		7 152,44	21 251,64	882,35	20 369,29
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
275	Dépôts et cautionnements versés						
021	Virement de la section de fonctionnement	200 000,00		200 000,00			
021	Virement de la section de fonctionnement	200 000,00		200 000,00			
023	Immobilisations en cours		2 671,09		2 671,09		2 671,09
23	Immobilisations en cours - constructions		2 671,09		2 671,09		2 671,09
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	960 000,00	227 859,17	73 354,76	1 114 504,41		1 114 504,41
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licence	55 000,00		32 285,02	22 714,98		22 714,98
28031	frais d'études		130 716,00		130 716,00		130 716,00
28033	frais d'insertion		31 676,79		31 676,79		31 676,79
28131	Bâtiments	10 000,00		4 420,42	5 579,58		5 579,58
28154	Matériel industriel	170 000,00	49 956,80		219 956,80		219 956,80
28155	Outillage industriel	5 000,00		2 474,44	2 525,56		2 525,56
28181	Installations générales, agencements et aménagements	25 000,00	783,97		25 783,97		25 783,97
28182	Matériel de transport						
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	80 000,00	14 725,61		94 725,61		94 725,61
28184	Mobilier	5 000,00		2 217,07	2 782,93		2 782,93
28238	Autres constructions	610 000,00		31 957,81	578 042,19		578 042,19
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	280 000,00		280 000,00			
2031	Frais d'études	200 000,00		200 000,00			
2033	Frais d'insertion	80 000,00		80 000,00			
TOTAL		21 645 000,00	5 230 530,26	3 482 905,08	23 393 507,53	882,35	23 392 625,18

ETAT DE CONSOMMATION DES CREDITS

Section fonctionnement dépenses

Compte	Libellé	PREVISIONS		EXECUTION			
		Ouverts	Ordres Budgétaires	Montant Brut des Dépenses	Reversements	Montant Net des Dépenses	Non Employés
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	520 000,00		517 770,23	8 567,58	509 202,65	10 797,35
6512	Redevances pour concessions, brevets, licences, droits en nua	23 000,00		31 899,55	8 567,58	23 331,97	-331,97
6518	Autres	67 000,00		70 338,79		70 338,79	-3 338,79
6531	Indemnités	20 000,00		16 141,02		16 141,02	3 858,98
6532	Frais de mission des élus	10 000,00		7 660,40		7 660,40	2 339,60
6536	Frais de représentation des élus						
6541	Pertes sur créances irrécouvrables	95 000,00		85 672,34		85 672,34	9 327,66
6542	Pertes sur créances irrécouvrables	305 000,00		306 058,13		306 058,13	-1 058,13
66	CHARGES FINANCIERES	270 000,00		281 490,92	13 310,25	268 180,67	1 819,33
66111	Intérêts réglés à l'échéance	130 000,00		28 647,04		28 647,04	101 352,96
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	15 000,00		119 575,48	13 310,25	106 265,23	-91 265,23
6615	Intérêts des comptes courants et des dépôts crédit	125 000,00		133 268,40		133 268,40	-8 268,40
67	CHARGES EXECPTIONNELLES	200 000,00		204 159,59	7 729,27	196 430,32	3 569,68
6711	Intérêts moratoires			86,74		86,74	-86,74
6712	Pénalités, amendes fiscales et pénales			1 539,00		1 539,00	-1 539,00
6713	Dons, libéralités	3 000,00		3 000,00		3 000,00	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	170 000,00		179 623,78	7 729,27	171 894,51	-1 894,51
678	Autres charges exceptionnelles	27 000,00		19 910,07		19 910,07	7 089,93
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS	3 035 000,00		2 296 330,91		2 296 330,91	738 669,09
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d	2 735 000,00		2 284 072,88		2 284 072,88	450 927,12
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	300 000,00		12 258,03		12 258,03	287 741,97
69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES						
6951	Impôt sur les bénéfices						
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	20 585 000,00		24 945 615,44	4 374 231,02	20 571 384,42	13 615,58
60224	Fournitures de magasin	1 147 000,00		1 146 604,50		1 146 604,50	395,50
6032	Variation des stocks des autres approvisionnements	1 422 000,00		1 421 121,80		1 421 121,80	878,20
604	Achats d'études et prestations de services1	166 000,00		165 418,54	286,80	165 131,74	868,26
605	Achats de matériel, équipements et travaux 1	22 000,00		21 011,80		21 011,80	988,20
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie...)	6 922 000,00		8 757 973,88	1 836 115,23	6 921 858,65	141,35
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	400 000,00		342 495,36		342 495,36	57 504,64

6064	en	Contrats administratifs	2025 ; REFERENCE ACTE : 202515701	108 000,00			165 811,62		165 811,62	-57 811,62
6066		Carburants		212 000,00			211 853,00		211 853,00	147,00
6068		Autres matières et fournitures		25 000,00			24 278,37		24 278,37	721,63
611		Sous-traitance générale		423 000,00			422 132,47	4,00	422 128,47	871,53
6132		Locations immobilières		89 000,00			88 609,75		88 609,75	390,25
6135		Locations mobilières		542 000,00			576 042,39	34 692,72	541 349,67	650,33
614		Charges locatives et de copropriété		2 000,00			1 877,05	323,85	1 553,20	446,80
61521		Entretien sur bien immobiliers		200 000,00			200 518,53		200 518,53	-518,53
61528		Entretien sur bien immobiliers - autres		4 012 000,00			4 010 390,85		4 010 390,85	1 609,15
61551		Matériel roulant		218 000,00			224 155,72	4 689,66	219 466,06	-1 466,06
61558		Autres biens mobiliers		50 000,00			48 023,78		48 023,78	1 976,22
6156		Maintenance		168 000,00			171 634,25	3 811,30	167 822,95	177,05
6161		Multirisques		319 000,00			479 416,98	160 529,19	318 887,79	112,21
617		Études et recherches		579 000,00			582 742,72	4 050,00	578 692,72	307,28
618		Divers		34 000,00			40 216,05	6 594,31	33 621,74	378,26
6225		Indemnités comptables et régisseurs		10 000,00						10 000,00
6226		Honoraires		122 000,00			130 698,50	795,30	129 903,20	-7 903,20
6227		Frais d'actes et de contentieux		3 000,00			1 317,36		1 317,36	1 682,64
6228		Divers		54 000,00			57 339,60	555,39	56 784,21	-2 784,21
6231		Annonces et insertions		35 000,00			34 096,73	378,74	33 717,99	1 282,01
6237		Publications		20 000,00			24 397,79		24 397,79	-4 397,79
6238		Divers		31 000,00			27 558,72		27 558,72	3 441,28
6241		Transports sur achats		15 000,00			19 401,08		19 401,08	-4 401,08
6248		Divers		15 000,00			9 655,93		9 655,93	5 344,07
6251		Voyages et déplacements		20 000,00			18 135,43		18 135,43	1 864,57
6256		Missions		183 000,00			179 340,92		179 340,92	3 659,08
6257		Réceptions		20 000,00			24 823,25		24 823,25	-4 823,25
6261		Frais d'affranchissement		97 000,00			96 363,72		96 363,72	636,28
6262		Frais de télécommunications		109 000,00			108 452,80	192,39	108 260,41	739,59
627		Services bancaires et assimilés		15 000,00			12 844,72		12 844,72	2 155,28
6281		Concours divers (cotisations...)		10 000,00			6 712,89		6 712,89	3 287,11
6282		Frais de gardiennage		15 000,00			18 054,96		18 054,96	-3 054,96
6283		Frais de nettoyage des locaux		135 000,00			140 180,38		140 180,38	-5 180,38
6288		Autres		15 000,00			12 147,66		12 147,66	2 852,34
635111		Cotisation foncière des entreprises		50 000,00			46 583,00		46 583,00	3 417,00
635112		Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises		70 000,00			40 972,00		40 972,00	29 028,00
63512		Taxes foncières		20 000,00			18 539,00		18 539,00	1 461,00
63514		TVS					993,00		993,00	-993,00
6354		Droits d'enregistrement et timbre					350,00		350,00	-350,00
637		Autres impôts, taxes et versements assimilés (autr		2 461 000,00			4 814 326,59	2 321 212,14	2 493 114,45	-32 114,45
012		CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES		16 870 000,00			16 754 059,22		16 754 059,22	115 940,78
6312		Taxe d'apprentissage		80 000,00			74 759,41		74 759,41	5 240,59
6333		Participation des employeurs à la formation professionnelle		220 000,00			218 427,45		218 427,45	1 572,55

6334	en	Participation des employeurs à l'effort de construction	202515701	50 000,00		49 473,39		49 473,39	526,61
6411		Salaires, appointements, commissions de base		8 450 000,00		8 003 860,24		8 003 860,24	446 139,76
6412		Congés payés		120 000,00		96 398,13		96 398,13	23 601,87
6413		Primes et gratifications		2 920 000,00		3 220 327,16		3 220 327,16	-300 327,16
6414		Indemnité et avantages divers		10 000,00		96 126,05		96 126,05	-86 126,05
6451		Cotisations à l'URSSAF		2 950 000,00		2 984 385,40		2 984 385,40	-34 385,40
6452		Cotisations aux mutuelles		760 000,00		633 769,22		633 769,22	126 230,78
6453		Cotisations aux caisses de retraite		680 000,00		499 756,84		499 756,84	180 243,16
6454		Cotisations aux ASSEDIC		60 000,00		62 509,91		62 509,91	-2 509,91
6458		Cotisations aux autres organismes sociaux		60 000,00		335 813,18		335 813,18	-275 813,18
6472		Versements aux comités d'entreprise		140 000,00		133 320,89		133 320,89	6 679,11
6474		Versements aux œuvres sociales		260 000,00		256 622,70		256 622,70	3 377,30
6475		Médecine du travail, pharmacie		30 000,00		26 196,00		26 196,00	3 804,00
6478		Autres charges sociales diverses		80 000,00		61 685,46		61 685,46	18 314,54
648		Autres charges de personnel				627,79		627,79	-627,79
022		Dépenses imprévues		5 000,00					5 000,00
022		Dépenses imprévues		5 000,00					5 000,00
023		Virement à la section d'investissement		200 000,00					200 000,00
023		Virement à la section d'investissement		200 000,00					200 000,00
042		OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS		1 115 000,00		1 114 504,41		1 114 504,41	495,59
6811		Dotations aux amortissements sur immobilisations i		1 115 000,00		1 114 504,41		1 114 504,41	495,59
TOTAL				42 800 000,00		46 113 930,72	4 403 838,12	41 710 092,60	1 089 907,40

ETAT DE CONSOMMATION DES CREDITS

Section de fonctionnement recettes

Compte	Libellé	PREVISIONS			EXECUTION		
		Prévisions	Plus Values	Moins Values	Montant Brut Titres Recettes	Annulations	Montant net des Recettes
002	Résultat reporté	1 287 366,16		1 287 366,16			
70	VENTES DE PRODUITS FRABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES	24 520 000,00	54 197,70	56 504,05	35 805 798,67	11 288 105,02	24 517 693,65
701	Ventes de produits finis et intermédiaires	22 360 000,00		50 532,41	33 237 870,19	10 928 402,60	22 309 467,59
704	Travaux	450 000,00		971,64	454 634,96	5 606,60	449 028,36
706	Prestations de services	1 705 000,00	54 197,70		2 113 293,52	354 095,82	1 759 197,70
7087	Remboursement de frais	5 000,00		5 000,00			
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	9 775 000,00	76 919,48		9 969 131,48	117 212,00	9 851 919,48
74	Subventions d'exploitation	9 775 000,00	76 919,48		9 969 131,48	117 212,00	9 851 919,48
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	75 000,00		44 817,12	39 218,77	9 035,89	30 182,88
751	Redevances pour concessions, brevets, licences, ma	40 000,00		40 000,00			
752	Revenus des immeubles non affectés à des activités	35 000,00		4 817,12	39 218,77	9 035,89	30 182,88
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	72 633,84	70 200,10	21 898,73	120 935,21		120 935,21
7711	Dédits et pénalités perçues						
7714	Recouvrement sur créances admises en non-valeur		10 061,26		10 061,26		10 061,26
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de ge		12 458,26		12 458,26		12 458,26
773	Mandats annulés (sur excercices antérieurs) ou atte	50 000,00		21 898,73	28 101,27		28 101,27
775	Produits des cessions d'éléments d'actifs						
778	Autres produits exceptionnels	22 633,84	47 680,58		70 314,42		70 314,42
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET	4 815 000,00	8 642,92	850 000,00	3 973 642,92		3 973 642,92
7815	Reprises sur provisions pour risques et charges	3 965 000,00	8 642,92		3 973 642,92		3 973 642,92
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	850 000,00		850 000,00			
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	2 155 000,00	130 419,22	48 059,99	2 237 359,23		2 237 359,23
6032	Variation des stocks des autres approvisionnements	1 555 000,00	78 480,22		1 633 480,22		1 633 480,22
64198	Autres remboursements		51 939,00		51 939,00		51 939,00
6459	Remboursements sur charges de sécurité sociale	600 000,00		48 059,99	551 940,01		551 940,01
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	100 000,00	7 275,67		107 275,67		107 275,67
777	Quote-part des subventions d'investissement virée	100 000,00	7 275,67		107 275,67		107 275,67
TOTAL		42 800 000,00	347 655,09	2 308 646,05	52 253 361,95	11 414 352,91	40 839 009,04

Etablissement : Office d'Equipement Hydraulique de Corse

Exercice : 2024

RESULTATS BUDGETAIRES

Colonne1	SECTION INVESTISSEMENT	SECTION FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (A)	21 645 000,00 €	42 800 000,00 €	64 445 000,00 €
Titres de recettes émis (B)	23 393 507,53 €	52 253 361,95 €	75 646 869,48 €
Annulations de titres (C)	882,35 €	11 414 352,91 €	11 415 235,26 €
Recettes nettes (D=B-C)	23 392 625,18 €	40 839 009,04 €	64 231 634,22 €
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (E)	21 645 000,00 €	42 800 000,00 €	64 445 000,00 €
Mandats émis (F)	18 339 137,62 €	46 113 930,72 €	64 453 068,34 €
Reversements de mandats (G)		4 403 838,12 €	4 403 838,12 €
Dépenses nettes (H=F-G)	18 339 137,62 €	41 710 092,60 €	60 049 230,22 €
RÉSULTATS DE L'EXERCICE			
Excédent (D-H)	5 053 487,56 €		4 182 404,00 €
Déficit (H-D)		- 871 083,56 €	

Etablissement : Office d'Equipement Hydraulique de Corse

Exercice : 2024

RESULTATS D'EXECUTION DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES

Colonne1	1 RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT 2023	2 RESULTAT DE L'EXERCICE 2024	3 RESULTAT DE CLOTURE 2024
I - Budget principal :			
Investissement	477 478,27 €	5 053 487,56 €	5 530 965,83 €
Exploitation	1 287 366,16 € -	871 083,56 €	416 282,60 €
Total		4 182 404,00 €	5 947 248,43 €

Etablissement : Office d'Equipement Hydraulique de Corse

Exercice : 2024

VALEURS INACTIVES

Compte	Libellé	DEBIT			CREDIT			Solde	Sens
		Bilan d'entrée	Opér. Exercice	Total	Bilan d'entrée	Opér. Exercice	Total		
861	Comptes de position								
862	Comptes de position								
863	Comptes de prise en								
Sous-Total :									
Classe :									
Total Général :		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Etablissement : Office d'Equipement Hydraulique de Corse

Exercice : 2024

COMPTE DE GESTION

LE COMPTABLE SOUSSIGNÉ AFFIRME VERITABLE, SOUS LES PEINES DE DROIT, LE PRESENT COMPTE.
LE COMPTABLE AFFIRME EN OUTRE, EST SOUS LES MÊMES PEINES, QUE LES RECETTES ET DÉPENSES PORTÉES DANS CE COMPTE SONT,
SANS EXCEPTION, TOUTES CELLES QUI ONT ÉTÉ FAITES POUR LE SERVICE 'OEHC' PENDANT L'EXERCICE 2024 ET QU'IL N'EN EXISTE AUCUNE AUTRE A SA
CONNAISSANCE.

à Bastia, le 16/06/2025

Laura-Stella
MARCHETTI
LOVISI

Signature numérique
de Laura-Stella
MARCHETTI LOVISI
Date : 2025.06.16
15:53:59 +02'00'

VU PAR Ange DE CICCO ORDONNATEUR, QUI CERTIFIE QUE LE PRÉSENT COMPTE DONT LE MONTANT DES TITRES A RECOUVRER ET DES MANDATS ÉMIS
EST CONFORME AUX ÉCRITURES DE SA COMPTABILITÉ ADMINISTRATIVE, A ÉTÉ VOTÉ LE 23/06/2025 PAR L'ORGANE DÉLIBÉRANT.

à Bastia, le 23/06/2025

Le Directeur
Ange de Cicco



OFFICE D'EQUIPEMENT HYDRAULIQUE DE CORSE

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU LUNDI 23 JUIN 2025
157^{ème} séance

PROJET DE DELIBERATION N° 2025-157-01

RAPPORT AU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Objet : Compte de gestion 2024

Il est proposé au Conseil d'Administration d'adopter le Compte de Gestion 2024 établi par l'Agent Comptable et joint à la présente délibération, considérant que les résultats présentés sont identiques à ceux du compte administratif.

Je vous remercie de bien vouloir délibérer.

