

**REPUBLIQUE FRANÇAISE**

|                                              |                                                                 |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| <b>Numéro SIRET</b><br><b>20006679300171</b> | <b>COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT</b><br><b>EPCI GRAND ANNECY</b> |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|

POSTE COMPTABLE DE : SGC ANNECY

|                             |
|-----------------------------|
| <b>SERVICE PUBLIC LOCAL</b> |
|-----------------------------|

M. 43 (1)

|                             |
|-----------------------------|
| <b>Compte administratif</b> |
|-----------------------------|

BUDGET : BUDGET ANNEXE SEMNOZ (2)

**ANNEE 2023**

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

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

## Sommaire

### I - Informations générales

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| Modalités de vote du budget | 4 |
|-----------------------------|---|

### II - Présentation générale du compte administratif

|                                                                           |    |
|---------------------------------------------------------------------------|----|
| A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser | 5  |
| A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres                  | 7  |
| A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres                | 8  |
| B1 - Balance générale du budget - Dépenses                                | 9  |
| B2 - Balance générale du budget - Recettes                                | 10 |

### III - Vote du compte administratif

|                                                                 |    |
|-----------------------------------------------------------------|----|
| A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses               | 11 |
| A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes               | 13 |
| B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses             | 14 |
| B2 - Section d'investissement - Détail des recettes             | 15 |
| B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles | 16 |

### IV - Annexes

#### A - Eléments du bilan

|                                                                                                                             |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie                                                                  | 17         |
| A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette                                                                   | 18         |
| A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux                                                    | 22         |
| A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours                                                          | 23         |
| A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture                                                               | 24         |
| A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement                                            | 26         |
| A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N                                                         | 27         |
| A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes                                                                                     | 28         |
| A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements                                                                             | 29         |
| A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations                                                                             | 30         |
| A3.2 - Etalement des provisions                                                                                             | 31         |
| A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses                                                                      | 32         |
| A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes                                                                      | 33         |
| A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)             | Sans Objet |
| A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)           | Sans Objet |
| A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)   | Sans Objet |
| A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) | Sans Objet |
| A5.3.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement             | Sans Objet |
| A5.3.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement             | Sans Objet |
| A6 - Etat des charges transférées                                                                                           | 34         |
| A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers                                                                          | 35         |
| A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées                                                        | 36         |
| A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties                                                        | 37         |
| A8.3 - Opérations liées aux cessions                                                                                        | 38         |
| A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées                                          | 39         |
| A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties                                          | 40         |
| A10 - Etat des travaux en régie                                                                                             | Sans Objet |

#### B - Engagements hors bilan

|                                                                                 |            |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------|
| B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie                                  | Sans Objet |
| B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt            | Sans Objet |
| B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget                      | Sans Objet |
| B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail                                         | Sans Objet |
| B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé                            | Sans Objet |
| B1.6 - Etat des autres engagements donnés                                       | Sans Objet |
| B1.7 - Etat des engagements reçus                                               | Sans Objet |
| B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents | 41         |
| B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents | 42         |

#### C - Autres éléments d'informations

|                                                                                                        |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| C1.1 - Etat du personnel                                                                               | 43         |
| C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie | 45         |
| C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)                         | Sans Objet |
| C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)                                       | Sans Objet |
| C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes                                   | Sans Objet |

## D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures

46

- (1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M49.
- (2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. L.5211-36 du CGCT, art L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.
- (3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

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

| I – INFORMATIONS GENERALES  |   |
|-----------------------------|---|
| MODALITES DE VOTE DU BUDGET |   |
|                             | I |

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### EXECUTION DU BUDGET

|                                                |                          | DEPENSES       | RECETTES       | SOLDE D'EXECUTION (1) |
|------------------------------------------------|--------------------------|----------------|----------------|-----------------------|
| REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres) | Section d'exploitation   | A 2 962 739,63 | G 3 027 454,17 | G-A 64 714,54         |
|                                                | Section d'investissement | B 881 045,57   | H 1 096 597,00 | H-B 215 551,43        |

|                           |                                          |                        |                               |
|---------------------------|------------------------------------------|------------------------|-------------------------------|
|                           |                                          | +                      | +                             |
| REPORTS DE L'EXERCICE N-1 | Report en section d'exploitation (002)   | C 0,00<br>(si déficit) | I 3 188,96<br>(si excédent)   |
|                           | Report en section d'investissement (001) | D 0,00<br>(si déficit) | J 171 713,67<br>(si excédent) |

|                                |               |              |               |              |                          |
|--------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------------------|
|                                | =             |              | =             |              |                          |
|                                | DEPENSES      |              | RECETTES      |              | SOLDE D'EXECUTION<br>(1) |
| TOTAL (réalisations + reports) | P=<br>A+B+C+D | 3 843 785,20 | Q=<br>G+H+I+J | 4 298 953,80 | =Q-P<br>455 168,60       |

|                                         |                                               |                 |            |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------|------------|
| RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2) | Section d'exploitation                        | E 0,00          | K 0,00     |
|                                         | Section d'investissement                      | F 43 261,80     | L 0,00     |
|                                         | TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1 | = E+F 43 261,80 | = K+L 0,00 |

|                 |                          |                            |                            |                       |
|-----------------|--------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|
|                 |                          | DEPENSES                   | RECETTES                   | SOLDE D'EXECUTION (1) |
| RESULTAT CUMULE | Section d'exploitation   | = A+C+E 2 962 739,63       | = G+H+K 3 030 643,13       | 67 903,50             |
|                 | Section d'investissement | = B+D+F 924 307,37         | = H+J+L 1 268 310,67       | 344 003,30            |
|                 | TOTAL CUMULE             | = A+B+C+D+E+F 3 887 047,00 | = G+H+I+J+K+L 4 298 953,80 | 411 906,80            |

### DETAIL DES RESTES A REALISER

| Chap.                                       | Libellé                                      | Dépenses engagées non mandatées | Titres restant à émettre |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|
| <b>TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>   |                                              | E 0,00                          | K 0,00                   |
| 011                                         | Charges à caractère général                  | 0,00                            |                          |
| 012                                         | Charges de personnel, frais assimilés        | 0,00                            |                          |
| 014                                         | Atténuations de produits                     | 0,00                            |                          |
| 65                                          | Autres charges de gestion courante           | 0,00                            |                          |
| 66                                          | Charges financières                          | 0,00                            |                          |
| 67                                          | Charges exceptionnelles                      | 0,00                            |                          |
| 69                                          | Impôts sur les bénéfices et assimilés        | 0,00                            |                          |
| 70                                          | Ventes produits fabriqués, prestations       |                                 | 0,00                     |
| 73                                          | Produits issus de la fiscalité               |                                 | 0,00                     |
| 74                                          | Subventions d'exploitation                   |                                 | 0,00                     |
| 75                                          | Autres produits de gestion courante          |                                 | 0,00                     |
| 013                                         | Atténuations de charges                      |                                 | 0,00                     |
| 76                                          | Produits financiers                          |                                 | 0,00                     |
| 77                                          | Produits exceptionnels                       |                                 | 0,00                     |
| <b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b> |                                              | F 43 261,80                     | L 0,00                   |
| 10                                          | Dotations, fonds divers et réserves          | 0,00                            | 0,00                     |
| 13                                          | Subventions d'investissement                 | 0,00                            | 0,00                     |
| 16                                          | Emprunts et dettes assimilées                | 0,00                            | 0,00                     |
| 18                                          | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6) | 0,00                            | 0,00                     |

| Chap. | Libellé                                   | Dépenses engagées non mandatées | Titres restant à émettre |
|-------|-------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|
| 20    | Immobilisations incorporelles             | 2 755,00                        | 0,00                     |
| 21    | Immobilisations corporelles               | 40 506,80                       | 0,00                     |
| 22    | Immobilisations reçues en affectation (5) | 0,00                            | 0,00                     |
| 23    | Immobilisations en cours                  | 0,00                            | 0,00                     |
| 206   | Opération d'équipement n° 206             | 0,00                            |                          |
| 26    | Participat° et créances rattachées        | 0,00                            | 0,00                     |
| 27    | Autres immobilisations financières        | 0,00                            | 0,00                     |

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

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

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

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

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

### DEPENSES D'EXPLOITATION

| Chap.                                              | Libellé                                   | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) |                    |                            | Crédits annulés (1) |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|----------------------------|---------------------|
|                                                    |                                           |                                    | Mandats émis                             | Charges rattachées | Restes à réaliser au 31/12 |                     |
| 011                                                | Charges à caractère général               | 1 131 588,96                       | 634 379,09                               | 50 583,70          | 0,00                       | 446 626,17          |
| 012                                                | Charges de personnel, frais assimilés     | 1 289 100,00                       | 987 327,74                               | 0,00               | 0,00                       | 301 772,26          |
| 014                                                | Atténuations de produits                  | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00               | 0,00                       | 0,00                |
| 65                                                 | Autres charges de gestion courante        | 27 820,00                          | 24 540,17                                | 0,00               | 0,00                       | 3 279,83            |
| <b>Total des dépenses de gestion courante</b>      |                                           | <b>2 448 508,96</b>                | <b>1 646 247,00</b>                      | <b>50 583,70</b>   | <b>0,00</b>                | <b>751 678,26</b>   |
| 66                                                 | Charges financières                       | 167 000,00                         | 85 363,65                                | 80 577,70          | 0,00                       | 1 058,65            |
| 67                                                 | Charges exceptionnelles                   | 4 000,00                           | 3 370,58                                 | 0,00               | 0,00                       | 629,42              |
| 68                                                 | Dotations aux provisions et dépréciat°(2) | 0,00                               | 0,00                                     |                    |                            | 0,00                |
| 69                                                 | Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)  | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00               | 0,00                       | 0,00                |
| 022                                                | Dépenses imprévues                        | 0,00                               |                                          |                    |                            |                     |
| <b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>   |                                           | <b>2 619 508,96</b>                | <b>1 734 981,23</b>                      | <b>131 161,40</b>  | <b>0,00</b>                | <b>753 366,33</b>   |
| 023                                                | Virement à la section d'investissement    | 0,00                               |                                          |                    |                            |                     |
| 042                                                | Opérat° ordre transfert entre sections    | 1 124 000,00                       | 1 096 597,00                             |                    |                            | 27 403,00           |
| 043                                                | Opérat° ordre intérieur de la section     | 0,00                               | 0,00                                     |                    |                            | 0,00                |
| <b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>   |                                           | <b>1 124 000,00</b>                | <b>1 096 597,00</b>                      |                    |                            | <b>27 403,00</b>    |
| <b>TOTAL</b>                                       |                                           | <b>3 743 508,96</b>                | <b>2 831 578,23</b>                      | <b>131 161,40</b>  | <b>0,00</b>                | <b>780 769,33</b>   |
| <b>Pour information</b>                            |                                           | <b>0,00</b>                        |                                          |                    |                            |                     |
| <b>D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b> |                                           |                                    |                                          |                    |                            |                     |