OFFICE D'EQUIPEMENT HYDRAULIQUE DE CORSE

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU LUNDI 23 JUIN 2025

157^{ème} séance

PV DE DELIBERATION N° 2025-157-02

Objet : Compte administratif 2024

<p><u>12 Administrateurs présents :</u> <u>Mmes et MM.</u> <u>CHIARELLI-LUZI Vannina</u> <u>BENEDETTI Paul-Félix</u> <u>BIANCHI Paul</u> <u>CAMPANA Françoise</u> <u>GERONIMI Jean-Baptiste</u> <u>GIABICONI Jean-Charles</u> <u>LUIGGI Ange-Noël</u> <u>MOSCA Paula</u> <u>ROCCHI Maxime</u> <u>SAVELLI Jean-Michel</u> <u>VANNI Hyacinthe</u> <u>GASTAUD Jean-Philippe</u></p>	<p><u>10 Administrateurs absents ayant donné pouvoir :</u> <u>Mmes et MM.</u> <u>DENSARI Frédérique à <u>CAMPANA Françoise</u></u> <u>FILIPPI Petru Antone à <u>MOSCA Paula</u></u> <u>MAESTRINI Ange à <u>LUIGGI Ange-Noël</u></u> <u>MAUPERTUIS M.-A. à <u>CHIARELLI-LUZI Vannina</u></u> <u>POLI Antoine à <u>BIANCHI Paul</u></u> <u>POZZO DI BORGO Louis à <u>GIABICONI Jean-Charles</u></u> <u>RUTILI Christian à <u>ROCCHI Maxime</u></u> <u>VALDRIGHI Hervé à <u>VANNI Hyacinthe</u></u> <u>LANGIANNI Stella-Maria à <u>GASTAUD Jean-Philippe</u></u> <u>MARTINI Franck à <u>GERONIMI Jean-Baptiste</u></u></p> <p><u>12 Administrateurs absents :</u> <u>Mmes et MM.</u> <u>COGNETTI-TURCHINI Catherine</u> <u>COLOMBANI Joseph</u> <u>GIUDICELLI Charles</u> <u>LUCIANI Saveriu</u> <u>LUCCHINI Jean-Jacques</u> <u>LUIGGI NICROSI Sébastien</u> <u>MARIOTTI Marie-Thérèse</u> <u>MELA Georges</u> <u>MONDOLONI Jean-Martin</u> <u>PANZANI Jean-Paul</u> <u>POLI Pierre</u> <u>PROFIZI Jean-Noël</u> <u>VENTURI Stefanu</u></p>
--	---

Le Conseil d'Administration,

VU le Code Général des Collectivités Territoriales,

VU l'instruction budgétaire et comptable M.4 applicable aux services publics industriels et commerciaux du secteur public local,

VU la délibération n°2024-147-02 du 15 avril 2024 portant adoption du Budget Primitif 2024,

VU la délibération n°2024-152-01 du 2 décembre 2024 portant adoption du Budget Supplémentaire 2024,

VU le compte administratif 2024 joint à la présente délibération,

SUR rapport du Directeur de l'OEHC,

CONSIDERANT que les résultats s'établissent ainsi :

Réalisations :

Section	Dépenses	Recettes	Solde d'exécution
Exploitation	41 710 092,60	40 839 009,04	-871 083,56
Investissement	18 339 137,62	23 392 625,18	5 053 487,56

Reports :

Section	Dépenses	Recettes
Exploitation		1 287 366,16
Investissement		477 478,27

Réalisations + Reports :

Dépenses	Recettes	Solde d'exécution
60 049 230,22	65 996 478,65	5 947 248,43

CONSIDERANT que ces résultats sont identiques à ceux du compte de gestion établi par l'Agent comptable de l'établissement,

après en avoir délibéré

ARTICLE UNIQUE :

ADOpte le Compte Administratif 2024 de l'établissement.

Cette délibération est adoptée avec une abstention (PF BENEDETTI).

Bastia, le 23/06/2025

La Présidente



Mme Vannina CHIARELLI-LUZI

REPUBLIQUE FRANCAISE

COLLECTIVITE DE CORSE

Poste Comptable de :

**OFFICE D'EQUIPEMENT
HYDRAULIQUE DE CORSE**

Numéro SIRET : 330 432 642 00016

Compte Administratif

ANNEE 2024

SOMMAIRE

Pages		
	I. Informations générales	
p.1	Modalités de vote du budget	
	II. Présentation générale du compte administratif	
p.2	A1 – Vue d'ensemble – Exécution du budget et détail des restes à réaliser	
p.3	A2 – Vue d'ensemble – Section d'exploitation – Chapitres	
p.4	A3 – Vue d'ensemble – Section d'investissement – Chapitres	
p.5	B1 – Balance générale du budget – Dépenses	
p.6	B2 – Balance générale du budget – Recettes	
	III. Vote du compte administratif	
p.7-9	A1 –Section d'exploitation – Détail des dépenses	
p.10-11	A2 –Section d'exploitation – Détail des recettes	
p.12-13	B1 –Section d'investissement – Détail des dépenses	
p.14-15	B2 –Section d'investissement – Détail des recettes	
p.16	B3 – Opérations d'équipement – Détail des chapitres et articles	
	IV. Annexes	Sans objet Ou non jointes
	A - Eléments du bilan	
p.17	A1.1 - État de la dette – Détail des crédits de trésorerie	
p.18-19	A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dettes	
p.20	A1.3 - État de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	
P.21	A1.4 - État de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	
p.22-23	A1.5 - État de la dette – Détail des opérations de couverture	
p.24	A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	
p.25	A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	
p.26	A1.8 - Etat de la dette – Autres dettes	
p.27	A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	
p.27	A3.1 - État des provisions et des dépréciations	
p.28	A3.2 - Étalement des provisions	
p.29	A4.1 - Équilibre des opérations financières – Dépenses	
p.30	A4.2 - Équilibre des opérations financières – Recettes	
	A5.1.1 – État de ventilation dépenses et recettes services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	x
	A5.1.2 – État de ventilation dépenses et recettes services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	x
	A5.2.1 – État de ventilation dép. et rec. services assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	x
	A5.2.2 – État de ventilation dép. et rec. services assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	x
	A5.3.1 – État de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du Covid-19 - Section de fonction.	x
	A5.3.2 – État de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du Covid-19 - Section d'investissement	x
p.31	A6 - État des charges transférées	
p.31	A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers	
p.32-34	A8.1 - Variation du patrimoine (article R.2313-3 du CGCT) - Entrées	
p.35	A8.2 - Variation du patrimoine (article R.2313-3 du CGCT) - Sorties	
p.36	A8.3 - Opérations liées aux cessions	
	A9.1 - Variation du patrimoine (article L.300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	x
	A9.2 - Variation du patrimoine (article L.300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	x
	A10 – État des travaux en régie	x
	B - Engagements hors bilan	
p.37	B1.1 - État des emprunts garantis par la régie	
p.38	B1.2 – Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	
p.39	B1.3 – Subventions versées dans le cadre du vote du budget	
p.40	B1.4 - État des contrats de crédit-bail	
p.40	B1.5 - État des contrats de partenariat public-privé	
p.40	B1.6 - État des autres engagements donnés	
p.41	B1.7 - État des engagements reçus	
p.42-44	B2.1 - État des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	
p.45-46	B2.2 - État des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	
	C - Autres éléments d'informations	
p.47	C1.1 - État du personnel au 31/12/2024	
	C1.2 - État du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	x
p.48	C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	
p.48	C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	
	C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	x
	D - Arrêté et signatures	
p.49	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 M49.

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

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

I. INFORMATIONS GENERALES**I****MODALITES DE VOTE DU BUDGET**

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

- au niveau du chapitre pour la section d'exploitation.
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement ;
- ~~avec~~ ou sans les chapitres "opérations d'équipements" de l'état III B 3 (2)

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 (2) :

- semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement)
- budgétaires (délibération N° du)

(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).

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 41 710 092,60	G 40 839 009,04	G-A -871 083,56
	Section d'investissement (y compris les comptes 1064 et 1068)	B 18 339 137,62	H 23 392 625,18	H-B 5 053 487,56
		+	+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00	I 1 287 366,16	
	Report en section d'investissement (001)	D 0,00	J 477 478,27	
		=	=	
TOTAL (réalisations + reports)		P=A+B+C+D 60 049 230,22	Q=G+H+I+J 65 996 478,65	Q-P 5 947 248,43
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1	Section d'exploitation	E	K	
	Section d'investissement	F	L	
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	E+F 0,00	K+L 0,00	
		=	=	
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	A+C+E 41 710 092,60	G+I+K 42 126 375,20	416 282,60
	Section d'investissement	B+D+F 18 339 137,62	H+J+L 23 870 103,45	5 530 965,83
	TOTAL CUMULE	A+B+C+D+E+F 60 049 230,22	G+H+I+J+K+L 65 996 478,65	5 947 248,43

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

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

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R. 2311-11 du CGCT).

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

II. PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF**II****SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES****A2****DEPENSES D'EXPLOITATION**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats Emis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	20 585 000,00	15 615 853,15	4 955 531,27		13 615,58
012	Charges de personnel et frais assimilés	16 870 000,00	16 754 059,22			115 940,78
014	Atténuation de produits					
65	Autres charges de gestion courante	520 000,00	509 202,65			10 797,35
	Total des dépenses de gestion courante	37 975 000,00	32 879 115,02	4 955 531,27		140 353,71
66	Charges financières	270 000,00	161 915,44	106 265,23		1 819,33
67	Charges exceptionnelles	200 000,00	188 701,05	7 729,27		3 569,68
68	Dotations aux prov. et aux dépréciations (4)	3 035 000,00	2 296 330,91			738 669,09
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (5)					
022	Dépenses imprévues	5 000,00				5 000,00
	Total des dépenses réelles d'exploitation	41 485 000,00	35 526 062,42	5 069 525,77		889 411,81
023	Virement à la section d'investissement (6)	200 000,00				200 000,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections (6)	1 115 000,00	1 114 504,41			495,59
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation (6)					
	Total des dépenses d'ordre d'exploitation	1 315 000,00	1 114 504,41			200 495,59
	TOTAL	42 800 000,00	36 640 566,83	5 069 525,77		1 089 907,40

Pour information**D002 Déficit d'exploitation reporté de N-1****RECETTES D'EXPLOITATION**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Titres Emis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuation de charges	2 155 000,00	2 237 359,23			-82 359,23
70	Ventes de produits fabriqués, prestations ...	24 520 000,00	15 411 693,65	9 106 000,00		2 306,35
73	Produits issus de la fiscalité (7)					
74	Subventions d'exploitation	9 775 000,00	9 503 618,78	348 300,70		-76 919,48
75	Autres produits de gestion courante	75 000,00	30 182,88			44 817,12
	Total des recettes de gestion courante	36 525 000,00	27 182 854,54	9 454 300,70		-112 155,24
76	Produits financiers					
77	Produits exceptionnels	72 633,84	120 935,21			-48 301,37
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	4 815 000,00	3 973 642,92			841 357,08
	Total des recettes réelles d'exploitation	41 412 633,84	31 277 432,67	9 454 300,70		680 900,47
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections (6)	100 000,00	107 275,67			-7 275,67
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation (6)					
	Total des recettes d'ordre d'exploitation	100 000,00	107 275,67			-7 275,67
	TOTAL	41 512 633,84	31 384 708,34	9 454 300,70		673 624,80

Pour information**R002 Excédent d'exploitation reporté de N-1**

1 287 366,16

(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.

II. PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF**II****SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES****A3****DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats Emis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
20	Immobilisations incorporelles	780 000,00	261 574,31			518 425,69
21	Immobilisations corporelles	495 000,00	452 834,56			42 165,44
22	Immobilisations reçues en affectation					
23	Immobilisations en cours	19 300 000,00	16 931 661,16			2 368 338,84
	Total des dépenses d'équipement	20 575 000,00	17 646 070,03			2 928 929,97
10	Dotations, fonds divers et réserves					
13	Subventions d'investissement					
16	Emprunts et dettes assimilées	590 000,00	585 791,92			4 208,08
18	Compte de liaison : affectation à ... (8)					
26	Participations et créances rattachées à des participations					
27	Autres immobilisations financières					
020	Dépenses imprévues	92 000,00				92 000,00
	Total des dépenses financières	682 000,00	585 791,92			96 208,08
4581	Total des opérations pour compte de tiers (9)					
	Total des dépenses réelles d'investissement	21 257 000,00	18 231 861,95			3 025 138,05
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections (6)	108 000,00	107 275,67			724,33
041	Opérations patrimoniales (6)	280 000,00				280 000,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	388 000,00	107 275,67			280 724,33
	TOTAL	21 645 000,00	18 339 137,62			3 305 862,38

Pour information**D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1****RECETTES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Titres Emis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
13	Subventions d'investissement	14 700 000,00	12 255 080,39			2 444 919,61
16	Emprunts et dettes assimilées	5 027 521,73	10 020 369,29			-4 992 847,56
20	Immobilisations incorporelles					
21	Immobilisations corporelles					
22	Immobilisations reçues en affectation ou en concession					
23	Immobilisations en cours		2 671,09			-2 671,09
	Total des recettes d'équipement	19 727 521,73	22 278 120,77			-2 550 599,04
10	Dotations, fonds divers et réserves					
27	Autres immobilisations financières					
	Total des recettes financières					
4582	Total des opérations pour compte de tiers (9)					
	Total des recettes réelles d'investissement	19 727 521,73	22 278 120,77			-2 550 599,04
041	Opérations patrimoniales	280 000,00				280 000,00
021	Virement de la section de fonctionnement	200 000,00				200 000,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	960 000,00	1 114 504,41			-154 504,41
	Total des recettes d'ordre d'investissement	1 440 000,00	1 114 504,41			325 495,59
	TOTAL	21 167 521,73	23 392 625,18			-2 225 103,45

Pour information**R001 Solde d'exécution positif reporté de N-1**

477 478,27

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

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

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

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

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

II. PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	B1

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	Total
011	Charges à caractère général	20 571 384,42		20 571 384,42
012	Charges de personnel et frais assimilés	16 754 059,22		16 754 059,22
014	Atténuation de produits			
60	Achats et variations de stocks (3)			
65	Autres charges de gestion courante	509 202,65		509 202,65
66	Charges financières	268 180,67		268 180,67
67	Charges exceptionnelles	196 430,32		196 430,32
68	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 296 330,91	1 114 504,41	3 410 835,32
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)			
71	Production stockée (ou destockage) (3)			
022	Dépenses imprévues			
023	Virement à la section d'investissement			
Dépenses d'exploitation - TOTAL		40 595 588,19	1 114 504,41	41 710 092,60

+

D002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES**41 710 092,60**

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	Total
10	Dotations, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement		107 275,67	107 275,67
14	Provisions réglementées et amortissements dérogatoires			
15	Provisions pour risques et charges (5)			
16	Remboursement d'emprunts (sauf 1688 non budgétaire)	585 791,92		585 791,92
18	Compte de liaison : affectation			
20	Immobilisations incorporelles (6)	261 574,31		261 574,31
21	Immobilisations corporelles (6)	452 834,56		452 834,56
22	Immobilisations recues en affectation (6)			
23	Immobilisations en cours (6)	16 931 661,16		16 931 661,16
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières			
28	Amortissements des immobilisations (reprises)			
29	Dépréciations des immobilisations			
39	Dépréciations des stocks et en-cours			
4581	Opérations pour le compte de tiers (7)			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices			
3...	Stocks			
020	Dépenses imprévues			
Dépenses d'investissement - TOTAL		18 231 861,95	107 275,67	18 339 137,62

+

D001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE N-1

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES**18 339 137,62**

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

II. PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	B2

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	Total
013	Atténuation de charges	2 237 359,23		2 237 359,23
60	Achats et variations de stocks (3)			
70	Ventes de produits fabriqués, prestations ...	24 517 693,65		24 517 693,65
71	Production stockée (ou destockage) (3)			
72	Production immobilisée			
73	Produits issus de la fiscalité (7)			
74	Subventions d'exploitation	9 851 919,48		9 851 919,48
75	Autres produits de gestion courante	30 182,88		30 182,88
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels	120 935,21	107 275,67	228 210,88
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	3 973 642,92		3 973 642,92
79	Transferts de charges			
Recettes d'exploitation - TOTAL		40 731 733,37	107 275,67	40 839 009,04

+

R002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	1 287 366,16
--	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	42 126 375,20
---	----------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	Total
10	Dotations, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement	12 255 080,39		12 255 080,39
14	Provisions réglementées et amortissements dérogatoires			
15	Provisions pour risques et charges (5)			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	10 020 369,29		10 020 369,29
18	Compte de liaison : affectation			
20	Immobilisations incorporelles			
21	Immobilisations corporelles			
22	Immobilisations recues en affectation			
23	Immobilisations en cours	2 671,09		2 671,09
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières			
28	Amortissements des immobilisations		1 114 504,41	1 114 504,41
29	Dépréciations des immobilisations (5)			
39	Dépréciations des stocks et en-cours (5)			
4582	Opérations pour compte de tiers (7)			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices			
3...	Stocks			
021	Virement de la section d'exploitation			
Recettes d'investissement - TOTAL		22 278 120,77	1 114 504,41	23 392 625,18

+

R001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	477 478,27
--	-------------------

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	
------------------------------------	--

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	23 870 103,45
---	----------------------

(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.

III. VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES

A1

Chap/ Art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats Emis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2) (3)	20 585 000,00	15 615 853,15	4 955 531,27		13 615,58
60224	Fournitures de magasin	1 147 000,00	1 146 604,50			395,50
6032	Variation des stocks des autres approvisionnements	1 422 000,00	1 421 121,80			878,20
604	Achats d'études et prestations de services	166 000,00	165 131,74			868,26
605	Achats de matériel, équipements et travaux	22 000,00	21 011,80			988,20
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie, ...)	6 922 000,00	4 497 858,65	2 424 000,00		141,35
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	400 000,00	342 495,36			57 504,64
6064	Fournitures administratives	108 000,00	165 811,62			-57 811,62
6066	Carburants	212 000,00	211 853,00			147,00
6068	Autres matières et fournitures	25 000,00	24 278,37			721,63
611	Sous-traitance générale	423 000,00	422 128,47			871,53
6132	Locations immobilières	89 000,00	88 609,75			390,25
6135	Locations mobilières	542 000,00	541 349,67			650,33
614	Charges locatives et de copropriété	2 000,00	1 553,20			446,80
61521	Entretien sur bien immobiliers - bâtiments	200 000,00	200 518,53			-518,53
61528	Entretien sur bien immobiliers - Autres	4 012 000,00	4 010 390,85			1 609,15
61551	Entretien des matériels roulant	218 000,00	219 466,06			-1 466,06
61558	Entretien des autres biens mobiliers	50 000,00	48 023,78			1 976,22
6156	Maintenance	168 000,00	167 822,95			177,05
6161	Assurances multirisques	319 000,00	318 887,79			112,21
6168	Autres assurances					
617	Études et recherches	579 000,00	578 692,72			307,28
618	Divers	34 000,00	33 621,74			378,26
6225	Indemnités comptables et régisseurs	10 000,00				10 000,00
6226	Honoraires	122 000,00	129 903,20			-7 903,20
6227	Frais d'actes et de contentieux	3 000,00	1 317,36			1 682,64
6228	Divers	54 000,00	56 784,21			-2 784,21
6231	Annonces et insertions	35 000,00	33 717,99			1 282,01
6233	Foires et expositions					
6236	Catalogues et imprimés					
6237	Publications	20 000,00	24 397,79			-4 397,79
6238	Divers	31 000,00	27 558,72			3 441,28
6241	Transports sur achats	20 000,00	19 401,08			598,92
6248	Divers	10 000,00	9 655,93			344,07
6251	Voyages et déplacements	20 000,00	18 135,43			1 864,57
6256	Missions	183 000,00	179 340,92			3 659,08
6257	Réceptions	20 000,00	24 823,25			-4 823,25
6261	Frais d'affranchissement	97 000,00	96 363,72			636,28
6262	Frais de télécommunications	109 000,00	108 260,41			739,59
627	Services bancaires et assimilés	15 000,00	12 844,72			2 155,28
6281	Concours divers (cotisations...)	10 000,00	6 712,89			3 287,11
6282	Frais de gardiennage	15 000,00	18 054,96			-3 054,96
6283	Frais de nettoyage des locaux	135 000,00	140 180,38			-5 180,38
6287	Remboursement de frais					
6288	Autres	15 000,00	12 147,66			2 852,34
635111	Cotisation foncière des entreprises	50 000,00	46 583,00			3 417,00
635112	Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises	70 000,00	40 972,00			29 028,00
63512	Taxes foncières	20 000,00	18 539,00			1 461,00
63513	Autres impôts locaux					
63514	Taxe sur les véhicules de société		993,00			-993,00
6354	Droits d'enregistrement et timbre		350,00			-350,00
6358	Autres droits					
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	2 461 000,00	-38 416,82	2 531 531,27		-32 114,45

III. VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES

A1

Chap/ Art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats Emis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
012	Charges de personnel et frais assimilés	16 870 000,00	16 754 059,22			115 940,78
6312	Taxe d'apprentissage	80 000,00	74 759,41			5 240,59
6333	Participation employeur à la F.P.C.	220 000,00	218 427,45			1 572,55
6334	Participation employeur à l'effort de construction	50 000,00	49 473,39			526,61
6411	Salaires, appointements, commissions de base	8 450 000,00	8 003 860,24			446 139,76
6412	Congés payés	120 000,00	96 398,13			23 601,87
6413	Primes et gratifications	2 920 000,00	3 220 327,16			-300 327,16
6414	Indemnités & avantages divers	10 000,00	96 126,05			-86 126,05
6415	Supplément familial					
6451	Cotisations à l'URSSAF	2 950 000,00	2 984 385,40			-34 385,40
6452	Cotisations aux mutuelles	760 000,00	633 769,22			126 230,78
6453	Cotisations aux caisses de retraites	680 000,00	499 756,84			180 243,16
6454	Cotisations aux ASSEDIC	60 000,00	62 509,91			-2 509,91
6458	Cotisations autres organismes sociaux	60 000,00	335 813,18			-275 813,18
6472	Versement aux comités d'entreprise	140 000,00	133 320,89			6 679,11
6474	Versements aux autres œuvres sociales	260 000,00	256 622,70			3 377,30
6475	Médecine du travail, pharmacie	30 000,00	26 196,00			3 804,00
6478	Autres charges sociales diverses	80 000,00	61 685,46			18 314,54
648	Autres charges personnel		627,79			-627,79
014	Atténuation de produits (4)					
65	Autres charges de gestion courante	520 000,00	509 202,65			10 797,35
6512	Droits d'utilisation – Informatique en nuage	23 000,00	23 331,97			-331,97
6518	Autres	67 000,00	70 338,79			-3 338,79
6531	Indemnités des élus	20 000,00	16 141,02			3 858,98
6532	Frais de mission des élus	10 000,00	7 660,40			2 339,60
6536	Frais de représentation des élus					
654	Pertes sur créances irrécouvrables	400 000,00	391 730,47			8 269,53
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		37 975 000,00	32 879 115,02	4 955 531,27		140 353,71
66	Charges financières (b) (5)	270 000,00	161 915,44	106 265,23		1 819,33
66111	Intérêts réglés à l'échéance	130 000,00	28 647,04			101 352,96
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	15 000,00		106 265,23		-91 265,23
6615	Intérêts créditeurs	125 000,00	133 268,40			-8 268,40
67	Charges exceptionnelles (c)	200 000,00	188 701,05	7 729,27		3 569,68
6711	Intérêts moratoires		86,74			-86,74
6712	Pénalités, amendes fiscales		1 539,00			-1 539,00
6713	Dons, libéralités	3 000,00	3 000,00			
6718	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion					
673	Titres annulés sur exercices antérieurs	170 000,00	164 165,24	7 729,27		-1 894,51
678	Autres charges exceptionnelles	27 000,00	19 910,07			7 089,93
68	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions (d) (6)	3 035 000,00	2 296 330,91			738 669,09
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation	2 735 000,00	2 284 072,88			450 927,12
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	300 000,00	12 258,03			287 741,97
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)					
695	Impôts sur les bénéfices					
022	Dépenses imprévues (f)	5 000,00				5 000,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		41 485 000,00	35 526 062,42	5 069 525,77		889 411,81

III. VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES

A1

Chap/ Art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats Emis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
023	Virement à la section d'investissement	200 000,00				200 000,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections (8) (9)	1 115 000,00	1 114 504,41			495,59
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corpor.	1 115 000,00	1 114 504,41			495,59
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		1 315 000,00	1 114 504,41			200 495,59
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitation (10)					
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		1 315 000,00	1 114 504,41			200 495,59
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		42 800 000,00	36 640 566,83	5 069 525,77		1 089 907,40

Pour information

D002 Déficit d'exploitation reporté de N-1

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	106 265,23
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	18 751,07
- Montant des ICNE de l'exercice N-1 extournés	-18 751,07
= Différence ICNE N - ICNE N-1	106 265,23

(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.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES	A2

Chap/ Art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres Emis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	2 155 000,00	2 237 359,23			-82 359,23
6032	Variation des stocks des autres approvisionnements	1 555 000,00	1 633 480,22			-78 480,22
64198	Autres remboursements sur rémunérations		51 939,00			-51 939,00
6459	Remboursements sur charges de Sécurité Sociale et de prévoyance	600 000,00	551 940,01			48 059,99
70	Ventes de produits fabriqués, prestations ...	24 520 000,00	15 411 693,65	9 106 000,00		2 306,35
701	Ventes de produits finis et intermédiaires	22 360 000,00	13 405 467,59	8 904 000,00		50 532,41
704	Travaux	450 000,00	449 028,36			971,64
706	Prestations de services	1 705 000,00	1 557 197,70	202 000,00		-54 197,70
7085	Port,Frais accessoires facturé					
7087	Remboursements de frais	5 000,00				5 000,00
7088	Autres produits des activités annexes					
73	Produits issus de la fiscalité (3)					
74	Subventions d'exploitation	9 775 000,00	9 503 618,78	348 300,70		-76 919,48
75	Autres produits de gestion courante	75 000,00	30 182,88			44 817,12
751	Redevances pour concession	40 000,00				40 000,00
752	Revenus des immeubles non affectés	35 000,00	30 182,88			4 817,12
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = (013+70+73+74+75)		36 525 000,00	27 182 854,54	9 454 300,70		-112 155,24
76	Produits financiers (b)					
77	Produits exceptionnels (c)	72 633,84	120 935,21			-48 301,37
7711	Dédits et pénalités perçus					
7714	Créances admises en non valeur		10 061,26			-10 061,26
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion mandats annuels (sur exercices antérieurs) ou atteints par la décaissance quadriennale		12 458,26			-12 458,26
773	Produits des cessions d'éléments d'actifs intermédiaires	50 000,00	28 101,27			21 898,73
775	Produits des cessions d'éléments d'actifs					
778	Autres produits exceptionnels	22 633,84	70 314,42			-47 680,58
78	Reprises sur provisions et sur dépréciations (d) (4)	4 815 000,00	3 973 642,92			841 357,08
7815	Reprises sur provisions pour risques et charges d'exploitation	3 965 000,00	3 973 642,92			-8 642,92
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	850 000,00				850 000,00
7875	Reprises sur prov pour charges exceptionnelles					
TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d		41 412 633,84	31 277 432,67	9 454 300,70		680 900,47

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES

A2

Chap/ Art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres Emis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections (6)	100 000,00	107 275,67			-7 275,67
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	100 000,00	107 275,67			-7 275,67
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonct. (5)					
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		100 000,00	107 275,67			-7 275,67

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	41 512 633,84	31 384 708,34	9 454 300,70		673 624,80
---	----------------------	----------------------	---------------------	--	-------------------

Pour information R002 Excédent d'exploitation reporté de N-1	1 287 366,16
---	---------------------

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

(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.

III. VOIE DU COMPTE ADMINISTRATIF**III****SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES****B1**

Chap/ Art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats Emis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	780 000,00	261 574,31		518 425,69
2031	Frais d'études	550 000,00	232 425,27		317 574,73
2033	Frais d'insertion	25 000,00	21 809,04		3 190,96
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés ...	205 000,00	7 340,00		197 660,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	495 000,00	452 834,56		42 165,44
2154	Matériel industriel	320 000,00	317 579,81		2 420,19
2155	Outillage industriel	5 000,00	3 526,86		1 473,14
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers	50 000,00	63 099,86		-13 099,86
2182	Matériel de transport				
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	100 000,00	64 812,36		35 187,64
2184	Mobilier	20 000,00	3 815,67		16 184,33
22	immobilisations reçues en affectation (hors opérations)				
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	19 300 000,00	16 931 661,16		2 368 338,84
2313	Constructions	19 300 000,00	16 809 071,15		2 490 928,85
232	Immobilisations incorporelles en cours		122 590,01		-122 590,01
	Opération d'équipement n° [...] (3)				
	Total des dépenses d'équipement	20 575 000,00	17 646 070,03		2 928 929,97
10	Dotations, fonds divers et réserves				
13	Subventions d'investissement				
1311	Etat et établissement nationaux				
16	Emprunts et dettes assimilés	590 000,00	585 791,92		4 208,08
1641	Emprunts en euro	580 000,00	579 963,43		36,57
165	Dépôts et cautionnements reçus	10 000,00	5 828,49		4 171,51
1687	Autres dettes				
18	Comptes de liaison : affectation à ...				
26	Participations et créances rattachées à des participations				
27	Autres immobilisations financières				
275	Dépôts et cautionnements				
020	Dépenses imprévues	92 000,00			92 000,00
	Total des dépenses financières	682 000,00	585 791,92		96 208,08
	[...] (4)				
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers				
TOTAL DES DEPENSES REELLES		21 257 000,00	18 231 861,95		3 025 138,05

III. VOIE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES	B1

Chap/ Art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats Emis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections (5)	108 000,00	107 275,67		724,33
13918	Autres	108 000,00	107 275,67		724,33
041	Opérations d'ordre patrimoniales (7)	280 000,00			280 000,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		388 000,00	107 275,67		280 724,33

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	21 645 000,00	18 339 137,62		3 305 862,38
--	----------------------	----------------------	--	---------------------

Pour information	
D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	

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

III. VOIE DU COMPTE ADMINISTRATIF**III****SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES****B2**

Chap/ Art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres Emis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	14 700 000,00	12 255 080,39		2 444 919,61
1311	Etat et établissements publics nationaux	2 450 000,00	1 890 000,00		560 000,00
1312	Régions	12 250 000,00	10 365 080,39		1 884 919,61
1317	Budget communautaire				
16	Emprunts et dettes assimilés (hors 165)	5 000 000,00	10 000 000,00		-5 000 000,00
1641	Emprunts en euro	5 000 000,00	10 000 000,00		-5 000 000,00
1687	Autres dettes				
20	Immobilisations incorporelles				
21	Immobilisations corporelles				
22	immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisations en cours		2 671,09		-2 671,09
2313	Constructions		2 671,09		-2 671,09
Total des recettes d'équipement		19 700 000,00	22 257 751,48		-2 557 751,48
10	Dotations, fonds divers et réserves				
165	Dépôts et cautionnements reçus	27 521,73	20 369,29		7 152,44
18	Comptes de liaison : affectation à ...				
26	Participations et créances rattachées à des participations				
27	Autres immobilisations financières				
275	Dépôts et cautionnements				
Total des recettes financières		27 521,73	20 369,29		7 152,44
	[...] (3)				
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers					
TOTAL DES RECETTES REELLES		19 727 521,73	22 278 120,77		-2 550 599,04

III. VOIE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES	B2

Chap/ Art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres Emis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
021	Virement de la section d'exploitation	200 000,00			200 000,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections (4) (5)	960 000,00	1 114 504,41		-154 504,41
28031	Frais d'études		130 716,00		-130 716,00
28033	Frais d'insertion		31 676,79		-31 676,79
2805	Concessions droits similaires, brevets, licences, marques, procédés ...	55 000,00	22 714,98		32 285,02
28131	Bâtiments	10 000,00	5 579,58		4 420,42
28154	Matériel industriel	170 000,00	219 956,80		-49 956,80
28155	Outillage industriel	5 000,00	2 525,56		2 474,44
28181	Installations générales, agencements et aménagements divers	25 000,00	25 783,97		-783,97
28182	Matériel de transport				
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	80 000,00	94 725,61		-14 725,61
28184	Mobilier	5 000,00	2 782,93		2 217,07
28238	Autres constructions	610 000,00	578 042,19		31 957,81
28253	Installations à caractère spécifique				
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		1 160 000,00	1 114 504,41		45 495,59
041	Opérations patrimoniales (6)	280 000,00			280 000,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		1 440 000,00	1 114 504,41		325 495,59

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)	21 167 521,73	23 392 625,18		-2 225 103,45
---	---------------	---------------	--	---------------

Pour information R001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	477 478,27
---	------------

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

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

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

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

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

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

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

CHAPITRE OPERATION D'EQUIPEMENT N° :... (1)

LIBELLE :...

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
DEPENSES			A			B
20	Immobilisations incorporelles					
21	Immobilisations corporelles	Néant				
22	Immobilisations reçues en affectation					
23	Immobilisations en cours					

	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
RECETTES			C			D
13	Subventions d'investissement					
16	Emprunts et dettes assimilées	Néant				
20	Immobilisations incorporelles					
22	Immobilisations reçues en affectation					
23	Immobilisations en cours					

Solde du financement (4)	Pour l'exercice	En cumulé
Recettes - Dépenses	C-A	D-B

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

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

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 01/01/2024	Montant des tirages 2024	Montant des remboursements 2024		Encours restant dû au 31/12/2024
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
5191 Avance du trésor						
...						
5192 Avance de trésorerie						
...						
51931 Lignes de crédits de trésorerie						
LTI 9623131152	02/11/2023	3 000 000,00		133 268,40	3 000 000,00	
LTI 9624131056	15/04/2024		3 000 000,00			3 000 000,00
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billet de trésorerie						
...						
5198 Autres crédits de trésorerie						
...						
519 Crédits de trésorerie (Total)		3 000 000,00	3 000 000,00	133 268,40	3 000 000,00	3 000 000,00

(1) Circulaire n°NOR/INT/B/89/00071/C du 22/2/1989.

(2) Indiquer la date de la 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 (l'article L. 2122-22 du CGCT).

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615, sauf pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6611 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour.	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des rembours.(6)	Profil d' amortiss. (7)	Possibilité de rembours. Anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)														
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					16 025 000,00									
1641 Emprunts en euros (total)					16 025 000,00									
MON233354EUR	DEXIA CL	17/08/2005	25/08/2005	01/08/2006	4 125 000,00	C	Taux fixe à 4.2% à barrière 5.5% sur Euribor 12M(Postfixé) (Marge de 0.3%)	4,200	4,261	EUR	A	P	O	B-1
A29130Y3	CAISSE D'EPARGNE	19/12/2013	31/12/2013	25/04/2014	800 000,00	F	Taux fixe à 3,91 %	3,910	3,968	EUR	T	P	O	A-1
5M€-CDC	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	01/07/2024	08/07/2024	01/10/2027	5 000 000,00	F	Taux fixe à 3.82 %	3,820	3,875	EUR	X	F	O	A-1
14396	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	05/12/2024	20/12/2024	01/07/2026	5 000 000,00	F	Taux fixe à 3.5 %	3,500	3,546	EUR	X	F	O	A-1
211579E	CAISSE D'EPARGNE	29/07/2020	29/07/2020	30/08/2021	1 100 000,00	F	Taux fixe à 0.73 %	0,730	0,732	EUR	M	P	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)														
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)														
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)														
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)														
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)														
1678 Autres emprunts et dettes (total)														
168 Emprunts et dettes assimilées (Total)														
1681 Autres emprunts (total)														
1682 Bons à moyen terme négociables (total)														
1687 Autres dettes (total)														
Total général					16 025 000,00									

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/2023											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/2024	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/2023 (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)												
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)				10 944 587,38					579 963,43	41 957,29	0,00	106 265,23
1641 Emprunts en euros (total)				10 944 587,38					579 963,43	41 957,29	0,00	106 265,23
MON233354EUR	N		B-1	315 238,99	0,58	C	Taux fixe 4.2% à barrière 5.5% sur Euribor 12M(Postfixé) (Marge de 0.3%)	4,261	300 227,34	26 280,34		5 593,30
A29130Y3	N		A-1	275 781,19	4,07	F	Taux fixe à 3.91 %	3,968	58 526,17	12 220,23		1 946,94
5ME-CDC	N		A-1	5 000 000,00	2,75	F	Taux fixe à 3.82 %	3,875				93 377,77
14396	N		A-1	5 000 000,00	1,5	F	Taux fixe à 3.5 %	3,546				5 347,22
211579E	N		A-1	353 567,20	1,58	F	Taux fixe à 0.73 %	0,732	221 209,92	3 456,72		
1643 Emprunts en devises (total)												
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)												
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)												
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)												
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)												
1678 Autres emprunts et dettes (total)												
168 Emprunts et dettes assimilées (Total)												
1681 Autres emprunts (total)												
1682 Bons à moyen terme négociables (total)												
1687 Autres dettes (total)												
Total général		0,00		10 944 587,38					579 963,43	41 957,29	0,00	106 265,23

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

(13) Mentionner l'index en cours au 31/12/2019 après opérations de couverture.

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX	A1.3

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

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/2024 (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 d'intérêt au 31/12/2024 (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)														
Barrière simple (B)														
MON233354EUR	DEXIA CL	4 125 000,00	315 238,99	1	20		Taux fixe 4.2% à barrière 5.5% sur Euribor 12M(Postfixé) (Marge de 0.3%)	Taux fixe 4.2% à barrière 5.5% sur Euribor 12M(Postfixé) (Marge de 0.3%)		Taux fixe 4.2% à barrière 5.5% sur Euribor 12M(Postfixé) (Marge de 0.3%)	4,26	26 280,34		2,88%
TOTAL (B)		4 125 000,00	315 238,99									26 280,34	0,00	2,88%
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)														
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)														
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)														
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)														
TOTAL GENERAL		4 125 000,00	315 238,99									26 280,34	0,00	2,88%

(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 courir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.

(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 31/12/2019.

(8) Montant, index ou formule.

(9) 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.

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

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

Indices sous-jacents	(1) Indices zone euros	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
Structure						
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	4				
	% de l'encours	97,12%				
	Montant en euros	10 629 348 €				
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	1				
	% de l'encours	2,88%				
	Montant en euros	315 239 €				
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits					
	% de l'encours					
	Montant en euros					
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits					
	% de l'encours					
	Montant en euros					
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits					
	% de l'encours					
	Montant en euros					
(F) Autres types de structures	Nombre de produits					
	% de l'encours					
	Montant en euros					

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE	A1.5

A1.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture									
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 31/12/2024	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes éventuelles	
												Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)													
Taux variable simple (total)													
Taux complexe													
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.

(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.

(3) Indiquer s'il s'agit d'un *swap*, d'une option (*cap*, *floor*, *tunnel*, *swaption*).

(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

IV – ANNEXES
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE

IV
A1.5

A1.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Effet de l'instrument de couverture								
	Référence de l'emprunt couvert	Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)	
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
Taux fixe (total)									
Taux variable simple (total)									
Taux complexe (total) (2)									
Total						0,00	0,00		

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux.