### RECETTES D'EXPLOITATION

| Chap.                                               | Libellé                                      | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) |                  |                            | Crédits annulés   |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------|------------------|----------------------------|-------------------|
|                                                     |                                              |                                    | Titres émis                              | Prod. rattachées | Restes à réaliser au 31/12 |                   |
| 013                                                 | Atténuations de charges                      | 0,00                               | 77 624,50                                | 0,00             | 0,00                       | -77 624,50        |
| 70                                                  | Ventes produits fabriqués, prestations       | 2 238 000,00                       | 1 262 061,35                             | 0,00             | 0,00                       | 975 938,65        |
| 73                                                  | Produits issus de la fiscalité(4)            | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00             | 0,00                       | 0,00              |
| 74                                                  | Subventions d'exploitation                   | 1 291 300,00                       | 1 291 300,00                             | 0,00             | 0,00                       | 0,00              |
| 75                                                  | Autres produits de gestion courante          | 108 020,00                         | 117 392,77                               | 0,00             | 0,00                       | -9 372,77         |
| <b>Total des recettes de gestion courante</b>       |                                              | <b>3 637 320,00</b>                | <b>2 748 378,62</b>                      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                | <b>888 941,38</b> |
| 76                                                  | Produits financiers                          | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00             | 0,00                       | 0,00              |
| 77                                                  | Produits exceptionnels                       | 0,00                               | 177 264,38                               | 0,00             | 0,00                       | -177 264,38       |
| 78                                                  | Reprises sur provisions et dépréciations (2) | 0,00                               | 0,00                                     |                  |                            | 0,00              |
| <b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>    |                                              | <b>3 637 320,00</b>                | <b>2 925 643,00</b>                      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                | <b>711 677,00</b> |
| 042                                                 | Opérat° ordre transfert entre sections       | 103 000,00                         | 101 811,17                               |                  |                            | 1 188,83          |
| 043                                                 | Opérat° ordre intérieur de la section        | 0,00                               | 0,00                                     |                  |                            | 0,00              |
| <b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>    |                                              | <b>103 000,00</b>                  | <b>101 811,17</b>                        |                  |                            | <b>1 188,83</b>   |
| <b>TOTAL</b>                                        |                                              | <b>3 740 320,00</b>                | <b>3 027 454,17</b>                      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                | <b>712 865,83</b> |
| <b>Pour information</b>                             |                                              | <b>3 188,96</b>                    |                                          |                  |                            |                   |
| <b>R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b> |                                              |                                    |                                          |                  |                            |                   |

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

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

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

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

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

**DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

| Chap. | Libellé                                               | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis      | Restes à réaliser<br>au 31/12 | Crédits annulés<br>(1) |
|-------|-------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------------------|------------------------|
| 20    | Immobilisations incorporelles                         | 71 440,00                          | 35 600,00         | 2 755,00                      | 33 085,00              |
| 21    | Immobilisations corporelles                           | 958 673,67                         | 321 363,62        | 40 506,80                     | 596 803,25             |
| 22    | Immobilisations reçues en affectation                 | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00                   |
| 23    | Immobilisations en cours                              | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00                   |
|       | Total des opérations d'équipement                     | 2 600,00                           | 906,57            | 0,00                          | 1 693,43               |
|       | <b>Total des dépenses d'équipement</b>                | <b>1 032 713,67</b>                | <b>357 870,19</b> | <b>43 261,80</b>              | <b>631 581,68</b>      |
| 10    | Dotations, fonds divers et réserves                   | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00                   |
| 13    | Subventions d'investissement                          | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00                   |
| 16    | Emprunts et dettes assimilées                         | 422 000,00                         | 421 364,21        | 0,00                          | 635,79                 |
| 18    | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)          | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00                   |
| 26    | Participat° et créances rattachées                    | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00                   |
| 27    | Autres immobilisations financières                    | 0,00                               | 0,00              | 0,00                          | 0,00                   |
| 020   | Dépenses imprévues                                    | 0,00                               |                   |                               |                        |
|       | <b>Total des dépenses financières</b>                 | <b>422 000,00</b>                  | <b>421 364,21</b> | <b>0,00</b>                   | <b>635,79</b>          |
| 45... | <b>Total des opérations pour compte de tiers (4)</b>  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>            |
|       | <b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>    | <b>1 454 713,67</b>                | <b>779 234,40</b> | <b>43 261,80</b>              | <b>632 217,47</b>      |
| 040   | Opérat° ordre transfert entre sections (2)            | 103 000,00                         | 101 811,17        |                               | 1 188,83               |
| 041   | Opérations patrimoniales (2)                          | 0,00                               | 0,00              |                               | 0,00                   |
|       | <b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>    | <b>103 000,00</b>                  | <b>101 811,17</b> |                               | <b>1 188,83</b>        |
|       | <b>TOTAL</b>                                          | <b>1 557 713,67</b>                | <b>881 045,57</b> | <b>43 261,80</b>              | <b>633 406,30</b>      |
|       | <b>Pour information</b>                               | <b>0,00</b>                        |                   |                               |                        |
|       | <b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b> |                                    |                   |                               |                        |

**RECETTES D'INVESTISSEMENT**

| Chap. | Libellé                                                 | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Titres émis         | Restes à réaliser<br>au 31/12 | Crédits annulés   |
|-------|---------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------|
| 13    | Subventions d'investissement                            | 262 000,00                         | 0,00                | 0,00                          | 262 000,00        |
| 16    | Emprunts et dettes assimilées (hors 165)                | 0,00                               | 0,00                | 0,00                          | 0,00              |
| 20    | Immobilisations incorporelles                           | 0,00                               | 0,00                | 0,00                          | 0,00              |
| 21    | Immobilisations corporelles                             | 0,00                               | 0,00                | 0,00                          | 0,00              |
| 22    | Immobilisations reçues en affectation                   | 0,00                               | 0,00                | 0,00                          | 0,00              |
| 23    | Immobilisations en cours                                | 0,00                               | 0,00                | 0,00                          | 0,00              |
|       | <b>Total des recettes d'équipement</b>                  | <b>262 000,00</b>                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   | <b>262 000,00</b> |
| 10    | Dotations, fonds divers et réserves                     | 0,00                               | 0,00                | 0,00                          | 0,00              |
| 106   | Réserves (5)                                            | 0,00                               | 0,00                | 0,00                          | 0,00              |
| 165   | Dépôts et cautionnements reçus                          | 0,00                               | 0,00                | 0,00                          | 0,00              |
| 18    | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)             | 0,00                               | 0,00                | 0,00                          | 0,00              |
| 26    | Participat° et créances rattachées                      | 0,00                               | 0,00                | 0,00                          | 0,00              |
| 27    | Autres immobilisations financières                      | 0,00                               | 0,00                | 0,00                          | 0,00              |
|       | <b>Total des recettes financières</b>                   | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| 45... | <b>Total des opérations pour le compte de tiers (4)</b> | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
|       | <b>Total des recettes réelles d'investissement</b>      | <b>262 000,00</b>                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   | <b>262 000,00</b> |
| 021   | Virement de la section d'exploitation (2)               | 0,00                               |                     |                               |                   |
| 040   | Opérat° ordre transfert entre sections (2)              | 1 124 000,00                       | 1 096 597,00        |                               | 27 403,00         |
| 041   | Opérations patrimoniales (2)                            | 0,00                               | 0,00                |                               | 0,00              |
|       | <b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>      | <b>1 124 000,00</b>                | <b>1 096 597,00</b> |                               | <b>27 403,00</b>  |
|       | <b>TOTAL</b>                                            | <b>1 386 000,00</b>                | <b>1 096 597,00</b> | <b>0,00</b>                   | <b>289 403,00</b> |
|       | <b>Pour information</b>                                 | <b>171 713,67</b>                  |                     |                               |                   |
|       | <b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>   |                                    |                     |                               |                   |

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

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

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

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

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

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

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

|                                        | EXPLOITATION                             | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL               |
|----------------------------------------|------------------------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|
| 011                                    | Charges à caractère général              | 684 962,79             |                        | 684 962,79          |
| 012                                    | Charges de personnel, frais assimilés    | 987 327,74             |                        | 987 327,74          |
| 014                                    | Atténuations de produits                 | 0,00                   |                        | 0,00                |
| 60                                     | Achats et variation des stocks (3)       |                        | 0,00                   | 0,00                |
| 65                                     | Autres charges de gestion courante       | 24 540,17              |                        | 24 540,17           |
| 66                                     | Charges financières                      | 165 941,35             | 0,00                   | 165 941,35          |
| 67                                     | Charges exceptionnelles                  | 3 370,58               | 0,00                   | 3 370,58            |
| 68                                     | Dot. Amortist, dépréciat°, provisions    | 0,00                   | 1 096 597,00           | 1 096 597,00        |
| 69                                     | Impôts sur les bénéfices et assimilés(4) | 0,00                   |                        | 0,00                |
| 71                                     | Production stockée (ou déstockage) (3)   |                        | 0,00                   | 0,00                |
| <b>Dépenses d'exploitation – Total</b> |                                          | <b>1 866 142,63</b>    | <b>1 096 597,00</b>    | <b>2 962 739,63</b> |

+

|                                                    |             |
|----------------------------------------------------|-------------|
| <b>D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b> | <b>0,00</b> |
|----------------------------------------------------|-------------|