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(7) A compléter si l'instrument de couverture est un *swap*.

(8) 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).

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

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

Emprunts (2) (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt		Date de refinancement	Organisme prêteur ou chef de file	Capital restant dû au 31/12/2024	Capital réaménagé	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (6)	Caractéristiques du taux			Coût de sortie (10)		Annuité de l'exercice		ICNE de l'exercice	
	Année	Profil (5)							Type de taux (7)	Index (8)	Niveau de taux (9)	Type (11)	Montant (12)	Intérêts (13)	Capital		
Total des dépenses au c/ 166 Refinancement de dette (3)																	
Total des recettes au c/ 166 Refinancement de dette (4)																	

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

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

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

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

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

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

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

(8) Indiquer le type d'index (ex : Euribor 3 mois).

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

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

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N	A1.7

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

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années	Taux (2)						Nominal		Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6)		Capital restant dû au 31/12/2024	ICNE de l'exercice	Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu)			
					Contrat initial	Contrat renégocié	Contrat initial			Contrat renégocié			Contrat initial	Contrat renégocié (5)			Contrat initial	Contrat renégocié	Intérêts	Capital
							Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.	Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.								
TOTAL																				

(1) Inscire les emprunts renégociés, à la date de vote du budget, pour l'exercice N.

(2) Taux à la date de renégociation.

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

(4) Indiquer la nature de l'index retenu (exemple: Euribor 3 mois)

(5) Nominal à la date de renégociation

(6) Faire figurer 2 lettres: - Pour le profil d'amortissement indiquer: C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour les autres

-Pour la périodicité de remboursement indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle; S: semestrielle ; X : autre.

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

A1.8 - AUTRES DETTES

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

LIBELLES	MONTANT INITIAL DE LA DETTE	DEPENSES DE L'EXERCICE	DETTE RESTANTE
[...]			

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS ETAT DES PROVISIONS ETALEMENT DES PROVISIONS	A2 A3.1 A3.2

A2– AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

PROCEDURE	CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE	Délibération du
AMORTISSEMENT	Seuil unitaire au-delà duquel il est procédé à l'immobilisation des biens : 500€ HT Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an : 750€ HT A partir de ce seuil, les immobilisations sont amorties sur les durées suivantes : - Logiciels : 3 ans - Progiciels : 5 ans - Véhicules : 5 ans - Camions et engins : 8 ans - Mobiliers : 10 ans - Matériels informatiques : 3 ans - Matériels de bureautique : 5 ans - Matériels techniques : 5 ans - Outillages : 5 ans - Bâtiments : 30 ans - Bâtiments légers : 15 ans - Agencements, aménagements et installations de bâtiment : 15 ans	N°6/66 du 1/12/2009 + N°2018-112-03 du 16/10/2018

A3.1 – ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant des prov. et dépréciations constituées au 1/1/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires						
Provisions pour risques et charges (2)						
Dépréciations (2)	0,00		895 834,19	895 834,19	0,00	895 834,19
- des immobilisations ...			895 834,19	895 834,19		895 834,19
TOTAL BUDGETAIRES	0,00		895 834,19	895 834,19	0,00	895 834,19
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)	2 284 072,88		4 880 176,55	7 164 249,43	3 973 642,92	3 190 606,51
Provisions pour litiges...			0,00	0,00		0,00
Provisions pour charges person.	1 477 176,00		2 073 746,00	3 550 922,00	1 398 746,00	2 152 176,00
Provisions pour renouv. des immos	806 896,88		2 806 430,55	3 613 327,43	2 574 896,92	1 038 430,51
Autres provisions pour risques et charges				0,00		0,00
Dépréciations (2)	12 258,03		1 671 040,71	1 683 298,74	0,00	1 683 298,74
- des comptes de tiers...	12 258,03		1 671 040,71	1 683 298,74		1 683 298,74
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	2 296 330,91		6 551 217,26	8 847 548,17	3 973 642,92	4 873 905,25

(1) Provisions nouvelles ou abondement d'une provision déjà constituée.

(2) Indiquer l'objet de la provision.

A3.2 – ETALEMENT DES PROVISIONS

Nature	Objet	Montant total à constituer	Durée	Montant des provisions constituées au 1/1/N	Provisions constituées au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner

(1) Il s'agit des provisions pour risques et charges qui peuvent faire l'objet d'un étalement.

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+DM+RAR N-1)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		780 000,00	687 239,10
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		580 000,00	579 963,43
1641	Emprunts en euros	580 000,00	579 963,43
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		200 000,00	107 275,67
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves [...]		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves [...]		
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	108 000,00	107 275,67
020	Dépenses imprévues	92 000,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	687 239,10			687 239,10

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

IV – ANNEXES

IV

ELEMENTS DU BILAN

EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES

A4.1

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		1 160 000,00	1 114 504,41
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
10222	FCTVA		
10228	Autres fonds globalisés		
26...	Participations et créances rattachées [...]	0,00	0,00
27...	Autres immobilisations financières [...]	0,00	0,00
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		1 160 000,00	1 114 504,41
15...	Provisions pour risques et charges [...]		
169	Primes de remboursement des obligations		
26...	Participations et créances rattachées [...]		
27...	Autres immobilisations financières [...]	0,00	0,00
28...	Amortissement des immobilisations [...]	960 000,00	1 114 504,41
29...	Dépréciation des immobilisations [...]		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours [...]		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices [...]		
021	Virement de la section d'exploitation	200 000,00	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	1 114 504,41		477 478,27		1 591 982,68

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	687 239,10
Ressources propres disponibles	1 591 982,68
Solde	904 743,58

(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	
ETAT DES CHARGES TRANSFEREES	A6
DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	A7

A6 – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'étalement	Date de la délibération	Montant de la dépense transférée au compte 481 (I)	Montant amorti au titre des exercices précédents (II)	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812) (III)	Solde (1)
TOTAL							
Néant							

(1) Correspond au montant de la charge restant à amortir = I – (II+III).

A7 - OPERATION POUR COMPTE DE TIERS (1)

Date de la délibération :....././....

Intitulé de l'opération.....									
N° de l'opération.....									
DEPENSES 4581					RECETTES 4582				
chapitre	Intitulé	Restes à réaliser N-1 (2)	Dépenses nouvelles votées	TOTAL (3)	chapitre	Intitulé	Restes à réaliser N-1 (2)	Recettes nouvelles votées	TOTAL (3)
4581 + n° op.				4582	-Financement par le tiers			
				+ n° op.	-Financement par d'autres tiers			
040	-Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie 791)				040	-Financement par le service (contrepartie 6742)			
					041	-Financement par emprunt à la charge du tiers (contrepartie 2763)			

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

(2) 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.

(3) Total des dépenses = Restes à réaliser N-1 + dépenses nouvelles votées Total des recettes = Restes à réaliser N+1 + recettes nouvelles votées

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
VARIATION DU PATRIMOINE (article R.2313-3 du CGCT) – ENTREES	A8.1
VARIATION DU PATRIMOINE (article R.2313-3 du CGCT) – SORTIES	A8.2

A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

Acquisitions à titre onéreux

Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements au 31/12	Durée de l'amortissement
LICENCE LOGICIEL SAPHIR RELEVÉ COMPTEURS EMBARQUÉE	580,00	193,33	3
LICENCE LOGICIEL SAPHIR RELEVÉ COMPTEURS EMBARQUÉE	580,00	193,33	3
LICENCE LOGICIEL SAPHIR RELEVÉ COMPTEURS EMBARQUÉE	580,00	193,33	3
LICENCE LOGICIEL SAPHIR RELEVÉ COMPTEURS EMBARQUÉE	580,00	193,33	3
LICENCE LOGICIEL SAPHIR RELEVÉ COMPTEURS EMBARQUÉE	580,00	193,33	3
BORNE MBWBLUE 868 MICHAEL RAC	790,00	263,33	3
BORNE MBWBLUE 868 MICHAEL RAC	790,00	263,33	3
BORNE MBWBLUE 868 MICHAEL RAC	790,00	263,33	3
BORNE MBWBLUE 868 MICHAEL RAC	790,00	263,33	3
LICENCE LOGICIELLE ONYX DETECTEUR DIOPTASE	350,00	116,67	3
LICENCE LOGICIELLE ONYX DETECTEUR DIOPTASE	350,00	116,67	3
LICENCE LOGICIEL SAPHIR RELEVÉ COMPTEURS EMBARQUÉE	580,00	193,33	3
NETTOYEUR HP NILFISK 220 BARS	4 400,00	880,00	5
PLATEAU ECHANTILLON POUR PASSEUR ASVARIO	907,00	181,40	5
DISPENSEUR GILSON VERITY 4020	1 100,00	220,00	5
TURBIDIMETRE PORTABLE 2100Q	1 990,80	398,16	5
DISPENSEUR GILSON VERITY 4020	9 966,55	1 993,31	5
COLORIMETRE MULTIPARAMETRE HACH LANGE DR900	2 231,25	446,25	5
COLORIMETRE MULTIPARAMETRE HACH LANGE DR900	2 231,25	446,25	5
ETABLI 2000 ROLL6M3 + ETAU 86T	1 225,50	245,10	5
ENSEMBLE RAYONNAGE ATELIER FONTAINIERS PO CENTRE	2 726,80	545,36	5
CENTRALE D'ACQUISITION STATION AQUA-CJ	1 799,70	359,94	5
DETENDEUR HBS 200	876,39	175,28	5
CENTRALE D'ACQUISITION STATION AQUA-CJ	1 799,70	359,94	5
BAIN MARIE PURA 14L	947,20	189,44	5
MOTOPOMPE EAUX CHARGÉES BGA	1 334,79	266,96	5
DRONE + ACCESSOIRES (DJI MAVIC 3T ENTERPRISE)	5 001,75	1 000,35	5
BOITIER EMBARQUE M-BOX 868 MHZ	3 600,00	720,00	5
REMORQUE LIDER ALICANTE	2 670,00	534,00	5
MULTIMETRE PORTABLE HQ4300	4 000,00	800,00	5
SPECTROMETRE ICPMS NEXION 2200- CPG CLARUS 690	199 077,27	39 815,45	5
CHAMBRE DE NEBULISATION	1 285,50	257,10	5
PERFORATEUR MAKITA 4X18V	672,17	134,43	5
CONTAINER ESPACE DE STOCKAGE SARTENE	4 060,00	812,00	5
CONTAINER ESPACE DE STOCKAGE GHISONACCIA	4 020,00	804,00	5
INCUBATEUR BACTERIOLOGIQUE BDS 56L	1 277,20	255,44	5
BLOC CHAUFFANT HACH LANGE	1 977,60	395,52	5
CONTAINER OCCASION PONORD	5 225,00	1 045,00	5
CONTAINER OCCASION PONORD	5 225,00	1 045,00	5
LEVE TAMPONS LIFTPLAQ DSP BALAGNE	1 142,00	228,40	5
POMPE UHPLC POUR SPECIATION A RAJOUTER SUR ICPMS NEXION 2200	36 711,56	7 342,31	5
UNITE CENTRALE DE PILOTAGE UHPLC POUR SPECIATION A RAJOUTER SUR ICPMS NEXION 2200 EXISTANT	1 900,00	380,00	5
CAMERAS AXIS P1388-LE + ACCESSOIRES	2 562,83	512,57	5
BOITIER EMBARQUE M-BOX 868 MHZ	3 635,00	727,00	5

Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements au 31/12	Durée de l'amortissement
DELL LATITUDE 3540	610,00	610,00	1
DELL LATITUDE 3540	610,00	610,00	1
DELL LATITUDE 3540	610,00	610,00	1
DELL LATITUDE 3540	610,00	610,00	1
PORTABLE HP ZBOOK POWER G10 MOBILE WORKSTATION	1 850,00	616,67	3
PORTABLE HP ZBOOK POWER G10 MOBILE WORKSTATION	1 850,00	616,67	3
PORTABLE HP ZBOOK POWER G10 MOBILE WORKSTATION	1 850,00	616,67	3
PORTABLE HP ZBOOK POWER G10 MOBILE WORKSTATION	1 850,00	616,67	3
PORTABLE HP ZBOOK POWER G10 MOBILE WORKSTATION	1 850,00	616,67	3
IPAD 8 128G	515,00	515,00	1
IPAD 8 128G	515,00	515,00	1
IPAD 8 128G	515,00	515,00	1
APPLE IPAD MINI 6 GRIS SIDERAL 256GO	838,00	279,33	3
APPLE IPHONE 15 PRO TITANE 256GO	993,60	331,20	3
APPLE IPHONE 15 PRO TITANE 256GO	993,60	331,20	3
APPLE IPHONE 15 PRO TITANE 256GO	993,60	331,20	3
APPLE IPHONE 15 PRO TITANE 256GO	993,60	331,20	3
APPLE IPHONE 15 PRO TITANE 256GO	993,60	331,20	3
APPLE IPHONE 15 PRO TITANE 256GO	993,60	331,20	3
APPLE IPHONE 15 PRO TITANE 256GO	993,60	331,20	3
APPLE IPHONE 15 PRO TITANE 256GO	993,60	331,20	3
APPLE IPHONE 15 PRO TITANE 256GO	993,60	331,20	3
APPLE IPHONE 15 PRO TITANE 256GO	993,60	331,20	3
APPLE IPHONE 15 PRO TITANE 256GO	993,60	331,20	3
APPLE IPHONE 15 PRO TITANE 256GO	993,60	331,20	3
APPLE IPHONE 15 PRO TITANE 256GO	993,60	331,20	3
APPLE IPHONE 15 PRO TITANE 256GO	993,60	331,20	3
APPLE IPAD AIR 11 5G GRIS SIDERAL 128GO	721,70	721,70	1
APPLE IPAD AIR 11 5G GRIS SIDERAL 128GO	721,70	721,70	1
APPLE IPAD AIR 11 5G GRIS SIDERAL 128GO	721,70	721,70	1
APPLE IPAD AIR 11 5G GRIS SIDERAL 128GO	721,70	721,70	1
APPLE IPAD AIR 11 5G GRIS SIDERAL 128GO	721,70	721,70	1
APPLE IPAD AIR 11 5G GRIS SIDERAL 128GO	721,70	721,70	1
APPLE IPAD AIR 11 5G GRIS SIDERAL 128GO	721,70	721,70	1
APPLE IPAD AIR 11 5G GRIS SIDERAL 128GO	721,70	721,70	1
APPLE IPAD AIR 11 5G GRIS SIDERAL 128GO	721,70	721,70	1
APPLE IPAD AIR 11 5G GRIS SIDERAL 128GO	721,70	721,70	1
APPLE IPAD AIR 11 5G GRIS SIDERAL 128GO	721,70	721,70	1
APPLE IPAD AIR 11 5G GRIS SIDERAL 128GO	721,70	721,70	1
APPLE IPAD AIR 11 5G GRIS SIDERAL 128GO	721,70	721,70	1
APPLE IPAD PRO 11 5G NOIR SIDERAL 256GO	1 096,80	365,60	3
I PAD PRO 13 2024	1 599,30	533,10	3
MOBILIER DE BUREAU	691,78	69,18	10
MOBILIER DE BUREAU SERVICE CLIENTS	2 340,71	234,07	10
MOBILIER DE BUREAU SERVICE CLIENTS	783,18	78,32	10
TOTAL GENERAL :	461 538,20	116 598,38	

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	
VARIATION DU PATRIMOINE (article R.2313-3 du CGCT) – ENTREES	A8.1
VARIATION DU PATRIMOINE (article R.2313-3 du CGCT) – SORTIES	A8.2

A8.2 – ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS

Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amortissement	Cumul des amortissements	Valeur nette compt. au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
NEANT						
TOTAL GENERAL :	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS	A8.3

Produits des cessions		Réalisations
Compte 775	Produits des cessions d'immobilisations	0,00
Compte 675	Valeurs comptables des immobilisations cédées	0,00

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS EMPRUNTS GARANTIS PAR LE SERVICE	B1.1

B1.1 – ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE

Néant

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT	B1.2

B1.2 – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT

Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT	Valeur	Pour mémoire : recettes réelles de fonctionnement
Total des annuités déjà garanties à échoir dans l'exercice (1) + Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1) + Annuité nette de la dette de l'exercice (2) - Provisions pour garanties d'emprunts		Néant
TOTAL		

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET	B1.3

B1.3 – SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention
6713			Association Sportive des Personnels de l'OEHC	Association	3 000

- (1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention.
- (2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.
- (3) Objet pour lequel est versée la subvention.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN -ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS	B1.4
ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL	B1.5
ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE	B1.6
ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS RECUS	B1.7
ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES	B1.7

B1.4 – 8016 ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL**NEANT**

B1.5 – ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE**NEANT**

B1.6 – ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES**NEANT**

B1.7 – ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme émetteur	Durée en années	Périodicité	Créance en capital à l'origine	Créance en capital 31/12/N	Annuité reçue au cours de l'exercice
8027 Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir)							
8028 Autres engagements reçus							
2005	Garantie d'emprunt SFIL (Ex DEXIA)	COLLECTIVITE TERRITORIALE DE CORSE (CDC)	20	A	4 125 000,00	315 238,99	315 238,99
A l'exception de ceux reçus des entreprises							
2013	DSP Eau potable commune de COTI-CHIAVARI	COMMUNE DE COTI-CHIAVARI	12				
2015	DSP Eau potable commune de ROGLIANU	COMMUNE DE ROGLIANO	12				
2020	DSP Eau potable Communauté des Communes LISULA-BALAGNA	COMMUNAUTE DES COMMUNES LISULA-BALAGNA	12				
2022	DSP Eau potable Rive sud du Golfe d'AJACCIU	SIVOM DE LA RIVE SUD DU GOLFE D'AJACCIU	1,83				
Engagements reçus des entreprises							
TOTAL					4 125 000,00	315 238,99	315 238,99

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

B2.1 – SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

N° ou intitulé de l'AP		Montant des AP			Montant des CP		
		Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes délibérations y compris N)	CP antérieurs (réalisations cumulées au 1/1/N) (1)	CP réalisés au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au delà de l'exercice N (3)
2017-03	Mise en conformité de la station de traitement d'eau potable de SARTENE	4 000 000,00		4 000 000,00	3 977 629,20	21 833,13	537,67
2017-05	Densification des réseaux et autres opérations hydrauliques - Tranche 2017	2 772 500,00		2 772 500,00	2 594 160,15	2 033,79	176 306,06
2018-01	Mise à niveau de la concession - Tranche 2018	1 140 000,00		1 140 000,00	1 074 318,29	32 724,38	32 957,33
2018-05	Déplacement et remplacement de canalisations - Tranche 2018	2 210 000,00		2 210 000,00	2 209 810,29	Opération soldée	
2019-01	Réhabilitation des installations du Laboratoire	280 000,00		280 000,00	257 063,52	Opération soldée	
2020-01	Extension et densification des réseaux et autres opérations hydrauliques - Tranche 2020	1 545 000,00	-100 000,00	1 445 000,00	1 406 116,87	35 200,48	3 682,65
2020-03	Travaux de remplacement de vannes en galerie du Barrage d'ALISGIANI	2 940 000,00	145 000,00	3 085 000,00	2 866 262,92	217 637,73	1 099,35
2020-05	Amélioration du Système d'Information - 2ème tranche - Refonte des applicatifs de gestion financière	170 000,00		170 000,00		67 075,01	102 924,99
2020-06	Mise à niveau de la concession - Tranche 2020	1 300 000,00	-65 000,00	1 235 000,00	1 231 970,84	1 080,00	1 949,16
2021-01	Remise à niveau de la station de pompage de SULINZARA	450 000,00		450 000,00	396 711,60	Opération soldée	
2021-02	Déplacement et remplacement de canalisations - Tranche 2021	700 000,00	130 000,00	830 000,00	563 691,76	209 419,44	56 888,80
2021-04	Travaux de désenvasement du dispositif de prise-vidange du barrage d'ALISGIANI	5 700 000,00	-130 000,00	5 570 000,00	5 391 125,10	167 881,84	10 993,06
2021-05	Travaux de confortement de la réserve de PERI - Maîtrise d'œuvre associée	380 000,00		380 000,00	124 219,13	14 729,61	241 051,26
2021-06	Rehausse et mise en conformité du barrage d'E COTULE - Maîtrise d'œuvre associée	800 000,00		800 000,00	147 801,16	37 910,50	614 288,34

(Suite)

N° ou intitulé de l'AP		Montant des AP			Montant des CP		
		Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes délibérations y compris N)	CP antérieurs (réalisations cumulées au 1/1/N) (1)	CP réalisés au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au delà de l'exercice N (3)
2021-07	Mise en conformité barrage de FIGARI et étude de la rehausse - Maîtrise d'œuvre associée	450 000,00		450 000,00	149 365,07	28 389,00	272 245,93
2021-08	Projet SYSPROD - volet investissements	558 000,00		558 000,00			558 000,00
2021-09	Mise à niveau de la concession - Tranche 2021	1 450 000,00		1 450 000,00	1 042 578,96	266 388,83	141 032,21
2022-01	Remplacement de conduites Eternit en fonte grise secteur Plaine Orientale Sud	1 500 000,00		1 500 000,00		448 638,45	1 051 361,55
2022-02	Renforcement Conduite de remplissage TEPPE ROSSE Tranches 1 et 2	3 300 000,00		3 300 000,00	2 055 376,30	1 070 473,25	174 150,45
2022-04	Travaux remplacement Refoulement VERGAGHJOLA DN 600mm Antisanti (Tranche 2 - 3 km DN 600mm)	3 000 000,00		3 000 000,00		2 183 537,15	816 462,85
2022-06	Réalisation d'une nouvelle unité de pompage CALVI Bas	2 000 000,00		2 000 000,00		1 049 781,80	950 218,20
2022-07	Extension et densification des réseaux agricoles et autres opérations hydraul. - Tranche 2022	2 200 000,00	200 000,00	2 400 000,00	656 002,34	1 037 889,53	706 108,13
2022-08	Mise à niveau de la concession - Tranche 2022	900 000,00	240 000,00	1 140 000,00		714 478,61	425 521,39
2022-09	Études préliminaires pour la réalisation de nouveaux ouvrages de stockage et de transfert (Ortolu, Vadina, Sud-Est, Aiacciu)	500 000,00		500 000,00	53 317,50	37 343,66	409 338,84
2022-10	Rehausse et mise en conformité du barrage d'E COTULE - 1ère tranche de travaux	500 000,00		500 000,00	452 142,40		47 857,60
2022-11	Maillage en DN 600mm sur le site de TEPPE ROSSE 1	850 000,00		850 000,00	478 304,62	152 126,44	219 568,94
2022-12	Renouvellement de l'infrastructure des systèmes de réseaux, de virtualisation et de sauvegarde	400 000,00	-240 000,00	160 000,00	139 587,00		20 413,00
2022-13	Désenvasement dispositif prise-vidange barrage d'Alisgiani - Installation des commandes de vannerie en mode subaquatique	900 000,00	-115 000,00	785 000,00	745 361,24	23 204,58	16 434,18
2023-02	Renforcement de la canalisation de prise du FIUMORBU - 4ème tranche	7 800 000,00		7 800 000,00		6 728 247,71	1 071 752,29
2023-03	Amélioration des transferts dans le SUD-EST - 2ème tranche	6 300 000,00	700 000,00	7 000 000,00			7 000 000,00
2023-04	Rehausse du barrage de FIGARI - Maîtrise d'œuvre associée et études réglementaires et environnementales	750 000,00		750 000,00	41 132,39	110 002,50	598 865,11
2023-05	Confortement de la protection anti-batillage du parement amont du barrage de TEPPE ROSSE - Exécution d'études préliminaires	100 000,00		100 000,00	25 408,33	4 050,00	70 541,67

(Suite et fin)

N° ou intitulé de l'AP		Montant des AP			Montant des CP		
		Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes délibérations y compris N)	CP antérieurs (réalisations cumulées au 1/1/N) (1)	CP réalisés au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au delà de l'exercice N (3)
2023-06	Amélioration du Système d'Information - 4ème tranche - Refonte des applicatifs de gestion de la relation clients	500 000,00	-300 000,00	200 000,00		55 515,00	144 485,00
2023-07	Travaux de confortement du parement amont du barrage de TEPPE ROSSE	700 000,00	800 000,00	1 500 000,00			1 500 000,00
2023-08	Sécurisation du talus à l'aval du barrage de FIGARI	720 000,00		720 000,00	154 300,50	559 127,67	6 571,83
2023-09	Renforcement de la canalisation de prise du FIUMORBU - 2ème tranche	8 700 000,00		8 700 000,00		3 000,00	8 697 000,00
2023-10	Mise en conformité du barrage de PERI	6 000 000,00	1 000 000,00	7 000 000,00		79 084,50	6 920 915,50
2023-11	Reconfiguration complète de la station de TEPPE ROSSE et équipements connexes	4 150 000,00		4 150 000,00		9 930,00	4 140 070,00
2023-12	Travaux de mise en conformité du barrage de FIGARI	4 150 000,00	1 150 000,00	5 300 000,00		741 886,51	4 558 113,49
2023-13	Extension et densification des réseaux et autres opérations hydrauliques - Tranche 2023	1 000 000,00		1 000 000,00		397 794,14	602 205,86
2023-14	Mise à niveau de la concession - Tranche 2023	1 150 000,00		1 150 000,00		349 168,41	800 831,59
2023-15	Déplacement et remplacement de canalisations - Tranche 2023	1 250 000,00		1 250 000,00	339 059,18	303 831,69	607 109,13
2024-01	Maillage DN600mm Amélioration de la desserte réseau Ouest AIACCIU		1 500 000,00	1 500 000,00			1 500 000,00
2024-02	Remise à niveau ozonation de l'UPEP d'E COTULE		500 000,00	500 000,00			500 000,00
2024-03	Dotation du LABORATOIRE en matériels et équipements analytiques		300 000,00	300 000,00			300 000,00
TOTAUX :		86 165 500,00	5 715 000,00	91 880 500,00	28 572 816,66	17 161 415,34	46 069 853,41

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

(2) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis au cours de l'exercice.

(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP réalisés antérieurement et sur l'exercice.

B2.2 – SITUATION DES AUTORISATIONS D’ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT

N° ou intitulé de l'AE		Montant des AE			Montant des CP			
		Pour mémoire AE votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes délibérations y compris N)	CP antérieurs (réalisations cumulées au 1/1/N) (1)	CP ouverts au titre de l'exercice N	CP réalisés au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au delà de l'exercice N (3)
2024-01	Fournitures de pièces destinées aux stocks de matériels hydrauliques		1 200 000,00	1 200 000,00		1 147 000,00	1 146 604,50	53 395,50
2024-02	Stock initial 2024		1 425 000,00	1 425 000,00		1 422 000,00	1 421 121,80	3 878,20
2024-03	Prestations d'analyses sous-traitées		250 000,00	250 000,00		166 000,00	165 131,74	84 868,26
2024-04	Travaux hydrauliques sous-traités		70 000,00	70 000,00		22 000,00	21 011,80	48 988,20
2024-05	Fourniture d'eau, de gaz et d'électricité		10 000 000,00	10 000 000,00		6 570 000,00	6 569 979,04	3 430 020,96
2024-06	Fournitures de produits chimiques		500 000,00	500 000,00		352 000,00	351 879,61	148 120,39
2024-07	Fournitures d'entretien, administratives et diverses		600 000,00	600 000,00		533 000,00	532 585,35	67 414,65
2024-08	Fourniture de carburant		350 000,00	350 000,00		212 000,00	211 853,00	138 147,00
2024-09	Travaux et prestations sous-traitées		800 000,00	800 000,00		423 000,00	422 128,47	377 871,53
2024-10	Locations immobilières et charges locatives		150 000,00	150 000,00		91 000,00	90 162,95	59 837,05
2024-11	Locations de matériel roulant		700 000,00	700 000,00		434 000,00	433 391,92	266 608,08
2024-12	Locations mobilières diverses		200 000,00	200 000,00		108 000,00	107 957,75	92 042,25
2024-13	Entretien des bâtiments, abords et ouvrages		2 000 000,00	2 000 000,00		1 496 000,00	1 495 830,98	504 169,02
2024-14	Renouvellement préventif et curatif des ouvrages		3 500 000,00	3 500 000,00		2 716 000,00	2 715 078,40	784 921,60
2024-15	Entretien des biens mobiliers		400 000,00	400 000,00		268 000,00	267 489,84	132 510,16
2024-16	Redevances des contrats de maintenance		300 000,00	300 000,00		168 000,00	167 822,95	132 177,05
2024-17	Primes d'assurances		500 000,00	500 000,00		319 000,00	318 887,79	181 112,21

(suite et fin)

N° ou intitulé de l'AE		Montant des AE			Montant des CP			
		Pour mémoire AE votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes délibérations y compris N)	CP antérieurs (réalisations cumulées au 1/1/N) (1)	CP ouverts au titre de l'exercice N	CP réalisés au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au delà de l'exercice N (3)
2024-18	Études et recherches		1 000 000,00	1 000 000,00		579 000,00	578 692,72	421 307,28
2024-19	Services extérieurs divers		100 000,00	100 000,00		34 000,00	33 621,74	66 378,26
2024-20	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires		300 000,00	300 000,00		189 000,00	188 004,77	111 995,23
2024-21	Publicité, publications, relations publiques		150 000,00	150 000,00		86 000,00	85 674,50	64 325,50
2024-22	Transports de biens et de personnes		70 000,00	70 000,00		30 000,00	29 057,01	40 942,99
2024-23	Déplacements, missions et réceptions		300 000,00	300 000,00		223 000,00	222 299,60	77 700,40
2024-24	Frais d'affranchissement		150 000,00	150 000,00		97 000,00	96 363,72	53 636,28
2024-25	Frais de télécommunications		200 000,00	200 000,00		109 000,00	108 260,41	91 739,59
2024-26	Services bancaires et services divers		300 000,00	300 000,00		190 000,00	189 940,61	110 059,39
2024-27	Impôts, taxes et versements assimilés		4 000 000,00	4 000 000,00		2 601 000,00	2 600 551,45	1 399 448,55
TOTAUX :		0,00	29 515 000,00	29 515 000,00	0,00	20 585 000,00	20 571 384,42	8 943 615,58

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

(2) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis au cours de l'exercice.

(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP réalisés antérieurement et sur l'exercice.

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION	IV
ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2024	C1.1
ETAT DU PERSONNEL NON TITULAIRE AU 31/12/2024	C1.2

CATEGORIES	EMPLOIS	REPARTITION DES EMPLOIS							
		TECHNIQUES		ADMINISTRATIFS		NOMBRE	EFFECTIFS	EFFECTIFS	
		H	F	H	F	Agents	PRORATISES	BUDGETAIRES	
	DIRECTEUR			1		1	1	1	
A	AGENT COMPTABLE					0	0	1	
	CHEF DE SERVICE	8	3	1	1	13	13	14	
	CHEF DE DIVISION	7	4	1		12	11,5	12	
	CHEF DE SECTEUR	1				1	1	1	
	CHEF COMPTABLE				1	1	1	1	
	ATTACHE DIRECTION			5	10	15	14,7	16	
	INGENIEUR 2EME CAT.	21	1	3		25	25	27	
	REDACTEUR PRINCIPAL		1	1	10	12	12	13	
	INGENIEUR 1ERE CAT.	21	5	1		27	26,8	28	
TOTAL Cadres Supérieurs		58	14	13	22	107	106	114	
B	REDACTEUR			1	5	6	5,8	7	
	COMPTABLE PRINCIPAL				1	1	1	1	
	ADJOINT TECHNIQUE	42	3			45	45	46	
	ADJOINT ADMINISTRATIF			1	9	10	10	11	
	COMPTABLE					0	0		
	SECRETAIRE DIRECTION		1		2	3	2,9	3	
	AGT TECHN PAL	15		1	1	17	16,5	17	
TOTAL Cadres Moyens		57	4	3	18	82	81,2	85	
C	COMMIS PRINC/SECRETAIRE	1				1	1	1	
	AGENT TECHNIQUE	12			1	13	12,69	16	
TOTAL Personnels Exécution		13	0	0	1	14	13,69	17	
TOTAL CDI :		128	18	16	41	203	200,89	216	
							- 1 AGT EN SITUATION TRANSITOIRE :		215
							POSTES BUDGETAIRES SOUS PLAFOND D'EMPLOI :		215
						AGENTS EN INVALIDITE :	6		
						TOTAL AGENTS :	209		

		H	F	H	F	TOTAL	Dont remplacem.	Dont surcroîts
		CDD	ATTACHE DE DIRECTION					0
INGENIEUR 2EME CAT.	1					1		1
INGENIEUR 1ERE CAT.						0		
REDACTEUR PRINCIPAL					1	1		1
REDACTEUR				1	1	2		
ADJOINT ADMINISTRATIF					4	4		5
ADJOINT TECHNIQUE			1			1		2
AGENT TECH. PRINCIP.	6		1			7	3	4
COMPTABLE PRINCIPAL						0		
COMMIS PRINCIPAL					1	1		1
AGT TECHNIQUE	10		1			11	5	6
SECRETAIRE				1		1	1	
APPRENTIS/CONTRATS PROF.	4			6	3	13		
TOTAL CDD			21	3	8	10	42	9

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D’INFORMATIONS	
LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER	C2
LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE	C3

C2 – LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER

Néant

C3 – LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE

Néant

ARRETE – SIGNATURES

Compte Administratif 2024

Nombre de membres en exercice : 37

Nombre de membres présents ou représentés : 22

Nombre de suffrages exprimés :

VOTES :

Pour : 21

Contre : 0

Abstention : 1 (PF Benedetti)

Présenté par le Directeur, à Bastia, le 23/06/25

Délibéré par le Conseil d'Administration réuni en session n°157, à Bastia le 23/06/25.

Les membres du Conseil d'Administration.

A collection of approximately 15 handwritten signatures in blue ink, arranged in a roughly rectangular pattern. Some signatures are more legible than others, with some appearing to be 'ann.' or 'Benedetti'. The signatures are written over a grid of faint lines.

Certifie exécutoire par le Président, compte tenu de la réception en Préfecture le.....

Fait à Bastia, le 23/06/2025

OFFICE D'EQUIPEMENT HYDRAULIQUE DE CORSE

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU LUNDI 23 JUIN 2025

157^{ème} séance

PROJET DE DELIBERATION N° 2025-157-02

RAPPORT AU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Objet : Compte administratif 2024

Exécution budgétaire de l'exercice 2024 (en M€) :

Réalisations :

Section	Dépenses	Recettes	Solde d'exécution
Exploitation	41 710 092,60	40 839 009,04	-871 083,56
Investissement	18 339 137,62	23 392 625,18	5 053 487,56

Reports :

Section	Dépenses	Recettes
Exploitation		1 287 366,16
Investissement		477 478,27

Réalisations + Reports :

Dépenses	Recettes	Solde d'exécution
60 049 230,22	65 996 478,65	5 947 248,43

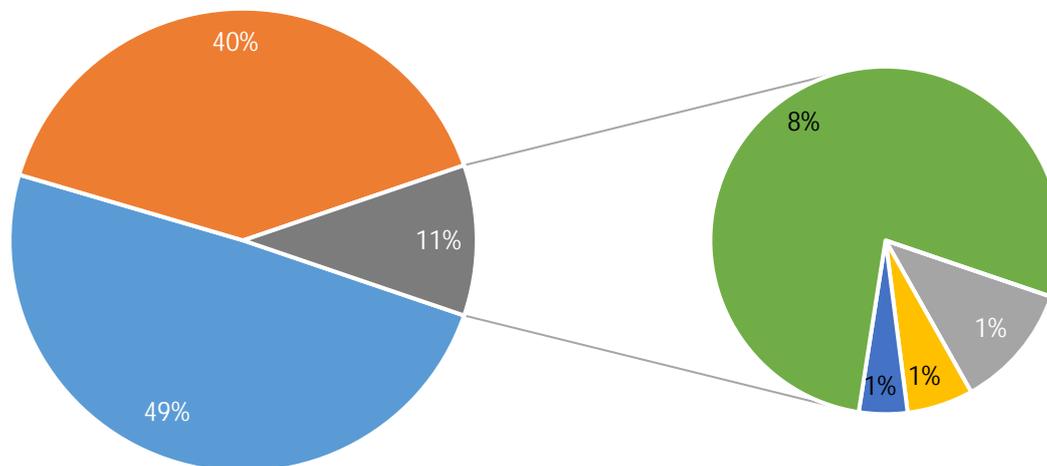
I - LA SECTION D'EXPLOITATION

I.1 - LES DEPENSES D'EXPLOITATION

Les dépenses d'exploitation de l'exercice 2024 s'élèvent à **41,710 M€**, décomposées comme suit :

Chapitre	Libellé	Crédits ouv.	CA 2024
011	Charges à caractère général	20,585	20,571
012	Charges de personnel et frais assimilés	16,870	16,754
65	Autres charges de gestion courante	0,520	0,509
66	Charges financières	0,270	0,268
67	Charges exceptionnelles	0,200	0,196
68	Dotations aux amortissements et provisions	3,035	2,296
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés		
042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	1,115	1,115
022	Dépenses imprévues	0,005	
023	Virement à la section d'investissement	0,200	
002	Solde de fonctionnement reporté		
Totaux :		42,800	41,710

Répartition des dépenses d'exploitation 2024 :



- 011 - Charges à caractère général
- 65 - Charges de gestion courante
- 67 - charges exceptionnelles
- 69 - Impôts sur les bénéfiques

- 012 - Charges de personnel
- 66 - charges financières
- 68 - Dotations amo. Et Prov.