=

|                                                   |                     |
|---------------------------------------------------|---------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b> | <b>2 962 739,63</b> |
|---------------------------------------------------|---------------------|

|                                         | INVESTISSEMENT                                           | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL             |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| 10                                      | Dotations, fonds divers et réserves                      | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 13                                      | Subventions d'investissement                             | 0,00                   | 101 811,17             | 101 811,17        |
| 14                                      | Prov. Réglementées, amort. dérogatoires                  |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 15                                      | Provisions pour risques et charges (5)                   |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 16                                      | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 421 364,21             | 0,00                   | 421 364,21        |
| 18                                      | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)                 | 0,00                   |                        | 0,00              |
|                                         | Total des opérations d'équipement                        | 906,57                 |                        | 906,57            |
| 20                                      | Immobilisations incorporelles (6)                        | 35 600,00              | 0,00                   | 35 600,00         |
| 21                                      | Immobilisations corporelles (6)                          | 321 363,62             | 0,00                   | 321 363,62        |
| 22                                      | Immobilisations reçues en affectation (6)                | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 23                                      | Immobilisations en cours (6)                             | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 26                                      | Participations et créances rattachées                    | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 27                                      | Autres immobilisations financières                       | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 28                                      | Amortissement des immobilisations(reprises)              |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 29                                      | Dépréciation des immobilisations                         |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 39                                      | Dépréciat° des stocks et en-cours                        |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 45...                                   | Total des opérations pour compte de tiers (7)            | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| 481                                     | Charges à répartir plusieurs exercices                   |                        | 0,00                   | 0,00              |
| 3...                                    | Stocks                                                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00              |
| <b>Dépenses d'investissement –Total</b> |                                                          | <b>779 234,40</b>      | <b>101 811,17</b>      | <b>881 045,57</b> |

+

|                                                    |             |
|----------------------------------------------------|-------------|
| <b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1</b> | <b>0,00</b> |
|----------------------------------------------------|-------------|

=

|                                                    |                   |
|----------------------------------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE</b> | <b>881 045,57</b> |
|----------------------------------------------------|-------------------|

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

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

|                                        | EXPLOITATION                             | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL               |
|----------------------------------------|------------------------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|
| 013                                    | Atténuations de charges                  | 77 624,50              |                        | 77 624,50           |
| 60                                     | Achats et variation des stocks (3)       |                        | 0,00                   | 0,00                |
| 70                                     | Ventes produits fabriqués, prestations   | 1 262 061,35           |                        | 1 262 061,35        |
| 71                                     | Production stockée (ou déstockage)(3)    |                        | 0,00                   | 0,00                |
| 72                                     | Production immobilisée                   |                        | 0,00                   | 0,00                |
| 73                                     | Produits issus de la fiscalité(7)        | 0,00                   |                        | 0,00                |
| 74                                     | Subventions d'exploitation               | 1 291 300,00           |                        | 1 291 300,00        |
| 75                                     | Autres produits de gestion courante      | 117 392,77             |                        | 117 392,77          |
| 76                                     | Produits financiers                      | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                |
| 77                                     | Produits exceptionnels                   | 177 264,38             | 101 811,17             | 279 075,55          |
| 78                                     | Reprise amort., dépréciat° et provisions | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                |
| 79                                     | Transferts de charges                    |                        | 0,00                   | 0,00                |
| <b>Recettes d'exploitation – Total</b> |                                          | <b>2 925 643,00</b>    | <b>101 811,17</b>      | <b>3 027 454,17</b> |

+

|                                                     |                 |
|-----------------------------------------------------|-----------------|
| <b>R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b> | <b>3 188,96</b> |
|-----------------------------------------------------|-----------------|

=

|                                                   |                     |
|---------------------------------------------------|---------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b> | <b>3 030 643,13</b> |
|---------------------------------------------------|---------------------|

|                                          | INVESTISSEMENT                                           | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL               |
|------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|
| 10                                       | Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)           | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                |
| 13                                       | Subventions d'investissement                             | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                |
| 14                                       | Prov. Réglementées, amort. dérogatoires                  |                        | 0,00                   | 0,00                |
| 15                                       | Provisions pour risques et charges (4)                   |                        | 0,00                   | 0,00                |
| 16                                       | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                |
| 18                                       | Comptes liaison : affectat° BA, régies                   | 0,00                   |                        | 0,00                |
| 20                                       | Immobilisations incorporelles(5)                         | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                |
| 21                                       | Immobilisations corporelles(5)                           | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                |
| 22                                       | Immobilisations reçues en affectation(5)                 | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                |
| 23                                       | Immobilisations en cours(5)                              | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                |
| 26                                       | Participations et créances rattachées                    | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                |
| 27                                       | Autres immobilisations financières                       | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                |
| 28                                       | Amortissement des immobilisations                        |                        | 1 096 597,00           | 1 096 597,00        |
| 29                                       | Dépréciation des immobilisations (4)                     |                        | 0,00                   | 0,00                |
| 39                                       | Dépréciat° des stocks et en-cours (4)                    |                        | 0,00                   | 0,00                |
| 45...                                    | Opérations pour compte de tiers (6)                      | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                |
| 481                                      | Charges à répartir plusieurs exercices                   |                        | 0,00                   | 0,00                |
| 491                                      | Dépréciations des comptes de clients                     |                        | 0,00                   | 0,00                |
| 3...                                     | Stocks                                                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                |
| <b>Recettes d'investissement – Total</b> |                                                          | <b>0,00</b>            | <b>1 096 597,00</b>    | <b>1 096 597,00</b> |

+

|                                                       |                   |
|-------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1</b> | <b>171 713,67</b> |
|-------------------------------------------------------|-------------------|

+

|                                    |             |
|------------------------------------|-------------|
| <b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b> | <b>0,00</b> |
|------------------------------------|-------------|

=

|                                                     |                     |
|-----------------------------------------------------|---------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b> | <b>1 268 310,67</b> |
|-----------------------------------------------------|---------------------|