Sur 4 ans, l'évolution des dépenses d'exploitation se présente ainsi :

En M€	2021	2022	2023	2024
Dépenses totales	32,529	37,774	40,441	41,710
011 - Charges à caractère général	14,296	18,642	18,474	20,571
60 – Achats	6,148	9,553	9,064	10,420
61 – Services extérieurs	5,132	5,681	6,224	6,631
62 – Autres services extérieurs	0,631	0,761	0,935	0,920
63 – Impôts et taxes	2,386	2,648	2,251	2,601
012 – Charges de personnel	13,839	14,180	16,309	16,754
65 – Charges de gestion courante	0,495	0,045	1,426	0,509
66 – charges financières	0,097	0,090	0,160	0,268
67 – charges exceptionnelles	0,548	1,308	0,848	0,196
68 – Dotations amo. Et Prov.	3,254	3,230	3,223	3,411
69 – Impôts sur les bénéfices	0,000	0,280	0,000	0,000

I.2 - LES RECETTES D'EXPLOITATION

Les recettes d'exploitation du compte administratif 2024 s'élèvent à **40,839M€**, décomposées comme suit :

Chapitre	Libellé	Crédits ouv.	CA 2024
70	Ventes produits fabriqués et prestations de services	24,520	24,518
74	Subventions d'exploitation	9,775	9,852
75	Autres produits de gestion courante	0,075	0,030
77	Produits exceptionnels	0,073	0,121
76	Produits financiers		
78	Reprises sur amortissements et provisions	4,815	3,974
013	Atténuation de charges	2,155	2,237
042	Opérations d'ordre de transferts entre sections	0,100	0,107
002	Solde d'exploitation reporté (excédent)	1,287	
Totaux :		42,800	40,839

I.3 – L'ANALYSE DE L'EXPLOITATION

I.3.1 - Les Soldes Intermédiaires de Gestion

Rappel : Les S.I.G. sont des éléments intermédiaires du compte de résultat permettant de mettre en lumière et d'apprécier les performances d'une structure. Ils sont donc calculés sur la base du cycle d'exploitation de l'établissement.

En M€	2021	2022	2023	2024
Production de l'exercice	19,179	23,412	22,247	24,518
Valeur ajoutée	14,996	15,351	14,848	15,103
Excédent Brut d'Exploitation (ou Insuffisance)	2,434	2,448	-0,587	-0,217
Résultat d'Exploitation (bénéfice ou perte)	1,338	2,509	0,157	-0,635
Résultat Courant Avant Impôt (bénéfice ou perte)	1,241	2,420	-0,004	-0,903
Résultat Exceptionnel (bénéfice ou perte)	-0,279	-1,165	-0,193	0,032
Résultat de l'Exercice (bénéfice ou perte)	0,962	0,975	-0,196	-0,871

I.3.1.1 - la production

En M€	2021	2022	2023	2024
Production de l'exercice	19,179	23,412	22,247	24,518

Rappel : La production correspond au chiffre d'affaires de l'établissement.

Dans l'ensemble, avec **24,518M€** de ventes et prestations facturées en 2024, le chiffre d'affaires est parfaitement conforme aux prévisions établies.

En M€	2021	2022	2023	2024
Chiffre d'affaires total	19,179	23,412	22,247	24,518
Eau brute	8,053	8,695	9,533	10,763
Eau potable	7,059	10,360	8,586	9,056
Taxes s/eau	2,102	2,421	2,048	2,491
Electricité	0,191	0,153	0,075	0,000
Travaux	0,391	0,368	0,504	0,449
Assainissement	0,007	0,014	0,000	0,000
Taxes s/assainissement	0,025	0,028	0,014	0,001
Maitrise d'œuvre & Ingénierie	0,020	0,000	0,002	0,069
Laboratoire	1,103	1,193	1,317	1,389
Autres prestations	0,228	0,179	0,167	0,300

Sur 4 ans, la production signe une forte progression de **+27,8%**.

Par rapport à n-1, l'évolution est assez notable également, avec une augmentation de **+10,2%**.

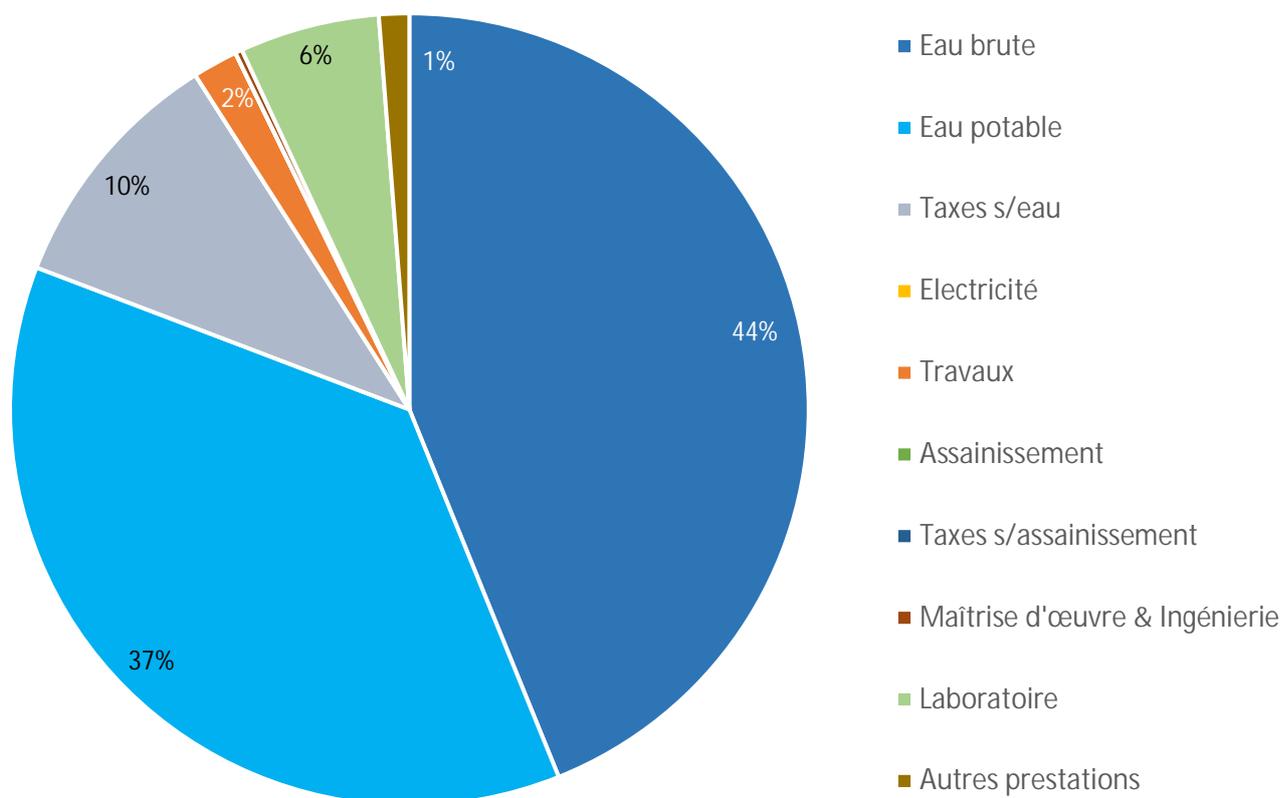
Les ventes d'eau brute établissent la plus forte progression des items composant le chiffre d'affaires avec plus de **10,763 M€** de facturations enregistrées cette année, contre 9,533M€ l'an dernier.

Près de **74%** de ces ventes portent sur l'eau brute non agricole pour **7,945M€**, dont les facturations effectives s'avèrent supérieures aux prévisions, tandis que les produits de l'eau brute agricole sont conformes aux estimations avec **2,817M€** de factures émises en 2024.

En ce qui concerne l'eau potable, les ventes sont satisfaisantes mais se situent légèrement en deçà des prévisions, avec **9,056M€** facturées cette année.

Enfin, les analyses de laboratoire progressent de **+5,5%** par rapport à l'exercice précédent, avec **1,389M€** de prestations facturées.

Chiffre d'affaires 2024 en représentation graphique :



I.3.1.2 - la valeur ajoutée

Rappel : La valeur ajoutée est un indicateur essentiel permettant de mesurer le poids économique d'une entreprise et sa contribution à la création de richesse.

Ce solde représente la production nette, c'est-à-dire le chiffre d'affaires diminué de tous les coûts directs de production (achats, charges externes, taxes sur le chiffre d'affaires). Dans le cas de l'office, il convient également d'y ajouter la dotation de fonctionnement octroyée par la CdC, cette participation constituant un complément quasi-permanent de ressources, destiné à combler le déficit structurel généré par l'exercice de certaines missions de services publics dévolues à l'OEHC.

En M€	2021	2022	2023	2024
Valeur ajoutée	14,996	15,351	14,848	15,103

En 2024, l'office a généré **15,103M€** de valeur ajoutée, l'indicateur enregistrant une petite progression par rapport à une année 2023 légèrement en berne sur ce point.

On constate d'ailleurs que le niveau de la valeur ajoutée est relativement stable depuis 4 ans, s'établissant autour de **15,075M€**.

Comme précisé en rappel, la valeur ajoutée correspond à la production nette. En d'autres termes, il s'agit du chiffre d'affaires diminué de tous les coûts directs de production, au premier rang desquels figurent ;

- Les charges d'énergie électrique qui progressent de **+25,8%** en un an pour s'établir à **3,757M€** (l'augmentation est de +49,3% sur 4 ans) ;
-

En M€	2021	2022	2023	2024
Energie électrique	2,515	2,473	2,986	3,757

- Les achats d'eau en gros effectués en interne dans le cadre des DSP qui représentent **2,808M€** en 2024,
- Les produits chimiques et réactifs utilisés dans le cadre des analyses du laboratoire et du processus de traitement et de potabilisation de l'eau, atteignant **352k€** en 2024, en légère baisse par rapport à 2023,
- L'entretien, le renouvellement et la maintenance des ouvrages hydrauliques et bâtiments qui enregistrent une progression de **+8,3%** en 2024, pour atteindre **4,211M€** de travaux réalisés tous postes confondus ;

En M€	2021	2022	2023	2024
Travaux	3,321	3,278	3,887	4,211
... d'entretien des bâtiments et abords	0,040	0,144	0,176	0,201
... d'entretien des ouvrages	0,881	1,008	1,103	1,295
... de renouvel.-mainten. ouvrages	2,399	2,126	2,608	2,715

Malgré l'augmentation notable de la plupart des coûts de production, la valeur ajoutée se maintient donc à un niveau relativement solide et ce, en dépit d'une légère diminution de la dotation de fonctionnement allouée en 2024 par la Collectivité de Corse.

La dotation s'est, en effet, établie à **8,914M€**, contre 8,921M€ en 2023.

Cette participation représente désormais environ $\frac{1}{4}$ des recettes d'exploitation de l'établissement, contre près d' $\frac{1}{3}$ il y a encore quelques années.

En M€	2021	2022	2023	2024
Dotation de fonctionnement CdC	8,320	8,711	8,921	8,914
% des recettes d'exploitation	29,4%	26,4%	28,3%	25,9%

Rappel : Une fois la valeur ajoutée établie puis corrigée par l'ajout des autres subventions d'exploitation, il convient d'évaluer son niveau au regard du partage qui doit être réalisé entre ses différents bénéficiaires que sont principalement l'État et les autres publics, le personnel et, par différence, l'établissement lui-même au travers de l'excédent brut d'exploitation.

En 2024, le partage de la valeur ajoutée s'effectue de la manière suivante :

En M€	2021	2022	2023	2024
Valeur ajoutée + autres subv. d'exploitation	15,822	16,261	15,229	16,041
État et autres publics (impôts et taxes)	2,7%	3,0%	3,0%	2,8%
Personnel	81,9%	81,9%	100,8%	98,5%
Reliquat pour l'OEHC = EBE	15,4%	15,1%	-3,9%	-1,4%

☐ Partage 1 : État et autres publics (impôts et taxes) -> **2,8%** de la V.A. :

Ce poste est essentiellement constitué par :

- les taxes foncières,
- la CFE (Contribution foncière des Entreprises),
- la CVAE (Contribution sur la Valeur Ajoutée des Entreprises),
- les taxes sur salaires (Taxe d'apprentissage, participations à la formation professionnelle continue et à l'effort de construction).

☐ Partage 2 : Personnel (facteur travail) -> **98,5%** de la V.A. :

Les charges de personnel nettes se sont élevées à **15,808M€** en 2024 (non comprises les taxes sur salaires, intégrées aux impôts et taxes évoqués ci-avant) :

En M€	2021	2022	2023	2024
Charges de personnel brutes	13,601	13,885	15,987	16,411
012-6411 – Salaires, appointements	7,071	7,218	7,617	8,004
012-641x - Primes, indemnités ...	2,356	2,520	3,559	3,413
012-645x – Charges patronales	3,790	3,764	4,407	4,516
012-647x – Autres charges salariales	0,381	0,378	0,403	0,478
012-xxxx – Autres charges de personnel	0,003	0,005	0,001	0,001
<i>Remb. de sécurité soc. et mutuelles</i>	<i>-0,574</i>	<i>-0,495</i>	<i>-0,571</i>	<i>-0,552</i>
<i>Autres diminutions de charges pers.</i>	<i>-0,065</i>	<i>-0,065</i>	<i>-0,062</i>	<i>-0,052</i>
Charges de personnel nettes	12,962	13,325	15,354	15,808

Comme indiqué au Budget Supplémentaire, les charges de personnel ont connu une légère augmentation cette année.

Plusieurs éléments permettent d'expliquer cette évolution :

- La revalorisation de la contribution employeur des titres restaurant (conjuguée à l'augmentation de leur valeur faciale),
- L'évolution du Glissement-vieillesse-technicité – GVT – matérialisant la progression sociale et les mesures d'avancement,
- L'intégration de la hausse du point d'indice dans la grille salariale de l'OEHC (hausse du point d'indice de juillet 2023 répercutée en année pleine et augmentation de janvier 2024),
- La mise en place d'un accord d'entreprise portant sur l'extension sur douze mois de l'indemnité mensuelle pour travaux dangereux, insalubres incommodes ou salissants accordée aux agents du SATESE,
- La mise en place d'un accord d'entreprise portant sur l'attribution au bénéfice des agents de l'OEHC, d'une prime de rattrapage 2022 et sur une augmentation de 2 points d'indice sur la grille indiciaire de l'établissement.

Notons, toutefois, qu'avec **16,411M€** de dépenses mandatées, le niveau des charges de personnel brutes est légèrement inférieur aux crédits ouverts au Budget Primitif pour 16,520M€ et ce, alors que des mesures salariales ont été mises en place ultérieurement (Prime Partage de Valeur "Prime Inflation CdC", notamment).

En termes d'effectifs, au 31 décembre 2024, l'établissement comptait 215 postes budgétaires, ce qui correspond au plafond d'emplois (pas d'évolution prévue), pour 203 emplois pourvus (contrats CDI, hors agents en situation transitoire ou en invalidité) :

	2021	2022	2023	2024
Postes budgétaires	215	215	215	215
Dont emplois pourvus CDI (hors agents en sit. transit. / invalid.)	195	196	203	203
Agents CDD / apprentis / contrats prof.	29	32	42	42

Le nombre d'agents non titulaires s'élevait quant à lui à 42 dont :

- 13 apprentis/alternants :

Rappelons que l'établissement a renforcé son partenariat de formation avec l'Université de Corse dans le domaine stratégique de l'eau.

- 9 CDD de remplacement et 20 surcroits d'activité :

Les surcroits d'activité, pour une part, permettent de compenser peu ou prou la répétition des absences de courtes durées qui fragilisent le fonctionnement des services. Pour une autre part, le recours à ce type d'emploi permet de répondre à l'activité liée notamment au renforcement global de l'investissement et d'accompagner les futurs départs en retraite lorsqu'il s'agit de postes stratégiques. Dans ce dernier cas, il convient de souligner que la pérennisation des postes en CDI induira nécessairement une diminution de ces emplois CDD « temporaires ».

I.3.1.3 – L'Excédent Brut d'Exploitation - Partage 3 -> -1,4% de la V.A.

En M€	2021	2022	2023	2024
Excédent Brut d'Exploitation (ou Insuffisance)	2,434	2,448	-0,587	-0,217

Rappel : L'EBE est la part de la valeur ajoutée restant à disposition de l'établissement. Il met en exergue le niveau de rentabilité de l'office et son aptitude propre à générer des profits.

En effet, la détermination de ce solde et son interprétation ne tiennent compte que de la politique d'exploitation menée par l'Office, hors incidences de ses stratégies d'amortissement et de prudence (amortissements et provisions) et de ses choix financiers (recours à l'emprunt).

Les impôts et taxes (partage 1) et les charges de personnel (partage 2) consomment l'intégralité de la valeur ajoutée produite en 2024. Dans ces conditions, l'EBE (partage 3) s'établit en Insuffisance Brute d'Exploitation à -217k€.

En conséquence, la rentabilité d'exploitation en pâtit avec un ratio négatif, encore cette année :

En M€	2021	2022	2023	2024
Excédent Brut d'Exploitation (ou Insuffisance)	2,434	2,448	-0,587	-0,217
Ratio de rentabilité d'exploitation (EBE / CA)	12,7%	10,5%	-2,6%	-0,9%

I.3.1.4 - Le résultat d'exploitation

En M€	2021	2022	2023	2024
Résultat d'Exploitation (bénéfice ou perte)	1,338	2,509	0,157	-0,635

Rappel : Le Résultat d'exploitation intègre dans son calcul les incidences des politiques d'amortissement et de provisions conduites par l'établissement et les autres opérations de gestion courante.

Le solde général des amortissements et provisions est relativement neutre en 2024. En effet, l'ensemble des reprises sur provisions pratiquées s'est avéré très légèrement supérieur aux dotations constituées (3,974M€ de produits pour 3,912M€ de charges).

3 postes principaux sont à l'origine des flux enregistrés cette année :

- Amortissements des immobilisations

En 2024, une charge de 1,115M€ a été enregistrée afin de constater l'amortissement des immobilisations de la concession (amortissement dit de « caducité ») et l'amortissement des immobilisations acquises en propre par l'établissement (matériels techniques, outillages, matériels de bureau et informatiques etc.).

- Provision pour maintenance et pour renouvellement des ouvrages

L'objectif initial de cette provision est de constituer un matelas en vue de réaliser à moyen terme les travaux de renouvellement induits par l'état des ouvrages.

Pour les ouvrages dont la gestion nous a été confiée dans le cadre des activités en DSP, la provision est calculée sur la base d'un programme contractuel de renouvellement, généralement étalé sur une période de 12 ans.

Pour les ouvrages de la concession, le principe est différent. En effet, un premier calcul est effectué en prenant en compte la valeur à neuf de l'équipement, son taux de renouvellement, qui varie selon le type d'ouvrage concerné, et sa durée de vie.

Enfin, dans un second calcul, sont ensuite déduites les sommes injectées au titre de la ligne de travaux de « mise à niveau » des ouvrages de la concession.

Il s'agit d'une ligne d'investissements financée par la Collectivité de Corse mais dont l'objet et la finalité sont assez proches des opérations de renouvellement les plus importantes.

Pour les deux lignes cumulées (DSP et concession), la dotation à la provision pour le renouvellement des ouvrages s'est établie à **807k€** en 2024.