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

| III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF                                       |                                                       |                                       |                                          |                       |                                  | III                |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|--------------------|
| SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES                             |                                                       |                                       |                                          |                       |                                  | A1                 |
| Chap/<br>art (1)                                                         | Libellé (1)                                           | Crédits<br>ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) |                       |                                  | Crédits<br>annulés |
|                                                                          |                                                       |                                       | Mandats émis                             | Charges<br>rattachées | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 |                    |
| <b>011</b>                                                               | <b>Charges à caractère général (2) (3)</b>            | <b>1 131 588,96</b>                   | <b>634 379,09</b>                        | <b>50 583,70</b>      | <b>0,00</b>                      | <b>446 626,17</b>  |
| 6061                                                                     | Fournitures non stockables (eau, énergie)             | 255 578,96                            | 18 089,25                                | 25 000,00             | 0,00                             | 212 489,71         |
| 6063                                                                     | Fournitures entretien et petit équipt                 | 65 000,00                             | 24 354,10                                | 0,00                  | 0,00                             | 40 645,90          |
| 6064                                                                     | Fournitures administratives                           | 13 000,00                             | 12 519,56                                | 0,00                  | 0,00                             | 480,44             |
| 6066                                                                     | Carburants                                            | 65 000,00                             | 38 484,45                                | 0,00                  | 0,00                             | 26 515,55          |
| 6068                                                                     | Autres matières et fournitures                        | 87 000,00                             | 83 718,60                                | 1 504,46              | 0,00                             | 1 776,94           |
| 611                                                                      | Sous-traitance générale                               | 94 900,00                             | 87 096,12                                | 1 500,00              | 0,00                             | 6 303,88           |
| 6135                                                                     | Locations mobilières                                  | 29 000,00                             | 25 547,40                                | 0,00                  | 0,00                             | 3 452,60           |
| 6137                                                                     | Redevances, droits de passage, servitude              | 40 000,00                             | 16 453,59                                | 0,00                  | 0,00                             | 23 546,41          |
| 61521                                                                    | Entretien, réparations bâtiments publics              | 23 000,00                             | 14 308,46                                | 0,00                  | 0,00                             | 8 691,54           |
| 61528                                                                    | Entretien,réparation autres biens immob.              | 0,00                                  | 882,50                                   | 0,00                  | 0,00                             | -882,50            |
| 61551                                                                    | Entretien matériel roulant                            | 100 000,00                            | 77 297,61                                | 10 073,96             | 0,00                             | 12 628,43          |
| 6156                                                                     | Maintenance                                           | 22 000,00                             | 10 932,77                                | 2 651,88              | 0,00                             | 8 415,35           |
| 6168                                                                     | Autres                                                | 6 470,00                              | 6 964,06                                 | 0,00                  | 0,00                             | -494,06            |
| 618                                                                      | Divers                                                | 20 410,00                             | 4 074,00                                 | 9 853,40              | 0,00                             | 6 482,60           |
| 6222                                                                     | Commissions et courtages sur ventes                   | 27 500,00                             | 24 455,47                                | 0,00                  | 0,00                             | 3 044,53           |
| 6225                                                                     | Indemnités aux comptable et régisseurs                | 800,00                                | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                             | 800,00             |
| 6226                                                                     | Honoraires                                            | 13 000,00                             | 9 712,00                                 | 0,00                  | 0,00                             | 3 288,00           |
| 6227                                                                     | Frais d'actes et de contentieux                       | 5 500,00                              | 600,00                                   | 0,00                  | 0,00                             | 4 900,00           |
| 6236                                                                     | Catalogues et imprimés                                | 18 000,00                             | 10 761,00                                | 0,00                  | 0,00                             | 7 239,00           |
| 6238                                                                     | Divers                                                | 1 290,00                              | 2 760,50                                 | 0,00                  | 0,00                             | -1 470,50          |
| 6248                                                                     | Divers                                                | 33 000,00                             | 6 180,00                                 | 0,00                  | 0,00                             | 26 820,00          |
| 6251                                                                     | Voyages et déplacements                               | 1 590,00                              | 250,90                                   | 0,00                  | 0,00                             | 1 339,10           |
| 6257                                                                     | Réceptions                                            | 4 500,00                              | 4 533,07                                 | 0,00                  | 0,00                             | -33,07             |
| 6262                                                                     | Frais de télécommunications                           | 2 000,00                              | 1 417,35                                 | 0,00                  | 0,00                             | 582,65             |
| 627                                                                      | Services bancaires et assimilés                       | 11 000,00                             | 6 814,75                                 | 0,00                  | 0,00                             | 4 185,25           |
| 6281                                                                     | Concours divers (cotisations)                         | 5 000,00                              | 7 215,64                                 | 0,00                  | 0,00                             | -2 215,64          |
| 6283                                                                     | Frais de nettoyage des locaux                         | 4 350,00                              | 2 043,94                                 | 0,00                  | 0,00                             | 2 306,06           |
| 62876                                                                    | Remb. frais au GFP de rattachement                    | 129 000,00                            | 129 000,00                               | 0,00                  | 0,00                             | 0,00               |
| 63512                                                                    | Taxes foncières                                       | 8 700,00                              | 7 912,00                                 | 0,00                  | 0,00                             | 788,00             |
| 637                                                                      | Autres impôts, taxes (autres organismes)              | 45 000,00                             | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                             | 45 000,00          |
| <b>012</b>                                                               | <b>Charges de personnel, frais assimilés</b>          | <b>1 289 100,00</b>                   | <b>987 327,74</b>                        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                      | <b>301 772,26</b>  |
| 6211                                                                     | Personnel intérimaire                                 | 553 000,00                            | 429 035,24                               | 0,00                  | 0,00                             | 123 964,76         |
| 6411                                                                     | Salaires, appointements, commissions                  | 332 000,00                            | 289 318,47                               | 0,00                  | 0,00                             | 42 681,53          |
| 6413                                                                     | Primes et gratifications                              | 33 400,00                             | 17 474,40                                | 0,00                  | 0,00                             | 15 925,60          |
| 6414                                                                     | Indemnités et avantages divers                        | 800,00                                | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                             | 800,00             |
| 6451                                                                     | Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.                          | 240 000,00                            | 171 811,70                               | 0,00                  | 0,00                             | 68 188,30          |
| 6453                                                                     | Cotisations aux caisses de retraites                  | 0,00                                  | 2 147,76                                 | 0,00                  | 0,00                             | -2 147,76          |
| 6454                                                                     | Cotisations au Pôle emploi                            | 0,00                                  | 1 972,71                                 | 0,00                  | 0,00                             | -1 972,71          |
| 6458                                                                     | Cotisat° autres organismes sociaux                    | 66 400,00                             | 35 909,39                                | 0,00                  | 0,00                             | 30 490,61          |
| 6475                                                                     | Médecine du travail, pharmacie                        | 500,00                                | 904,72                                   | 0,00                  | 0,00                             | -404,72            |
| 6476                                                                     | Vêtements de travail                                  | 3 000,00                              | 2 062,89                                 | 0,00                  | 0,00                             | 937,11             |
| 648                                                                      | Autres charges de personnel                           | 60 000,00                             | 36 690,46                                | 0,00                  | 0,00                             | 23 309,54          |
| <b>014</b>                                                               | <b>Atténuations de produits (4)</b>                   | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>        |
| <b>65</b>                                                                | <b>Autres charges de gestion courante</b>             | <b>27 820,00</b>                      | <b>24 540,17</b>                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                      | <b>3 279,83</b>    |
| 6512                                                                     | Droits d'utilisat° - informatique nuage               | 26 000,00                             | 22 744,67                                | 0,00                  | 0,00                             | 3 255,33           |
| 6541                                                                     | Créances admises en non-valeur                        | 1 800,00                              | 1 134,00                                 | 0,00                  | 0,00                             | 666,00             |
| 6542                                                                     | Créances éteintes                                     | 0,00                                  | 660,00                                   | 0,00                  | 0,00                             | -660,00            |
| 658                                                                      | Charges diverses de gestion courante                  | 20,00                                 | 1,50                                     | 0,00                  | 0,00                             | 18,50              |
| <b>TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)<br/>= (011+012+014+65)</b> |                                                       | <b>2 448 508,96</b>                   | <b>1 646 247,00</b>                      | <b>50 583,70</b>      | <b>0,00</b>                      | <b>751 678,26</b>  |
| <b>66</b>                                                                | <b>Charges financières (b) (5)</b>                    | <b>167 000,00</b>                     | <b>85 363,65</b>                         | <b>80 577,70</b>      | <b>0,00</b>                      | <b>1 058,65</b>    |
| 66111                                                                    | Intérêts réglés à l'échéance                          | 135 000,00                            | 133 262,34                               | 0,00                  | 0,00                             | 1 737,66           |
| 66112                                                                    | Intérêts - Rattachement des ICNE                      | 32 000,00                             | -47 898,69                               | 80 577,70             | 0,00                             | -679,01            |
| <b>67</b>                                                                | <b>Charges exceptionnelles (c)</b>                    | <b>4 000,00</b>                       | <b>3 370,58</b>                          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                      | <b>629,42</b>      |
| 673                                                                      | Titres annulés (sur exercices antérieurs)             | 4 000,00                              | 3 370,58                                 | 0,00                  | 0,00                             | 629,42             |
| <b>68</b>                                                                | <b>Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                              |                       |                                  | <b>0,00</b>        |
| <b>69</b>                                                                | <b>Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (7)</b>  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>        |
| <b>022</b>                                                               | <b>Dépenses imprévues (f)</b>                         | <b>0,00</b>                           |                                          |                       |                                  |                    |
| <b>TOTAL DES DEPENSES REELLES<br/>= a+b+c+d+e+f</b>                      |                                                       | <b>2 619 508,96</b>                   | <b>1 734 981,23</b>                      | <b>131 161,40</b>     | <b>0,00</b>                      | <b>753 366,33</b>  |
| <b>023</b>                                                               | <b>Virement à la section d'investissement</b>         | <b>0,00</b>                           |                                          |                       |                                  |                    |
| <b>042</b>                                                               | <b>Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)</b>  | <b>1 124 000,00</b>                   | <b>1 096 597,00</b>                      |                       |                                  | <b>27 403,00</b>   |

| Chap/<br>art (1)                                                                                           | Libellé (1)                                | Crédits<br>ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) |                       |                                  | Crédits<br>annulés |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|--------------------|
|                                                                                                            |                                            |                                       | Mandats émis                             | Charges<br>rattachées | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 |                    |
| 6811                                                                                                       | Dot. amort. Immos incorp. et corporelles   | 1 124 000,00                          | 1 096 597,00                             |                       |                                  | 27 403,00          |
| <b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA<br/>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>                                 |                                            | <b>1 124 000,00</b>                   | <b>1 096 597,00</b>                      |                       |                                  | <b>27 403,00</b>   |
| 043                                                                                                        | Opérat° ordre intérieur de la section (10) | 0,00                                  | 0,00                                     |                       |                                  | 0,00               |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>                                                                          |                                            | <b>1 124 000,00</b>                   | <b>1 096 597,00</b>                      |                       |                                  | <b>27 403,00</b>   |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE<br/>L'EXERCICE<br/>(= Total des opérations réelles et d'ordre)</b> |                                            | <b>3 743 508,96</b>                   | <b>2 831 578,23</b>                      | <b>131 161,40</b>     | <b>0,00</b>                      | <b>780 769,33</b>  |
| <b>Pour information<br/>D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>                                    |                                            | <b>0,00</b>                           |                                          |                       |                                  |                    |

**Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)**

|                                      |           |
|--------------------------------------|-----------|
| Montant des ICNE de l'exercice       | 80 577,70 |
| - Montant des ICNE de l'exercice N-1 | 47 898,69 |
| = Différence ICNE N – ICNE N-1       | 32 679,01 |

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.  
 (2) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.  
 (3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.  
 (4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43.  
 (5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.  
 (6) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.  
 (7) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.  
 (8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DE 042 = RI 040.  
 (9) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.  
 (10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

| III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF                                                               |                                                     |                                       |                                          |                       |                                  | III                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|--------------------|
| SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES                                                     |                                                     |                                       |                                          |                       |                                  | A2                 |
| Chap/<br>art(1)                                                                                  | Libellé (1)                                         | Crédits<br>ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) |                       |                                  | Crédits<br>annulés |
|                                                                                                  |                                                     |                                       | Titres émis                              | Produits<br>rattachés | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 |                    |
| 013                                                                                              | Atténuations de charges (2)                         | 0,00                                  | 77 624,50                                | 0,00                  | 0,00                             | -77 624,50         |
| 64198                                                                                            | Autres remboursements                               | 0,00                                  | 77 624,50                                | 0,00                  | 0,00                             | -77 624,50         |
| 70                                                                                               | Ventes produits fabriqués, prestations              | 2 238 000,00                          | 1 262 061,35                             | 0,00                  | 0,00                             | 975 938,65         |
| 7061                                                                                             | Transport de voyageur                               | 1 840 000,00                          | 1 154 858,13                             | 0,00                  | 0,00                             | 685 141,87         |
| 7068                                                                                             | Services accessoires transports                     | 23 000,00                             | 6 261,89                                 | 0,00                  | 0,00                             | 16 738,11          |
| 7083                                                                                             | Locations diverses                                  | 325 000,00                            | 75 900,00                                | 0,00                  | 0,00                             | 249 100,00         |
| 70878                                                                                            | Remb. frais par des tiers                           | 50 000,00                             | 24 236,00                                | 0,00                  | 0,00                             | 25 764,00          |
| 7088                                                                                             | Autres produits activités annexes                   | 0,00                                  | 805,33                                   | 0,00                  | 0,00                             | -805,33            |
| 73                                                                                               | Produits issus de la fiscalité (3)                  | 0,00                                  | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                             | 0,00               |
| 74                                                                                               | Subventions d'exploitation                          | 1 291 300,00                          | 1 291 300,00                             | 0,00                  | 0,00                             | 0,00               |
| 7475                                                                                             | Subv. exploitat° Groupements                        | 1 291 300,00                          | 1 291 300,00                             | 0,00                  | 0,00                             | 0,00               |
| 75                                                                                               | Autres produits de gestion courante                 | 108 020,00                            | 117 392,77                               | 0,00                  | 0,00                             | -9 372,77          |
| 757                                                                                              | Redevances des fermiers, concession..               | 108 000,00                            | 117 391,00                               | 0,00                  | 0,00                             | -9 391,00          |
| 7588                                                                                             | Autres                                              | 20,00                                 | 1,77                                     | 0,00                  | 0,00                             | 18,23              |
| TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES<br>(a) = 70+73+74+75+013                                |                                                     | 3 637 320,00                          | 2 748 378,62                             | 0,00                  | 0,00                             | 888 941,38         |
| 76                                                                                               | Produits financiers (b)                             | 0,00                                  | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                             | 0,00               |
| 77                                                                                               | Produits exceptionnels (c)                          | 0,00                                  | 177 264,38                               | 0,00                  | 0,00                             | -177 264,38        |
| 7718                                                                                             | Autres produits except. opérat° gestion             | 0,00                                  | 170 715,41                               | 0,00                  | 0,00                             | -170 715,41        |
| 773                                                                                              | Mandats annulés (exercices antérieurs)              | 0,00                                  | 2 382,30                                 | 0,00                  | 0,00                             | -2 382,30          |
| 775                                                                                              | Produits cessions d'éléments d'actif                | 0,00                                  | 4 166,67                                 | 0,00                  | 0,00                             | -4 166,67          |
| 78                                                                                               | Reprises sur provisions et dépréciations (d)<br>(4) | 0,00                                  | 0,00                                     |                       |                                  | 0,00               |
| TOTAL DES RECETTES REELLES<br>=a+b+c+d                                                           |                                                     | 3 637 320,00                          | 2 925 643,00                             | 0,00                  | 0,00                             | 711 677,00         |
| 042                                                                                              | Opérat° ordre transfert entre sections (6)          | 103 000,00                            | 101 811,17                               |                       |                                  | 1 188,83           |
| 777                                                                                              | Quote-part subv invest transf cpte résul            | 103 000,00                            | 101 811,17                               |                       |                                  | 1 188,83           |
| 043                                                                                              | Opérat° ordre intérieur de la section (5)           | 0,00                                  | 0,00                                     |                       |                                  | 0,00               |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE                                                                       |                                                     | 103 000,00                            | 101 811,17                               |                       |                                  | 1 188,83           |
| TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE<br>L'EXERCICE<br>(=Total des opérations réelles et d'ordre) |                                                     | 3 740 320,00                          | 3 027 454,17                             | 0,00                  | 0,00                             | 712 865,83         |
| Pour information<br>R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1                                 |                                                     | 3 188,96                              |                                          |                       |                                  |                    |

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

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

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

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

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

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

| III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF                                                                |                                                         |                                    |              |                                  | III                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------|----------------------------------|------------------------|
| SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES                                                    |                                                         |                                    |              |                                  | B1                     |
| Chap/<br>art (1)                                                                                  | Libellé (1)                                             | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 | Crédits<br>annulés (2) |
| 20                                                                                                | Immobilisations incorporelles (hors opérations)         | 71 440,00                          | 35 600,00    | 2 755,00                         | 33 085,00              |
| 2031                                                                                              | Frais d'études                                          | 71 440,00                          | 35 600,00    | 2 755,00                         | 33 085,00              |
| 21                                                                                                | Immobilisations corporelles (hors opérations)           | 958 673,67                         | 321 363,62   | 40 506,80                        | 596 803,25             |
| 2135                                                                                              | Installations générales, agencements                    | 543 073,67                         | 101 874,05   | 3 006,80                         | 438 192,82             |
| 2153                                                                                              | Installations à caractère spécifique                    | 5 000,00                           | 0,00         | 0,00                             | 5 000,00               |
| 2154                                                                                              | Matériel industriel                                     | 166 300,00                         | 128 000,00   | 0,00                             | 38 300,00              |
| 2155                                                                                              | Outils industriels                                      | 8 600,00                           | 3 185,59     | 5 000,00                         | 414,41                 |
| 2158                                                                                              | Autres                                                  | 0,00                               | 36 120,04    | 0,00                             | -36 120,04             |
| 2182                                                                                              | Matériel de transport                                   | 55 000,00                          | 13 154,76    | 32 500,00                        | 9 345,24               |
| 2183                                                                                              | Matériel de bureau et informatique                      | 23 700,00                          | 259,00       | 0,00                             | 23 441,00              |
| 2188                                                                                              | Autres immobilisations corporelles                      | 157 000,00                         | 38 770,18    | 0,00                             | 118 229,82             |
| 22                                                                                                | Immobilisations reçues en affectation (hors opérations) | 0,00                               | 0,00         | 0,00                             | 0,00                   |
| 23                                                                                                | Immobilisations en cours (hors opérations)              | 0,00                               | 0,00         | 0,00                             | 0,00                   |
| 206                                                                                               | Opération d'équipement n° 206 (3)                       | 2 600,00                           | 906,57       | 0,00                             | 1 693,43               |
| Total des dépenses d'équipement                                                                   |                                                         | 1 032 713,67                       | 357 870,19   | 43 261,80                        | 631 581,68             |
| 10                                                                                                | Dotations, fonds divers et réserves                     | 0,00                               | 0,00         | 0,00                             | 0,00                   |
| 13                                                                                                | Subventions d'investissement                            | 0,00                               | 0,00         | 0,00                             | 0,00                   |
| 16                                                                                                | Emprunts et dettes assimilées                           | 422 000,00                         | 421 364,21   | 0,00                             | 635,79                 |
| 1641                                                                                              | Emprunts en euros                                       | 422 000,00                         | 421 364,21   | 0,00                             | 635,79                 |
| 18                                                                                                | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)                | 0,00                               | 0,00         | 0,00                             | 0,00                   |
| 26                                                                                                | Participat° et créances rattachées                      | 0,00                               | 0,00         | 0,00                             | 0,00                   |
| 27                                                                                                | Autres immobilisations financières                      | 0,00                               | 0,00         | 0,00                             | 0,00                   |
| 020                                                                                               | Dépenses imprévues                                      | 0,00                               |              |                                  |                        |
| Total des dépenses financières                                                                    |                                                         | 422 000,00                         | 421 364,21   | 0,00                             | 635,79                 |
| Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers                                              |                                                         | 0,00                               | 0,00         | 0,00                             | 0,00                   |
| TOTAL DEPENSES REELLES                                                                            |                                                         | 1 454 713,67                       | 779 234,40   | 43 261,80                        | 632 217,47             |
| 040                                                                                               | Opérat° ordre transfert entre sections (5)              | 103 000,00                         | 101 811,17   |                                  | 1 188,83               |
|                                                                                                   | Reprises sur autofinancement antérieur(6)               | 103 000,00                         | 101 811,17   |                                  | 1 188,83               |
| 13911                                                                                             | Sub. équipt cpte résult. Etat                           | 103 000,00                         | 77 171,17    |                                  | 25 828,83              |
| 13913                                                                                             | Sub. équipt cpte résult. Départements                   | 0,00                               | 24 640,00    |                                  | -24 640,00             |
|                                                                                                   | Charges transférées                                     | 0,00                               | 0,00         |                                  | 0,00                   |
| 041                                                                                               | Opérations patrimoniales (7)                            | 0,00                               | 0,00         |                                  | 0,00                   |
| TOTAL DEPENSES D'ORDRE                                                                            |                                                         | 103 000,00                         | 101 811,17   |                                  | 1 188,83               |
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE<br>L'EXERCICE<br>(= Total des dépenses réelles et d'ordre) |                                                         | 1 557 713,67                       | 881 045,57   | 43 261,80                        | 633 406,30             |
| Pour information                                                                                  |                                                         | 0,00                               |              |                                  |                        |
| D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1                                                    |                                                         |                                    |              |                                  |                        |

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

| III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF                                                                |                                               |                                    |              |                                  | III                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------|--------------|----------------------------------|------------------------|
| SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES                                                    |                                               |                                    |              |                                  | B2                     |
| Chap/<br>art (1)                                                                                  | Libellé (1)                                   | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Titres émis  | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 | Crédits<br>annulés (2) |
| 13                                                                                                | Subventions d'investissement                  | 262 000,00                         | 0,00         | 0,00                             | 262 000,00             |
| 1313                                                                                              | Subv. équipt Départements                     | 262 000,00                         | 0,00         | 0,00                             | 262 000,00             |
| 16                                                                                                | Emprunts et dettes assimilées(hors 165)       | 0,00                               | 0,00         | 0,00                             | 0,00                   |
| 20                                                                                                | Immobilisations incorporelles                 | 0,00                               | 0,00         | 0,00                             | 0,00                   |
| 21                                                                                                | Immobilisations corporelles                   | 0,00                               | 0,00         | 0,00                             | 0,00                   |
| 22                                                                                                | Immobilisations reçues en affectation         | 0,00                               | 0,00         | 0,00                             | 0,00                   |
| 23                                                                                                | Immobilisations en cours                      | 0,00                               | 0,00         | 0,00                             | 0,00                   |
| Total des recettes d'équipement                                                                   |                                               | 262 000,00                         | 0,00         | 0,00                             | 262 000,00             |
| 10                                                                                                | Dotations, fonds divers et réserves           | 0,00                               | 0,00         | 0,00                             | 0,00                   |
| 165                                                                                               | Dépôts et cautionnements reçus                | 0,00                               | 0,00         | 0,00                             | 0,00                   |
| 18                                                                                                | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)      | 0,00                               | 0,00         | 0,00                             | 0,00                   |
| 26                                                                                                | Participat° et créances rattachées            | 0,00                               | 0,00         | 0,00                             | 0,00                   |
| 27                                                                                                | Autres immobilisations financières            | 0,00                               | 0,00         | 0,00                             | 0,00                   |
| Total des recettes financières                                                                    |                                               | 0,00                               | 0,00         | 0,00                             | 0,00                   |
| Total des recettes d'opérations pour compte de tiers                                              |                                               | 0,00                               | 0,00         | 0,00                             | 0,00                   |
| TOTAL DES RECETTES REELLES                                                                        |                                               | 262 000,00                         | 0,00         | 0,00                             | 262 000,00             |
| 021                                                                                               | Virement de la section d'exploitation         | 0,00                               |              |                                  |                        |
| 040                                                                                               | Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5) | 1 124 000,00                       | 1 096 597,00 |                                  | 27 403,00              |
| 28031                                                                                             | Frais d'études                                | 0,00                               | 1 415,50     |                                  | -1 415,50              |
| 28087                                                                                             | Immo. incorp. reçues - mise à dispo.          | 0,00                               | 311,98       |                                  | -311,98                |
| 28121                                                                                             | Aménagement Terrains nus                      | 0,00                               | 59 938,42    |                                  | -59 938,42             |
| 28131                                                                                             | Bâtiments                                     | 0,00                               | 31 721,19    |                                  | -31 721,19             |
| 28135                                                                                             | Installations générales, agencements, ..      | 0,00                               | 8 697,64     |                                  | -8 697,64              |
| 28143                                                                                             | Constr. / sol d'autrui-Droit superficie       | 0,00                               | 57 164,33    |                                  | -57 164,33             |
| 28153                                                                                             | Installations à caractère spécifique          | 0,00                               | 35 368,62    |                                  | -35 368,62             |
| 28154                                                                                             | Matériel industriel                           | 0,00                               | 42 898,93    |                                  | -42 898,93             |
| 28155                                                                                             | Outillage industriel                          | 0,00                               | 83,85        |                                  | -83,85                 |
| 28156                                                                                             | Matériel spécifique d'exploitation            | 0,00                               | 683 261,71   |                                  | -683 261,71            |
| 28157                                                                                             | Aménagements des matériels industriels        | 1 124 000,00                       | 46 866,62    |                                  | 1 077 133,38           |
| 28158                                                                                             | Autres                                        | 0,00                               | 18 428,75    |                                  | -18 428,75             |
| 28181                                                                                             | Installations générales, agencements          | 0,00                               | 82 470,27    |                                  | -82 470,27             |
| 28182                                                                                             | Matériel de transport                         | 0,00                               | 9 486,82     |                                  | -9 486,82              |
| 28183                                                                                             | Matériel de bureau et informatique            | 0,00                               | 8 799,87     |                                  | -8 799,87              |
| 28188                                                                                             | Autres                                        | 0,00                               | 9 682,50     |                                  | -9 682,50              |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION<br>D'EXPLOITATION                                  |                                               | 1 124 000,00                       | 1 096 597,00 |                                  | 27 403,00              |
| 041                                                                                               | Opérations patrimoniales (6)                  | 0,00                               | 0,00         |                                  | 0,00                   |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE                                                                        |                                               | 1 124 000,00                       | 1 096 597,00 |                                  | 27 403,00              |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE<br>L'EXERCICE<br>(= Total des recettes réelles et d'ordre) |                                               | 1 386 000,00                       | 1 096 597,00 | 0,00                             | 289 403,00             |
| Pour information<br>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1                                |                                               | 171 713,67                         |              |                                  |                        |