En ce qui concerne la reprise sur provision, celle-ci ne dépend pas d'un calcul mais correspond aux travaux de renouvellement effectivement réalisés au cours de l'année. Pour 2024, une reprise de **2,575M€** a ainsi été réalisée.

Ces 2 écritures génèrent un solde de **+1,768M€** venant amoindrir d'autant le matelas de provision constituée.

Comme cela a pu être évoqué à l'occasion de précédents budgets, le calcul de la provision pour renouvellement des ouvrages doit donc nécessairement et rapidement faire l'objet d'une révision à soumettre au conseil.

- Provision pour dépréciation des créances clients

Rappelons que la dotation pratiquée est calculée à partir du niveau des impayés et selon un taux progressif en fonction de leur ancienneté.

Grâce à l'amélioration du recouvrement des créances, désormais en phase de normalisation et à la suite des apurements importants qui ont été réalisés ces dernières années, la provision est stable par rapport à 2023, avec seulement **12k€** de dotations réalisées en 2024.

L'amélioration se traduit également par la réduction notable du délai de rotation des créances clients depuis 3 ans :

En M€	2021	2022	2023	2024
A - Créances clients (TTC)	13,220	10,766	6,270	6,432
B - Chiffre d'affaires de l'année (TTC) (Titres émis entre le 1/1 et le 31/12)	18,732	20,849	21,526	26,421
Délai de rotation des créances en jours (A / B x 360)	254	186	105	88

I.3.1.5 - Le résultat courant avant impôts

En M€	2021	2022	2023	2024
Résultat Courant Avant Impôt (bénéfice ou perte)	1,241	2,420	-0,004	-0,903

Rappel : Le Résultat courant avant impôts constitue le résultat d'exploitation corrigé des charges et produits financiers.

L'établissement n'enregistre pas de produits financiers. Le résultat courant avant impôt est donc constitué à partir du résultat d'exploitation, diminué des charges financières.

Sur ce plan, il convient d'indiquer que les intérêts annuels de la dette à long terme ont été fortement impactés par la souscription de 2 prêts-relais en 2024, pour un total de 10M€ (cf. page 14 ci-après) :

En M€	2021	2022	2023	2024
Encours de la dette long terme au 31/12	2,631	2,086	1,525	10,945
Annuité de la dette remboursée N	0,407	0,544	0,562	0,580
Intérêts de la DLT payés sur l'année	0,080	0,068	0,052	0,135

Par ailleurs, compte tenu de l'évolution inflationniste de l'indice €STER, les intérêts de la ligne de trésorerie, qui s'élevait à 3M€ en 2024, ont de nouveau connu une augmentation avec 133k€ de charges financières cette année, contre 108k€ en 2023 :

En M€	2021	2022	2023	2024
Encours lignes de trésorerie au 31/12	3,000	3,000	3,000	3,000
Intérêts LT payés sur l'année	0,017	0,021	0,108	0,133

I.3.1.6 - Le résultat de l'exercice

En M€	2021	2022	2023	2024
Résultat de l'Exercice (bénéfice ou perte)	0,962	0,975	-0,196	-0,871

Au final, le résultat de l'exercice 2024 est déficitaire et s'établit à -871k€.

Après reports des excédents antérieurs, le solde de clôture reste tout de même positif et s'élève à +416k€.

Au Budget Supplémentaire 2025, ce solde cumulé pourra au choix, soit être affecté en réserves pour un financement complémentaire de la section d'investissement, soit être reporté en excédent à la section d'exploitation, en partie ou en totalité.

I.3.2 – La capacité d'autofinancement

Rappel : La capacité d'autofinancement brute représente la part des ressources réelles que l'établissement peut consacrer au financement de son patrimoine (réalisation des investissements, couverture des risques, augmentation du fonds de roulement) et notamment au remboursement de la dette.

En M€		2021	2022	2023	2024
+	EBE + autres recettes réelles d'exploitation	2,652	2,605	-0,460	-0,066
-	Autres dépenses réelles d'exploitation	1,140	1,722	2,434	0,974
=	Capacité d'Autofinancement	1,512	0,883	-2,894	-1,040
-	Remboursement de la dette en capital	0,407	0,544	0,562	0,580
=	Capacité d'Autofinancement Nette	1,105	0,339	-3,456	-1,620

L'Excédent Brut d'Exploitation est normalement censé constituer le socle de formation de la Capacité d'Autofinancement.

Or, comme évoqué précédemment, l'EBE est insuffisant depuis 2 ans, ce qui a pour incidence de neutraliser les marges d'autofinancement de l'établissement.

Néanmoins, l'exercice 2024 se révèle plus profitable que le précédent sur ce point, la Capacité d'autofinancement Brute progressant gagnant **+1,844M€**.

II - LA SECTION D'INVESTISSEMENT

II.1 - LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Les dépenses d'investissement 2024 s'élèvent à **18,339M€** :

Chapitre	Libellé	Crédits ouv.	CA 2024
13	Subventions d'investissement		
16	Emprunts et dettes assimilées	0,590	0,586
20	Immobilisations incorporelles	0,780	0,262
21	Immobilisations corporelles	0,495	0,453
22	Immobilisations reçues en affect. ou concession		
23	Immobilisations en cours	19,300	16,932
27	Autres immobilisations financières		
040	Opérations d'ordre de transferts entre sections	0,108	0,107
041	Opérations patrimoniales	0,280	
020	Dépenses imprévues	0,092	
Totaux :		21,645	18,339

Les emprunts et dettes assimilées

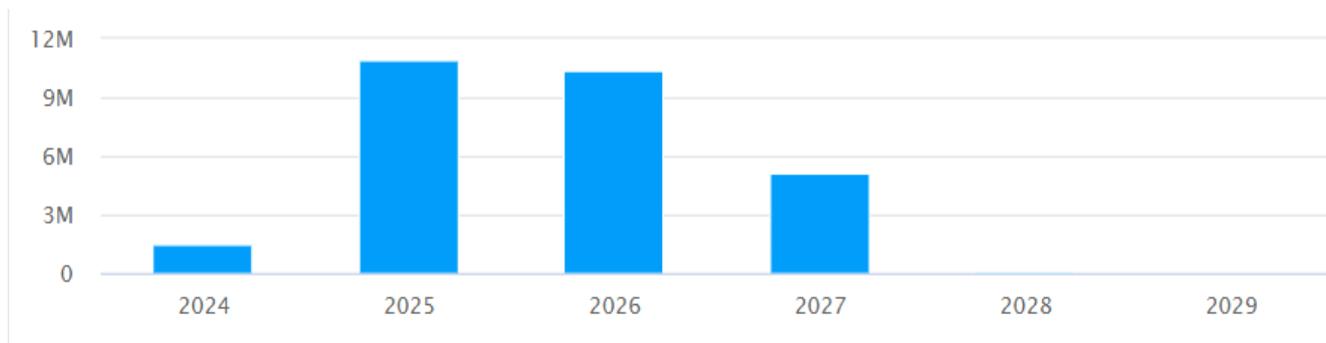
Ce poste enregistre essentiellement les remboursements d'emprunts en capital.

En 2024, l'annuité en capital s'est élevée à **580k€**, répartie sur 3 prêts :

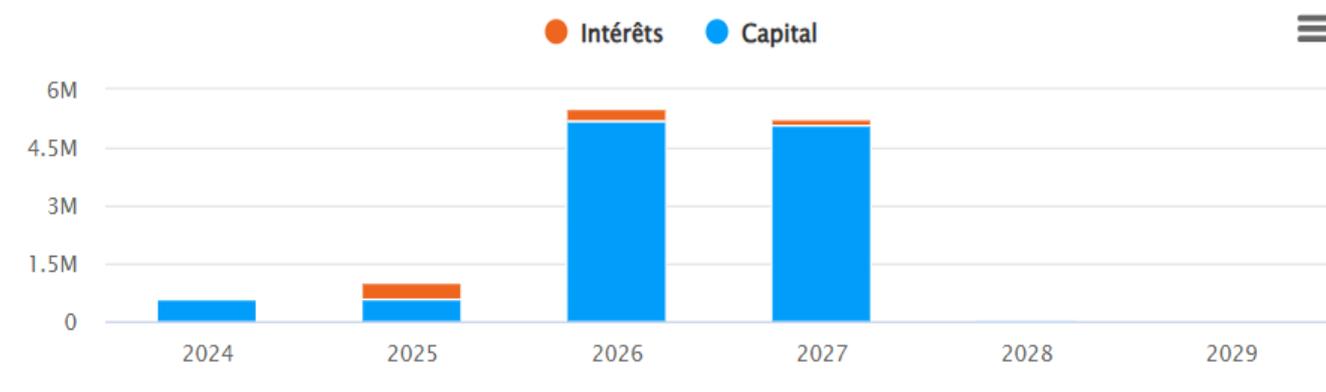
Prêteur (année de réalisation)	Durée initiale / Résiduelle	Taux	Montant emprunté	CRD au 31/12/2024	Annuité en intérêts 2024	Annuité en capital 2024
SFIL EX DEXIA (2005)	20 ans 0,58 ans	Taux fixe 4.2% à barrière 5.5% sur Euribor 12M+0.3%	4 125 000	315 239	26 280	300 227
CAISSE D'EPARGNE (2013)	15 ans 4,07 ans	Taux fixe 3.91 %	800 000	275 781	12 220	58 526
CAISSE D'EPARGNE PGE (2020)	5 ans 1,58 ans	Taux à 0,73% + coût garantie Etat, soit 1,40%	1 100 000	353 567	3 457	221 210
PR CDC (2024)	3 ans 2,75 ans	Taux fixe à 3.82 %	5 000 000	5 000 000		
PR CDC (2024)	1,5 ans 1,5 ans	Taux fixe à 3.5 %	5 000 000	5 000 000		
Totaux :			16 025 000	10 944 587	41 957	579 963

Par ailleurs, rappelons que 2 prêts-relais de 5M€ chacun, remboursables in-fine respectivement sur 36 et 18 mois, ont été souscrits en milieu d'année 2024 pour préfinancer les investissements subventionnés au titre du PTIC.

Dans ces conditions, le profil d'extinction du portefeuille d'emprunts est le suivant (capital restant dû en M€ au 1^{er} janvier de l'exercice) :



En termes de flux de remboursements, les annuités résiduelles se présentent ainsi (en M€) :



les immobilisations incorporelles

Ce poste est notamment destiné à enregistrer les études et maîtrises d'œuvre préalables aux opérations de confortement et de réhausse à réaliser sur les barrages de l'OEHC.

Avec 280k€ de CP consommés, les réalisations sont inférieures aux prévisions, ce qui induira de facto un effet report significatif sur le prochain exercice.

les immobilisations corporelles

D'importantes acquisitions de matériels ont été réalisées en 2024, notamment pour permettre au laboratoire de renforcer ses capacités analytiques.

Des matériels informatiques et de télécommunications ont également été déployés cette année afin d'opérer une mise à niveau des moyens de l'établissement.

les immobilisations en cours

Pour l'essentiel, ce chapitre englobe les investissements hydrauliques suivis en AP/CP. Le détail par opération est fourni en annexe IV B2.1 du compte administratif.

La mise en œuvre des programmes d'investissements poursuit l'évolution prévue et initiée depuis 2021, avec une cible autour de **20 M€/an**.

En 2024, l'objectif a été atteint puisque ce sont près de **19,8M€** qui ont été investis au total sur les deux lignes de maîtrise d'ouvrage (OEHC et CdC) :

En M€	2021	2022	2023	2024
Investissements maîtrise ouvrage OEHC	6,052	7,876	12,451	17,161
Investissements maîtrise ouvrage CdC (TTC)	4,045	10,062	4,310	2,606
Total investi sur les deux lignes :	10,097	17,938	16,761	19,767

Le rythme devrait être maintenu sur des bases similaires en 2025, grâce notamment à la mise en œuvre de plusieurs opérations d'envergure dans le cadre du PTIC.

II.2 - LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Les recettes d'investissement 2024 s'élèvent à **23,393M€** et sont décomposées comme suit :

Chapitre	Libellé	Crédits ouv.	CA 2024
10	Dotations fonds et réserves		
13	Subventions d'investissement	14,700	12,255
16	Emprunts et dettes assimilés	5,028	10,020
23	Immobilisations en cours		0,003
040	Opérations d'ordre de transferts entre sections	0,960	1,115
041	Opérations patrimoniales	0,280	
021	Virement de la section d'exploitation	0,200	
001	Solde d'investissement reporté (excédent)	0,477	
Totaux :		21,645	23,393

Les subventions d'investissement

1,890M€ de subventions provenant de l'Etat ont été versées en 2024.

Il s'agit d'aides allouées dans le cadre des opérations inscrites au PTIC, financées à 70%.

Du côté de la Collectivité de Corse, **10,365M€** d'aides ont été comptabilisées.

Les subventions allouées par la CdC contribuent au financement de plusieurs types d'investissements :

- Les programmes d'extension et de densification des réseaux, au taux de 80%,
- Les opérations de remise à niveau de la concession, au taux de 100%.
- Plus récemment, les travaux menés dans le cadre du PTIC, au taux de 30%.

État et CdC confondus, ce sont donc **12,255M€** de subventions d'investissements qui ont été enregistrées au Compte Administratif 2024.

Rapporté au montant total des investissements, il en résulte un taux théorique de financement de l'ordre de **70%** en 2024, contre 90% en 2023.

La baisse du taux de financement s'explique par les retards enregistrés dans le versement des subventions PTIC.

Ces retards ont dû être compensés par la souscription des 2 prêts-relais évoqués supra, les **10M€** empruntés engendrant dans le même temps un surfinancement à court terme de la section d'investissement.

Solde de la section d'investissement

Ceci permet de faire la transition avec le solde de la section d'investissement qui, compte tenu des éléments présentés ci-avant, affiche un excédent important de **+5,053M€** en 2024.

Après report, le solde cumulé s'établit même à **+5,531M€**.

Ce solde sera reporté au budget Supplémentaire 2025.

II.3 – FONDS DE ROULEMENT, BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT ET TRESORERIE

II.3.1 - Le Fonds de Roulement (FR)

Rappel : Le fonds de roulement représente une ressource durable, mise à la disposition de l'entité par ses financeurs ou créée via les ressources dégagées de son exploitation, et destinée à financer les investissements et les emplois nets du cycle d'exploitation.

On peut interpréter la situation d'une entité en étudiant son niveau en fonds de roulement :

- un FR supérieur à 0 montre que les emplois durables sont intégralement financés par des ressources stables ; l'entité est dans une bonne situation ;
- un FR inférieur à 0 de façon ponctuelle indique un déséquilibre des financements ;
- un FR inférieur à 0 de façon chronique signale un risque d'insolvabilité ;

En M€	2021	2022	2023	2024
Fonds de Roulement – FR	7,088	9,065	5,239	7,613
+ Crédits c/1	231,611	240,558	249,362	269,259
+ Crédits c/2	119,316	120,101	120,953	121,905
- Débits c/1	2,427	2,032	2,246	3,028
- Débits c/2	340,267	348,460	361,409	378,890
- Débits c/3	1,145	1,102	1,421	1,633

Après une forte diminution en 2023, le Fonds de Roulement retrouve un niveau plus conforme aux tendances habituelles en 2024, pour s'établir à **7,613M€**.

II.3.2 - Le Besoin en Fonds de Roulement (BFR)

Le fonds de roulement sert à financer en partie le besoin en fonds de roulement (BFR), qui, en résumé, représente les éléments indispensables pour démarrer et maintenir le cycle d'exploitation (les achat de produits, fournitures et services, les rémunérations, etc. s'effectuent très souvent avant le règlement des produits du chiffre d'affaires : les dépenses générées par l'activité précèdent donc les recettes issues des ventes, et c'est parce que les décaissements précèdent les encaissements qu'il existe un besoin de financement).

En M€	2021	2022	2023	2024
Besoin en Fonds de Roulement – BFR	9,341	6,654	7,894	5,425
+ Débits c/4	23,576	27,026	21,272	18,534
- Crédits c/4	14,235	20,372	13,378	13,109

Présentée de manière simplifiée, on peut définir le BFR comme l'écart entre les créances (impayés clients, subventions à recevoir, créances fiscales etc.) et les dettes de l'office (encours fournisseurs et entrepreneurs, dettes fiscales et sociales etc.).

En 2024, les dettes ont été maintenues à un niveau équivalent à celui de l'exercice précédent.

En revanche, le niveau des créances a diminué de manière assez nette.

En conséquence, le Besoin en Fonds de Roulement s'est établi à 5,425M€ en 2024, contre 7,894M€ l'an passé.

II.3.3 - La Trésorerie

Si le FR finance l'intégralité du BFR ($FR > BFR$), alors l'entreprise dégage une trésorerie nette (TN) positive ; à l'inverse, si le BFR est supérieur au FR, l'entreprise utilise des ressources « à court terme » pour financer une partie du BFR.

L'amélioration du Fonds de Roulement, conjugué à la baisse du Besoin en Fonds de Roulement, induisent une inversion de tendance au niveau du solde de trésorerie par rapport à l'exercice précédent :

En M€	2021	2022	2023	2024
Trésorerie	-2,253	2,411	-2,654	2,188
+ Fonds de roulement	7,087	9,065	5,240	7,613
- Besoin en Fonds de Roulement	9,340	6,654	7,894	5,425

OFFICE D'EQUIPEMENT HYDRAULIQUE DE CORSE

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU LUNDI 23 JUIN 2025

157^{ème} séance

PV DE DELIBERATION N° 2025-157-03

Objet : Affectation des résultats 2024

<p><u>12 Administrateurs présents :</u> <u>Mmes et MM.</u> <u>CHIARELLI-LUZI Vannina</u> <u>BENEDETTI Paul-Félix</u> <u>BIANCHI Paul</u> <u>CAMPANA Françoise</u> <u>GERONIMI Jean-Baptiste</u> <u>GIABICONI Jean-Charles</u> <u>LUIGGI Ange-Noël</u> <u>MOSCA Paula</u> <u>ROCCHI Maxime</u> <u>SAVELLI Jean-Michel</u> <u>VANNI Hyacinthe</u> <u>GASTAUD Jean-Philippe</u></p>	<p><u>10 Administrateurs absents ayant donné pouvoir :</u> <u>Mmes et MM.</u> <u>DENSARI Frédérique à CAMPANA Françoise</u> <u>FILIPPI Petru Antone à MOSCA Paula</u> <u>MAESTRINI Ange à LUIGGI Ange-Noël</u> <u>MAUPERTUIS M.-A. à CHIARELLI-LUZI Vannina</u> <u>POLI Antoine à BIANCHI Paul</u> <u>POZZO DI BORGO Louis à GIABICONI Jean-Charles</u> <u>RUTILI Christian à ROCCHI Maxime</u> <u>VALDRIGHI Hervé à VANNI Hyacinthe</u> <u>LANGIANNI Stella-Maria à GASTAUD Jean-Philippe</u> <u>MARTINI Franck à GERONIMI Jean-Baptiste</u></p> <p><u>12 Administrateurs absents :</u> <u>Mmes et MM.</u> <u>COGNETTI-TURCHINI Catherine</u> <u>COLOMBANI Joseph</u> <u>GIUDICELLI Charles</u> <u>LUCIANI Saveriu</u> <u>LUCCHINI Jean-Jacques</u> <u>LUIGGI NICROSI Sébastien</u> <u>MARIOTTI Marie-Thérèse</u> <u>MELA Georges</u> <u>MONDOLONI Jean-Martin</u> <u>PANZANI Jean-Paul</u> <u>POLI Pierre</u> <u>PROFIZI Jean-Noël</u> <u>VENTURI Stefanu</u></p>
--	---

Le Conseil d'Administration,

VU le Code Général des Collectivités Territoriales,

VU l'instruction budgétaire et comptable M.4 applicable aux services publics industriels et commerciaux du secteur public local,

VU la délibération n°2024-147-02 du 15 avril 2024 portant adoption du Budget Primitif 2024,

VU la délibération n°2024-152-01 du 2 décembre 2024 portant adoption du Budget Supplémentaire 2024,

VU la délibération n°2025-157-02 du 23 juin 2025 portant adoption du Compte Administratif 2024,

SUR rapport du Directeur de l'OEHC,

après en avoir délibéré

ARTICLE UNIQUE :

CONSIDERANT que le résultat de clôture de la section d'exploitation 2024 s'établit comme suit :

Résultat de l'exercice	- 871 083,56
Résultat reporté	+ 1 287 366,16
Résultat de clôture cumulé	+ 416 282,60

DECIDE de reporter ce résultat de clôture cumulé sur la ligne codifiée 002, en recettes de la section de fonctionnement du budget supplémentaire 2025.

CONSIDERANT que le solde d'exécution cumulé de la section d'investissement 2024 s'établit comme suit :

Solde de l'exercice	+ 5 053 487,56
Solde d'exécution reporté	+ 477 478,27
Solde d'exécution cumulé	+ 5 530 965,83

DECIDE de reporter ce solde d'exécution cumulé sur la ligne codifiée 001, en recettes de la section d'investissement du budget supplémentaire 2025.

Cette délibération est adoptée avec une abstention (PF BENEDETTI).

Bastia, le 23/06/2025

La Présidente



Mme Vannina CHIARELLI-LUZI

OFFICE D'EQUIPEMENT HYDRAULIQUE DE CORSE

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU LUNDI 23 JUIN 2025

157^{ème} séance

PROJET DE DELIBERATION N° 2025-157-03

RAPPORT AU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Objet : Affectation des résultats 2024

Les résultats de clôture du compte administratif 2024 s'établissent ainsi :

En section d'exploitation :

Résultat de l'exercice	- 871 083,56
Résultat reporté	+ 1 287 366,16
Résultat de clôture cumulé	+ 416 282,60

En section d'investissement :

Solde de l'exercice	+ 5 053 487,56
Solde d'exécution reporté	+ 477 478,27
Solde d'exécution cumulé	+ 5 530 965,83

Il convient de procéder à l'affectation et/ou au report de ces résultats.

Je vous prie de bien vouloir en délibérer.

OFFICE D'EQUIPEMENT HYDRAULIQUE DE CORSE

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU LUNDI 23 JUIN 2025

157^{ème} séance

PV DE DELIBERATION N° 2025-157-04

Objet : Avenants au contrat de délégation du service public de traitement et de livraison et au contrat de transit d'eau potable du SIVOM de la Rive Sud du Golfe d'AIACCIU

<p><u>12 Administrateurs présents :</u> Mmes et MM. <u>CHIARELLI-LUZI Vannina</u> BENEDETTI Paul-Félix BIANCHI Paul CAMPANA Françoise GERONIMI Jean-Baptiste GIABICONI Jean-Charles LUIGGI Ange-Noël MOSCA Paula ROCCHI Maxime SAVELLI Jean-Michel VANNI Hyacinthe GASTAUD Jean-Philippe</p>	<p><u>10 Administrateurs absents ayant donné pouvoir :</u> Mmes et MM. DENSARI Frédérique à <u>CAMPANA Françoise</u> FILIPPI Petru Antone à <u>MOSCA Paula</u> MAESTRINI Ange à <u>LUIGGI Ange-Noël</u> MAUPERTUIS M.-A. à <u>CHIARELLI-LUZI Vannina</u> POLI Antoine à <u>BIANCHI Paul</u> POZZO DI BORGO Louis à <u>GIABICONI Jean-Charles</u> RUTILI Christian à <u>ROCCHI Maxime</u> VALDRIGHI Hervé à <u>VANNI Hyacinthe</u> LANGIANNI Stella-Maria à <u>GASTAUD Jean-Philippe</u> MARTINI Franck à <u>GERONIMI Jean-Baptiste</u></p> <p><u>12 Administrateurs absents :</u> Mmes et MM. COGNETTI-TURCHINI Catherine COLOMBANI Joseph GIUDICELLI Charles LUCIANI Saveriu LUCCHINI Jean-Jacques LUIGGI NICROSI Sébastien MARIOTTI Marie-Thérèse MELA Georges MONDOLONI Jean-Martin PANZANI Jean-Paul POLI Pierre PROFIZI Jean-Noël VENTURI Stefanu</p>
--	--

Le Conseil d'Administration,

VU le Code de la Commande Publique,

CONSIDERANT que le contrat de concession du service public de traitement et de livraison d'eau potable du SIVOM de la Rive Sud du Golfe d'AIACCIU prend fin le 15 juin 2025,

CONSIDERANT que le contrat de mise à disposition d'ouvrages de l'OEHC pour le transit d'eau potable du SIVOM de la Rive Sud du Golfe d'AIACCIU prend fin le 15 juin 2025,

VU les avenants n°4 et n°6 joints à la présente délibération, portant respectivement sur les contrats de concession et de transit et prorogeant leur validité au 11 août 2025,

SUR rapport du Directeur de l'OEHC,

après en avoir délibéré

ARTICLE UNIQUE :

APPROUVE la prorogation des contrats de concession du service public de traitement et de livraison d'eau potable et de mise à disposition des ouvrages pour le transit d'eau potable.

DONNE MANDAT au directeur pour signer les avenants portant nouvelle prorogation des contrats au 11 août 2025, ainsi que tout document y afférents.

Cette délibération est adoptée à l'unanimité.

Bastia, le 23/06/2025

La Présidente



Mme Vannina CHIARELLI-LUZI



Département de Corse du sud
SIVOM de la Rive Sud du Golfe d’Ajaccio

Avenant n° 4

**Au contrat de délégation du service public
de traitement et de livraison d’eau**

Entre :

Le SIVOM de la Rive Sud du golfe d'Ajaccio, représentée par son Président, Pierre Paul LUCIANI, agissant au nom et pour le compte de ladite Collectivité,
Nommé à cette fonction suivant délibération n°2025-3/1 du 04.06.2025
Spécialement autorisé à cet effet par délibération n°2025-3/7 du 04.06.2025,
Ci-après dénommé "l'Autorité Concédante" ou "la Collectivité", d'une part

Et

L'OFFICE D'EQUIPEMENT HYDRAULIQUE DE CORSE, établissement public à caractère industriel et commercial, inscrit au RCS de Bastia sous le numéro 330 432 642 000 16, dont le siège social est avenue Paul Giacobbi, Montesoro – 20600 Bastia
Représentée par Monsieur Ange de CICCIO, son Directeur, habilité aux fins des présentes par délibération du conseil d'administration en date du

Ci-après dénommée « le Concessionnaire », d'autre part,

IL EST PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIT :

La Collectivité a confié l'exploitation du service public de production d'eau potable et la vente d'eau aux communes, au moyen des installations de l'usine de production de Bomortu, à l'Office d'Equipement Hydraulique de Corse (OEHC), le concessionnaire, suivant contrat concession de service public conclu le 08.11.2022.

L'échéance de ce contrat était fixée au 31.08.2024.

En prévision de l'arrivée à son terme dudit contrat et de ses suites, la Collectivité a décidé, par délibération n° 2024-1-2 du 23.01.2024, le lancement d'une procédure de consultation en vue de l'attribution du nouveau contrat de concession dudit service public de production d'eau potable et vente d'eau aux communes.

Compte tenu de ce que la date de prise d'effet du futur contrat de concession ne pourrait intervenir que le 01.11.2024, il a été décidé suivant délibération n°2024-4-2 du 27.08.2024, la régularisation d'un avenant au contrat en vigueur, portant prolongement de sa durée jusqu'au 31.10.2024.

La consultation susvisée, engagée dans les formes régulières, a été déclarée sans suite par la Collectivité, pour un motif d'intérêt général lié à une redéfinition du besoin, suivant délibération n° 2024-5-2 du 15-10-2024, par le Conseil Syndical.

Par une délibération n° 2024-5-4 du 15-10-2024, le Conseil syndical a décidé de lancer une nouvelle procédure de mise en concurrence, laquelle a fait l'objet de mesures de publicité, savoir :

- Profil acheteur, le 06.11.2024, suivant envoi du 04.11.2024
- BOAMP : Avis n° 24-125201, le 04.11.2024
- JOUE : Avis n° 674-19-2024, le 04.11.2024
- Le Moniteur des travaux publics et du bâtiment : n° AO-2445-2821, le 08-11-2024
- JAL : Corse-Matin édition du 07.11.2024

Le Contrat en vigueur arrivant à échéance au 31.10.2024, et la date de prise d'effet du futur contrat de concession, objet de la nouvelle mise en concurrence en cours, étant prévu au 1er mai 2025, il a été décidé suivant délibération n°2024-5-6 du 15.10.2024, la régularisation d'un second avenant au contrat en vigueur, portant prolongement de sa durée jusqu'au 30.04.2025.

Afin de poursuivre la période de négociation avec les deux candidats déclarés dans le cadre de la procédure susvisée, au-delà de l'échéance prévue du contrat en vigueur, d'une part, et garantir la continuité du service public, d'autre part, il a été décidé suivant délibération n°2025-2-14 du 11.04.2025, la régularisation d'un troisième avenant au contrat en vigueur, portant prolongement de sa durée jusqu'au 15.06.2025.

CET EXPOSE PREALABLE ETANT FAIT,

Compte tenu de ce que le contrat de concession du service public de traitement et de livraison d'eau, actuellement en vigueur, arrive à échéance au 15.06.2025, et de ce qu'il reste à poursuivre au-delà, la période de négociation toujours en cours avec les deux candidats déclarés dans le cadre de la procédure susvisée, d'une part, et de ce qu'il y a lieu de garantir la continuité du service public, d'autre part,

Il convient de prolonger par voie d'un quatrième avenant, la durée du contrat de concession du service public de traitement et de livraison de l'eau pour le strict temps nécessaire à la finalisation de la procédure de mise en concurrence, soit jusqu'au 11.08.2025 inclus.

AVENANT :

Le présent avenant est conclu sur le fondement de l'article R. 3135-2 du code de la commande publique qui dispose que « *Le contrat de concession peut être modifié lorsque, sous réserve de la limite fixée à l'article R. 3135-3, des travaux ou services supplémentaires sont devenus nécessaires et ne figuraient pas dans le contrat de concession initial, à la condition qu'un changement de concessionnaire soit impossible pour des raisons économiques ou techniques tenant notamment aux exigences d'interchangeabilité ou d'interopérabilité avec les équipements, services ou installations existants acquis dans le cadre de la concession initiale* ».

▪ ARTICLE 1 - DUREE DU CONTRAT

L'article 5 du contrat de concession, visé dans l'exposé préalable « *Durée - Prise d'effet* » est modifié comme suit :

« *La date de prise d'effet du présent contrat d'affermage est fixée au 1er novembre 2022 ou à partir de sa notification si elle est postérieure.*

L'échéance du contrat est fixée au 11.08.2025 inclus.

Le présent contrat prend effet après qu'il a reçu caractère exécutoire par sa réception au contrôle de légalité du représentant de l'Etat dans le département et qu'il a été notifié au concessionnaire ».

▪ ARTICLE 2 – ENTREE EN VIGUEUR

Le présent avenant entrera en vigueur à la date à laquelle il acquiert son caractère exécutoire après transmission au représentant de l'Etat.

Dès sa transmission au représentant de l'Etat, il est remis sans délai au concessionnaire, un exemplaire original du présent avenant accompagné de la délibération autorisant l'Exécutif du SIVOM de la Rive Sud à le signer.

▪ ARTICLE 3 – CLAUSES ANTERIEURES

Toutes les clauses et dispositions du Contrat visé dans l'exposé préalable, non expressément modifiées par les présentes demeurent intégralement applicables.

Établi en deux exemplaires originaux dont un pour la Collectivité et un pour le concessionnaire.

Suivent les signatures :

A

Le

POUR L'AUTORITE CONCEDANTE Le Président, Pierre Paul LUCIANI	POUR LE CONCESSIONNAIRE Le Directeur Ange DE CICCO
--	--



Département de Corse du sud
SIVOM de la Rive Sud du Golfe d’Ajaccio

Avenant n° 6

**Au contrat relatif à la mise à disposition d’ouvrages
pour le transit d’eau potable**

Entre :

Le SIVOM de la Rive Sud du golfe d' Ajaccio, représentée par son Président, Pierre Paul LUCIANI, agissant au nom et pour le compte de ladite Collectivité,

Nommé à cette fonction suivant délibération n°2025-3/1 du 04.06.2025

Spécialement autorisé à cet effet par délibération n°2025-3/8 du 04.06.2025,

d'une part,

Et

L'OFFICE D'EQUIPEMENT HYDRAULIQUE DE CORSE, établissement public à caractère industriel et commercial, inscrit au RCS de Bastia sous le numéro 330 432 642 000 16, dont le siège social est avenue Paul Giacobbi, Montesoro – 20600 Bastia

Représentée par Monsieur Ange de CICCIO, son Directeur, habilité aux fins des présentes par délibération du conseil d'administration en date du

d'autre part,

IL EST PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIT :

Le SIVOM de la RIVE SUD DU GOLFE D'AJACCIO et l'OFFICE D'EQUIPEMENT HYDRAULIQUE DE CORSE (OEHC) sont liés par un contrat relatif à la mise à disposition d'ouvrages pour le transit d'eau potable (ci-après, le Contrat).

Par ce contrat, l'OEHC met à disposition du SIVOM DE LA RIVE SUD certains ouvrages et installations mentionnées en une annexe.

L'article 5 de ce Contrat modifié par l'avenant n° 5 stipule que :

« La date de prise d'effet du présent contrat est fixée au 1er novembre 2022 ou à partir de sa notification si elle est postérieure.

L'échéance du contrat est fixée au 15 juin 2025.

Le présent contrat prend effet après qu'il a reçu caractère exécutoire par sa réception au contrôle de légalité du représentant de l'Etat dans le département et qu'il a été notifié à l'OEHC ».

Compte tenu de la procédure de mise en concurrence en cours pour l'attribution d'un contrat de concession du service public de traitement et de livraison d'eau dont la date de prise d'effet est prévue au 12 août 2025, il convient de prolonger la durée du Contrat jusqu'au 11 août 2025 inclus.

AVENANT :

Le présent avenant est conclu sur le fondement de l'article R. 3135-2 du code de la commande publique qui dispose que « *Le contrat de concession peut être modifié lorsque, sous réserve de la limite fixée à l'article R. 3135-3, des travaux ou services supplémentaires sont devenus nécessaires et ne figuraient pas dans le contrat de concession initial, à la condition qu'un changement de concessionnaire soit impossible pour des raisons économiques ou techniques tenant notamment aux exigences d'interchangeabilité ou d'interopérabilité avec les équipements, services ou installations existants acquis dans le cadre de la concession initiale* ».

▪ ARTICLE 1 - DUREE

L'article 5 du Contrat relatif à la « durée – prise d'effet » est modifié comme suit :

« La date de prise d'effet du présent contrat est fixée au 1^{er} juillet 2007 ou à partir de sa notification si elle est postérieure.

L'échéance du contrat est fixée au 11 août 2025 inclus.

Le présent contrat prend effet après qu'il a reçu caractère exécutoire par sa réception au contrôle de légalité du représentant de l'Etat dans le département et qu'il a été notifié à l'OEHC ».

▪ ARTICLE 2 – ENTREE EN VIGUEUR

Le présent avenant entrera en vigueur à laquelle il acquiert son caractère exécutoire après transmission au représentant de l'Etat.

Dès sa transmission au représentant de l'Etat, il est remis sans délai à l'OEHC un exemplaire original du présent avenant accompagné de la délibération autorisant l'Exécutif du SIVOM de la Rive Sud à le signer.

▪ ARTICLE 3 – CLAUSES ANTERIEURES

Toutes les clauses et dispositions du Contrat non expressément modifiées par les présentes demeurent intégralement applicables.

Établi en deux exemplaires originaux dont un pour la Collectivité et un pour le concessionnaire.

Suivent les signatures :

A

Le

POUR L'AUTORITE CONCEDANTE Le Président Pierre Paul LUCIANI	POUR LE CONCESSIONNAIRE Le Directeur Ange DE CICCO
---	--

OFFICE D'EQUIPEMENT HYDRAULIQUE DE CORSE

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU LUNDI 23 JUIN 2025

157^{ème} séance

PROJET DE DELIBERATION N° 2025-157-04

RAPPORT AU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Objet : Avenants au contrat de délégation du service public de traitement et de livraison et au contrat de transit d'eau potable du SIVOM de la Rive Sud du Golfe d'AIACCIU

L'OEHC est titulaire du contrat de concession du service public de traitement et de livraison d'eau potable aux communes membres du SIVOM de la Rive Sud du Golfe d'Aiacciu, régi par les dispositions du Code de la Commande Publique, dont l'échéance initiale était fixée au 31 août 2024.

En 2024, le SIVOM a lancé une 1^{ère} procédure de mise en concurrence pour le renouvellement de la concession. Compte tenu du retard pris dans sa mise en œuvre, l'échéance du contrat a été prolongée au 31 octobre 2024 par avenant n°1.

Cette 1^{ère} procédure ayant été déclarée sans suite, le SIVOM a lancé une 2^{nde} consultation et décidé en conséquence de prolonger l'échéance du contrat au 30 avril 2025, par avenant n°2.

La procédure en cours a également pris du retard. Aussi, le SIVOM souhaite prolonger une nouvelle fois le contrat au 11 août 2025 (après une précédente prolongation au 15 juin 2025, visiblement insuffisante). C'est l'objet du projet d'avenant n°4 joint aux présentes, sur lequel je vous invite à délibérer

En parallèle, le SIVOM et l'OEHC sont également liés par un autre contrat, placé hors champ d'application du Code, portant mise à disposition d'ouvrages par l'office pour effectuer le transit de l'eau traitée et livrée dans le cadre du service public concédé.

Pour des raisons pratiques, les deux contrats sont calés sur des échéances identiques. Il convient donc de procéder également à la prorogation du contrat transit, au 11 août 2025. C'est l'objet du projet d'avenant n°6 sur lequel je vous invite à délibérer.