- (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  |

OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 206 (1)  
 LIBELLE : Equipement informatique & logiciels

Pour vote

| Art.<br>(2) | Libellé (3)                           | Eléments afférents à l'exercice       |              |                                  |                    | Pour mémoire                  |
|-------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------|----------------------------------|--------------------|-------------------------------|
|             |                                       | Crédits<br>ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 | Crédits<br>annulés | Cumul des réalisations<br>(3) |
| DEPENSES    |                                       | 2 600,00                              | A 906,57     | 0,00                             | 1 693,43           | B 906,57                      |
| 20          | Immobilisations incorporelles         | 0,00                                  | 0,00         | 0,00                             | 0,00               | 0,00                          |
| 21          | Immobilisations corporelles           | 2 600,00                              | 906,57       | 0,00                             | 1 693,43           | 906,57                        |
| 2183        | Matériel de bureau et informatique    | 2 600,00                              | 906,57       | 0,00                             | 1 693,43           | 906,57                        |
| 22          | Immobilisations reçues en affectation | 0,00                                  | 0,00         | 0,00                             | 0,00               | 0,00                          |
| 23          | Immobilisations en cours              | 0,00                                  | 0,00         | 0,00                             | 0,00               | 0,00                          |

| RECETTES (répartition)<br>(Pour information) |                                       | Eléments afférents à l'exercice       |             |                                  |                    | Pour mémoire               |
|----------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------|----------------------------------|--------------------|----------------------------|
|                                              |                                       | Crédits<br>ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Titres émis | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 | Crédits<br>annulés | Cumul des réalisations (3) |
| RECETTES                                     |                                       | 0,00                                  | C 0,00      | 0,00                             | 0,00               | D 0,00                     |
| 13                                           | Subventions d'investissement          | 0,00                                  | 0,00        | 0,00                             | 0,00               | 0,00                       |
| 16                                           | Emprunts et dettes assimilées         | 0,00                                  | 0,00        | 0,00                             | 0,00               | 0,00                       |
| 20                                           | Immobilisations incorporelles         | 0,00                                  | 0,00        | 0,00                             | 0,00               | 0,00                       |
| 21                                           | Immobilisations corporelles           | 0,00                                  | 0,00        | 0,00                             | 0,00               | 0,00                       |
| 22                                           | Immobilisations reçues en affectation | 0,00                                  | 0,00        | 0,00                             | 0,00               | 0,00                       |
| 23                                           | Immobilisations en cours              | 0,00                                  | 0,00        | 0,00                             | 0,00               | 0,00                       |

| Solde du financement (4) | Pour l'exercice |         | En cumulé |         |
|--------------------------|-----------------|---------|-----------|---------|
| Recettes – Dépenses      | C-A             | -906,57 | D-B       | -906,57 |

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

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

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

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

(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 66111 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 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

| Nature<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)                   | Emprunts et dettes à l'origine du contrat |                   |                                             |                               |              |                            |                    |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------|-------------------------------|--------------|----------------------------|--------------------|--------------------|----------------|--------|------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------------|-------------------------|
|                                                                                | Organisme prêteur ou chef de file         | Date de signature | Date d'émission ou date de mobilisation (1) | Date du premier remboursement | Nominal (2)  | Type de taux d'intérêt (3) | Index (4)          | Taux initial       |                | Devise | Périodicité des remboursements (6) | Profil d'amortissement (7) | Possibilité de remboursement anticipé O/N | Catégorie d'emprunt (8) |
|                                                                                |                                           |                   |                                             |                               |              |                            |                    | Niveau de taux (5) | Taux actuariel |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 163 Emprunts obligataires (Total)                                              |                                           |                   |                                             |                               | 0,00         |                            |                    |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)                          |                                           |                   |                                             |                               | 9 094 700,00 |                            |                    |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 1641 Emprunts en euros (total)                                                 |                                           |                   |                                             |                               | 9 094 700,00 |                            |                    |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 9000                                                                           | CREDIT AGRICOLE                           | 23/09/2011        | 01/01/2019                                  | 10/02/2019                    | 75 000,00    | F                          | Taux fixe à 4.57 % | 4,570              | 4,570          | EUR    | A                                  | P                          | O                                         | A-1                     |
| 9001                                                                           | CREDIT AGRICOLE                           | 23/09/2011        | 01/01/2019                                  | 10/02/2019                    | 162 600,00   | F                          | Taux fixe à 4.57 % | 4,570              | 4,570          | EUR    | A                                  | P                          | O                                         | A-1                     |
| 9002                                                                           | CREDIT AGRICOLE                           | 22/03/2013        | 01/01/2019                                  | 01/02/2019                    | 164 000,00   | F                          | Taux fixe à 4.16 % | 4,160              | 4,225          | EUR    | T                                  | P                          | O                                         | A-1                     |
| 9003                                                                           | CREDIT AGRICOLE                           | 22/03/2013        | 01/01/2019                                  | 01/02/2019                    | 36 000,00    | F                          | Taux fixe à 3.7 %  | 3,700              | 3,752          | EUR    | T                                  | P                          | O                                         | A-1                     |
| 9004                                                                           | CAISSE D'EPARGNE                          | 05/07/2007        | 01/01/2019                                  | 02/01/2019                    | 1 680 000,00 | F                          | Taux fixe à 4.55 % | 4,550              | 4,616          | EUR    | A                                  | P                          | O                                         | A-1                     |
| 9005                                                                           | CAISSE D'EPARGNE                          | 16/10/2017        | 01/01/2019                                  | 25/03/2019                    | 1 000 000,00 | F                          | Taux fixe à 1.91 % | 1,910              | 1,910          | EUR    | A                                  | P                          | O                                         | A-1                     |
| 9006                                                                           | CAISSE D'EPARGNE                          | 09/12/2013        | 01/01/2019                                  | 15/02/2019                    | 514 600,00   | F                          | Taux fixe à 3.27 % | 3,270              | 3,270          | EUR    | A                                  | P                          | O                                         | A-1                     |
| 9010                                                                           | CREDIT AGRICOLE                           | 01/02/2010        | 01/01/2019                                  | 04/03/2019                    | 100 000,00   | F                          | Taux fixe à 4.05 % | 4,050              | 4,112          | EUR    | T                                  | P                          | O                                         | A-1                     |
| 9011                                                                           | CREDIT AGRICOLE                           | 01/02/2010        | 01/02/2010                                  | 04/03/2019                    | 262 500,00   | F                          | Taux fixe à 4.05 % | 4,050              | 4,112          | EUR    | T                                  | P                          | O                                         | A-1                     |
| 9012                                                                           | CAISSE D'EPARGNE                          | 16/07/2018        | 01/01/2019                                  | 25/01/2019                    | 2 600 000,00 | F                          | Taux fixe à 1.81 % | 1,810              | 1,810          | EUR    | A                                  | P                          | O                                         | A-1                     |
| 9013                                                                           | SFIL CAFFIL                               | 19/07/2018        | 03/09/2018                                  | 01/10/2019                    | 2 500 000,00 | F                          | Taux fixe à 1.68 % | 1,680              | 1,680          | EUR    | A                                  | P                          | O                                         | A-1                     |
| 1643 Emprunts en devises (total)                                               |                                           |                   |                                             |                               | 0,00         |                            |                    |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) |                                           |                   |                                             |                               | 0,00         |                            |                    |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)                                     |                                           |                   |                                             |                               | 0,00         |                            |                    |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |

**GRAND ANNECY - BUDGET ANNEXE SEMNOZ - CA - 2023**

| Nature<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)               | Emprunts et dettes à l'origine du contrat |                   |                                             |                               |                     |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------|-------------------------------|---------------------|----------------------------|-----------|--------------------|----------------|--------|------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------------|-------------------------|
|                                                                            | Organisme prêteur ou chef de file         | Date de signature | Date d'émission ou date de mobilisation (1) | Date du premier remboursement | Nominal (2)         | Type de taux d'intérêt (3) | Index (4) | Taux initial       |                | Devise | Périodicité des remboursements (6) | Profil d'amortissement (7) | Possibilité de remboursement anticipé O/N | Catégorie d'emprunt (8) |
|                                                                            |                                           |                   |                                             |                               |                     |                            |           | Niveau de taux (5) | Taux actuariel |        |                                    |                            |                                           |                         |
| <b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b> |                                           |                   |                                             |                               | 0,00                |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 1675 Dettes pour METP et PPP (total)                                       |                                           |                   |                                             |                               | 0,00                |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 1678 Autres emprunts et dettes (total)                                     |                                           |                   |                                             |                               | 0,00                |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| <b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>                            |                                           |                   |                                             |                               | 0,00                |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 1681 Autres emprunts (total)                                               |                                           |                   |                                             |                               | 0,00                |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 1682 Bons à moyen terme négociables (total)                                |                                           |                   |                                             |                               | 0,00                |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 1687 Autres dettes (total)                                                 |                                           |                   |                                             |                               | 0,00                |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| <b>Total général</b>                                                       |                                           |                   |                                             |                               | <b>9 094 700,00</b> |                            |           |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

| Nature<br><br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)                   | Emprunts et dettes au 31/12/N |                 |                                                                     |                                  |                                       |                            |                    |                                                         |                       |                           |                                             |                       |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------------------------------|-----------------------|
|                                                                                    | Couverture ?<br>O/N<br>(10)   | Montant couvert | Catégorie<br>d'emprunt<br>après<br>couverture<br>éventuelle<br>(11) | Capital restant dû au<br>31/12/N | Durée<br>résiduelle<br>(en<br>années) | Taux d'intérêt             |                    |                                                         | Annuité de l'exercice |                           |                                             | ICNE de<br>l'exercice |
|                                                                                    |                               |                 |                                                                     |                                  |                                       | Type<br>de<br>taux<br>(12) | Index (13)         | Niveau<br>de taux<br>d'intérêt<br>au<br>31/12/N<br>(14) | Capital               | Charges d'intérêt<br>(15) | Intérêts perçus<br>(le cas échéant)<br>(16) |                       |
| 163 Emprunts obligataires (Total)                                                  |                               | 0,00            |                                                                     | 0,00                             |                                       |                            |                    |                                                         | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                        | 0,00                  |
| 164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)                              |                               | 0,00            |                                                                     | 5 742 039,45                     |                                       |                            |                    |                                                         | 421 364,21            | 133 262,34                | 0,00                                        | 80 577,70             |
| 1641 Emprunts en euros (total)                                                     |                               | 0,00            |                                                                     | 5 742 039,45                     |                                       |                            |                    |                                                         | 421 364,21            | 133 262,34                | 0,00                                        | 80 577,70             |
| 9000                                                                               | N                             | 0,00            | A-1                                                                 | 19 264,62                        | 2,11                                  | F                          | Taux fixe à 4.57 % | 4,556                                                   | 5 868,59              | 1 148,59                  | 0,00                                        | 782,57                |
| 9001                                                                               | N                             | 0,00            | A-1                                                                 | 41 765,48                        | 2,11                                  | F                          | Taux fixe à 4.57 % | 4,556                                                   | 12 723,13             | 2 490,13                  | 0,00                                        | 1 696,60              |
| 9002                                                                               | N                             | 0,00            | A-1                                                                 | 60 256,39                        | 4,33                                  | F                          | Taux fixe à 4.16 % | 4,150                                                   | 11 933,42             | 2 818,54                  | 0,00                                        | 410,82                |
| 9003                                                                               | N                             | 0,00            | A-1                                                                 | 0,00                             | 0,00                                  | F                          | Taux fixe à 3.7 %  | 3,717                                                   | 2 132,22              | 29,63                     | 0,00                                        | 0,00                  |
| 9004                                                                               | N                             | 0,00            | A-1                                                                 | 455 751,65                       | 3,00                                  | F                          | Taux fixe à 4.55 % | 4,601                                                   | 101 670,78            | 25 714,98                 | 0,00                                        | 20 967,11             |
| 9005                                                                               | N                             | 0,00            | A-1                                                                 | 791 222,01                       | 18,23                                 | F                          | Taux fixe à 1.91 % | 1,905                                                   | 34 280,52             | 15 767,10                 | 0,00                                        | 11 544,15             |
| 9006                                                                               | N                             | 0,00            | A-1                                                                 | 0,00                             | 0,00                                  | F                          | Taux fixe à 3.27 % | 3,233                                                   | 57 661,58             | 1 885,56                  | 0,00                                        | 0,00                  |
| 9010                                                                               | N                             | 0,00            | A-1                                                                 | 41 645,06                        | 6,43                                  | F                          | Taux fixe à 4.05 % | 4,040                                                   | 5 493,00              | 1 826,36                  | 0,00                                        | 121,81                |
| 9011                                                                               | N                             | 0,00            | A-1                                                                 | 109 317,66                       | 6,43                                  | F                          | Taux fixe à 4.05 % | 4,040                                                   | 14 419,17             | 4 794,19                  | 0,00                                        | 319,75                |
| 9012                                                                               | N                             | 0,00            | A-1                                                                 | 2 143 161,18                     | 19,07                                 | F                          | Taux fixe à 1.81 % | 1,805                                                   | 88 288,56             | 40 389,24                 | 0,00                                        | 36 097,39             |
| 9013                                                                               | N                             | 0,00            | A-1                                                                 | 2 079 655,40                     | 19,75                                 | F                          | Taux fixe à 1.68 % | 1,675                                                   | 86 893,24             | 36 398,02                 | 0,00                                        | 8 637,50              |
| 1643 Emprunts en devises (total)                                                   |                               | 0,00            |                                                                     | 0,00                             |                                       |                            |                    |                                                         | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                        | 0,00                  |
| 16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9) |                               | 0,00            |                                                                     | 0,00                             |                                       |                            |                    |                                                         | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                        | 0,00                  |
| 165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)                                         |                               | 0,00            |                                                                     | 0,00                             |                                       |                            |                    |                                                         | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                        | 0,00                  |
| 167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)                |                               | 0,00            |                                                                     | 0,00                             |                                       |                            |                    |                                                         | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                        | 0,00                  |

**GRAND ANNECY - BUDGET ANNEXE SEMNOZ - CA - 2023**

| Nature<br><br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunts et dettes au 31/12/N |                 |                                                         |                               |                              |                      |            |                                          |                       |                        |                                       |                    |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|----------------------|------------|------------------------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------------------------|--------------------|
|                                                                  | Couverture ?<br>O/N<br>(10)   | Montant couvert | Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle<br>(11) | Capital restant dû au 31/12/N | Durée résiduelle (en années) | Taux d'intérêt       |            |                                          | Annuité de l'exercice |                        |                                       | ICNE de l'exercice |
|                                                                  |                               |                 |                                                         |                               |                              | Type de taux<br>(12) | Index (13) | Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14) | Capital               | Charges d'intérêt (15) | Intérêts perçus (le cas échéant) (16) |                    |
| 1675 Dettes pour METP et PPP (total)                             |                               | 0,00            |                                                         | 0,00                          |                              |                      |            |                                          | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00               |
| 1678 Autres emprunts et dettes (total)                           |                               | 0,00            |                                                         | 0,00                          |                              |                      |            |                                          | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00               |
| 168 Emprunts et dettes assimilés (Total)                         |                               | 0,00            |                                                         | 0,00                          |                              |                      |            |                                          | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00               |
| 1681 Autres emprunts (total)                                     |                               | 0,00            |                                                         | 0,00                          |                              |                      |            |                                          | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00               |
| 1682 Bons à moyen terme négociables (total)                      |                               | 0,00            |                                                         | 0,00                          |                              |                      |            |                                          | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00               |
| 1687 Autres dettes (total)                                       |                               | 0,00            |                                                         | 0,00                          |                              |                      |            |                                          | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00               |
| Total général                                                    |                               | 0,00            |                                                         | 5 742 039,45                  |                              |                      |            |                                          | 421 364,21            | 133 262,34             | 0,00                                  | 80 577,70          |

(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).

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

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

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

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

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

| IV – ANNEXES                                                                          | IV   |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------|
| ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – 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<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1) | Organisme prêteur ou chef de file | Nominal (2) | Capital restant dû au 31/12/N (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 du taux au 31/12/N (9) | Intérêts payés au cours de l'exercice (10) | Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11) | % par type de taux selon le capital restant dû |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------|-----------------------------------|--------------------|------------------|------------------------------|------------------|------------------|--------------------|----------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)                                                    |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |                                              |                               |                                            |                                                              |                                                |
| TOTAL (A)                                                                                                                       |                                   | 0,00        | 0,00                              |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |                                              |                               | 0,00                                       | 0,00                                                         | 0,00                                           |
| Barrière simple (B)                                                                                                             |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |                                              |                               |                                            |                                                              |                                                |
| TOTAL (B)                                                                                                                       |                                   | 0,00        | 0,00                              |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |                                              |                               | 0,00                                       | 0,00                                                         | 0,00                                           |
| Option d'échange (C)                                                                                                            |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |                                              |                               |                                            |                                                              |                                                |
| TOTAL (C)                                                                                                                       |                                   | 0,00        | 0,00                              |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |                                              |                               | 0,00                                       | 0,00                                                         | 0,00                                           |
| Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)                                                                   |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |                                              |                               |                                            |                                                              |                                                |
| TOTAL (D)                                                                                                                       |                                   | 0,00        | 0,00                              |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |                                              |                               | 0,00                                       | 0,00                                                         | 0,00                                           |
| Multiplicateur jusqu'à 5 (E)                                                                                                    |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |                                              |                               |                                            |                                                              |                                                |
| TOTAL (E)                                                                                                                       |                                   | 0,00        | 0,00                              |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |                                              |                               | 0,00                                       | 0,00                                                         | 0,00                                           |
| Autres types de structures (F)                                                                                                  |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |                                              |                               |                                            |                                                              |                                                |
| TOTAL (F)                                                                                                                       |                                   | 0,00        | 0,00                              |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |                                              |                               | 0,00                                       | 0,00                                                         | 0,00                                           |
| TOTAL GENERAL                                                                                                                   |                                   | 0,00        | 0,00                              |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |                                              |                               | 0,00                                       | 0,00                                                         | 0,00                                           |

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à courir sur 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/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

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

(10) Indiquer les intérêts dus au titre du 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 768.

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

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

| Indices sous-jacents                                                                                                                                                                                                                                 |                       | (1)<br>Indices zone euro | (2)<br>Indices inflation française<br>ou zone euro ou écart entre<br>ces indices | (3)<br>Ecart d'indices zone euro | (4)<br>Indices hors zone euro et<br>écarts d'indices dont l'un<br>est un indice hors zone<br>euro | (5)<br>Ecart d'indices hors zone<br>euro | (6)<br>Autres indices |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|
| Structure                                                                                                                                                                                                                                            |                       |                          |                                                                                  |                                  |                                                                                                   |                                          |                       |
| (A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de<br>taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange<br>de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens<br>unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré<br>(tunnel) | Nombre de<br>produits | 11                       | 0                                                                                | 0                                | 0                                                                                                 | 0                                        |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                      | % de l'encours        | 100,01                   | 0,00                                                                             | 0,00                             | 0,00                                                                                              | 0,00                                     |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                      | Montant en euros      | 5 742 039,45             | 0,00                                                                             | 0,00                             | 0,00                                                                                              | 0,00                                     |                       |
| (B) Barrière simple. Pas d'effet de levier                                                                                                                                                                                                           | Nombre de<br>produits | 0                        | 0                                                                                | 0                                | 0                                                                                                 | 0                                        |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                      | % de l'encours        | 0,00                     | 0,00                                                                             | 0,00                             | 0,00                                                                                              | 0,00                                     |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                      | Montant en euros      | 0,00                     | 0,00                                                                             | 0,00                             | 0,00                                                                                              | 0,00                                     |                       |
| (C) Option d'échange (swaption)                                                                                                                                                                                                                      | Nombre de<br>produits | 0                        | 0                                                                                | 0                                | 0                                                                                                 | 0                                        |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                      | % de l'encours        | 0,00                     | 0,00                                                                             | 0,00                             | 0,00                                                                                              | 0,00                                     |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                      | Montant en euros      | 0,00                     | 0,00                                                                             | 0,00                             | 0,00                                                                                              | 0,00                                     |                       |
| (D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5<br>capé                                                                                                                                                                                      | Nombre de<br>produits | 0                        | 0                                                                                | 0                                | 0                                                                                                 | 0                                        |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                      | % de l'encours        | 0,00                     | 0,00                                                                             | 0,00                             | 0,00                                                                                              | 0,00                                     |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                      | Montant en euros      | 0,00                     | 0,00                                                                             | 0,00                             | 0,00                                                                                              | 0,00                                     |                       |
| (E) Multiplicateur jusqu'à 5                                                                                                                                                                                                                         | Nombre de<br>produits | 0                        | 0                                                                                | 0                                | 0                                                                                                 | 0                                        |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                      | % de l'encours        | 0,00                     | 0,00                                                                             | 0,00                             | 0,00                                                                                              | 0,00                                     |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                      | Montant en euros      | 0,00                     | 0,00                                                                             | 0,00                             | 0,00                                                                                              | 0,00                                     |                       |
| (F) Autres types de structures                                                                                                                                                                                                                       | Nombre de<br>produits |                          |                                                                                  |                                  |                                                                                                   |                                          | 0                     |
|                                                                                                                                                                                                                                                      | % de l'encours        |                          |                                                                                  |                                  |                                                                                                   |                                          | 0,00                  |
|                                                                                                                                                                                                                                                      | Montant en euros      |                          |                                                                                  |                                  |                                                                                                   |                                          | 0,00                  |

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

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

## A1.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

| Instruments de couverture<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunt couvert                |                               |                        | Instrument de couverture |                        |                                          |                                         |                          |                        |                                           |                                  |                                     |                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------|------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|
|                                                                                 | Référence de l'emprunt couvert | Capital restant dû au 31/12/N | 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)                                                               |                                | 0,00                          |                        |                          |                        |                                          | 0,00                                    |                          |                        |                                           | 0,00                             | 0,00                                | 0,00                                 |
| Taux variable simple (total)                                                    |                                | 0,00                          |                        |                          |                        |                                          | 0,00                                    |                          |                        |                                           | 0,00                             | 0,00                                | 0,00                                 |
| Taux complexe (total) (2)                                                       |                                | 0,00                          |                        |                          |                        |                                          | 0,00                                    |                          |                        |                                           | 0,00                             | 0,00                                | 0,00                                 |
| 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                                                               | IV   |
|----------------------------------------------------------------------------|------|
| ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE | A1.5 |

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

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

(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)<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Année de mobilisation et profil d'amort. de l'emprunt |            | Date du refinancement | Organisme prêteur ou chef de file | Capital restant dû | 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<br>Refinancement de dette (3)         |                                                       |            |                       |                                   | 0,00               | 0,00              |                  |                                    |                          |           |                    |                     | 0,00         | 0,00                  | 0,00    | 0,00               |
| Total des recettes au c/ 166<br>Refinancement de dette (4)         |                                                       |            |                       |                                   | 0,00               | 0,00              |                  |                                    |                          |           |                    |                     |              | 0,00                  | 0,00    | 0,00               |

(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<br>d'emprunt | Date de<br>souscription<br>du contrat<br>initial | Date de<br>renégocia-<br>tion | Organisme prêteur | Durée<br>résiduelle en<br>années |                                | Taux (2)                  |           |              |                           |           |              | Nominal         |                          | Profil d'amortissement<br>et périodicité de<br>remboursement (6) |                      | Capital restant<br>dû au 31/12/N | ICNE de<br>l'exercice | Annuité payée dans l'exercice (s'il y a<br>lieu) |         |
|----------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------|----------------------------------|--------------------------------|---------------------------|-----------|--------------|---------------------------|-----------|--------------|-----------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------|---------|
|                            |                                                  |                               |                   | Con-<br>trat<br>initial          | Con-<br>trat<br>rené-<br>gocié | Contrat initial           |           |              | Contrat renégocié         |           |              | Contrat initial | Contrat<br>renégocié (5) | Contrat<br>initial                                               | Contrat<br>renégocié |                                  |                       | Intérêts                                         | Capital |
|                            |                                                  |                               |                   |                                  |                                | Type<br>de<br>taux<br>(3) | Index (4) | Taux<br>act. | Type<br>de<br>taux<br>(3) | Index (4) | Taux<br>act. |                 |                          |                                                                  |                      |                                  |                       |                                                  |         |
| Total                      |                                                  |                               |                   |                                  |                                |                           |           |              |                           |           |              | 0,00            | 0,00                     |                                                                  |                      | 0,00                             | 0,00                  | 0,00                                             | 0,00    |

- (1) Inscrire les emprunts renégociés au cours de l'exercice N.
- (2) Taux à la date de renégociation.
- (3) Indiquer : 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) 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 autres.  
- Pour la périodicité de remboursement, indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.

|                                             |             |
|---------------------------------------------|-------------|
| <b>IV – ANNEXES</b>                         | <b>IV</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE</b> |             |
| <b>AUTRES DETTES</b>                        | <b>A1.8</b> |

**A1.8 – AUTRES DETTES**

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

| <b>LIBELLES</b> | <b>Montant initial de la dette</b> | <b>Dépenses de l'exercice</b> | <b>Dette restante</b> |
|-----------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|
|-----------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|

|                                                                               |           |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>IV – ANNEXES</b>                                                           | <b>IV</b> |
| <b>ELEMENTS DU BILAN</b><br><b>METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS</b> | <b>A2</b> |

**A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES**

|                                                                                                                                                                   |                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <b>CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE</b>                                                                                                                           | <b>Délibération du</b> |
| <b>Biens de faible valeur</b><br>Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 2 000 € | 15/12/2022             |

| <b>Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)</b> | <b>Catégories de biens amortis</b>                                   | <b>Durée (en années)</b> |            |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------|
| L                                                                | Frais d'études non suivies de réalisation                            | 5                        | 15/12/2022 |
| L                                                                | Frais de recherche et de développement                               | 5                        | 15/12/2022 |
| L                                                                | Frais d'insertion non suivie de réalisation                          | 5                        | 15/12/2022 |
| L                                                                | Concessions et droits similaires                                     | 3                        | 15/12/2022 |
| L                                                                | Autres immobilisations incorporelles                                 | 5                        | 15/12/2022 |
| L                                                                | Agencements et aménagements de terrains nus                          | 20                       | 15/12/2022 |
| L                                                                | Agencements et aménagements de terrains bâtis                        | 20                       | 15/12/2022 |
| L                                                                | Agencements et aménagements d'autres terrains                        | 20                       | 15/12/2022 |
| L                                                                | Bâtiments                                                            | 50                       | 15/12/2022 |
| L                                                                | Bâtiments d'exploitation                                             | 50                       | 15/12/2022 |
| L                                                                | Ouvrage de stockage d'eau potable                                    | 70                       | 15/12/2022 |
| L                                                                | Installations générales, agencements, aménagements des constructions | 15                       | 15/12/2022 |
| L                                                                | Parcs de stationnement                                               | 35                       | 15/12/2022 |
| L                                                                | Installations complexes spécialisées                                 | 40                       | 15/12/2022 |
| L                                                                | Installations de remontées mécaniques                                | 30                       | 15/12/2022 |
| L                                                                | Réseaux d'adduction d'eau                                            | 60                       | 15/12/2022 |
| L                                                                | Réfection des réseaux d'adduction d'eau                              | 25                       | 15/12/2022 |
| L                                                                | Matériel industriel                                                  | 10                       | 15/12/2022 |
| L                                                                | Outillage industriel                                                 | 5                        | 15/12/2022 |
| L                                                                | Autres installations générales, agencements et aménagements divers   | 10                       | 15/12/2022 |
| L                                                                | Véhicules de transport public de voyageurs                           | 15                       | 15/12/2022 |
| L                                                                | Véhicules industriels                                                | 8                        | 15/12/2022 |
| L                                                                | Autres matériels de transport                                        | 5                        | 15/12/2022 |
| L                                                                | Matériel informatique                                                | 3                        | 15/12/2022 |
| L                                                                | Petit matériel de bureau                                             | 5                        | 15/12/2022 |
| L                                                                | Autres matériels de bureau et mobiliers                              | 10                       | 15/12/2022 |
| L                                                                | Autres gros matériels                                                | 10                       | 15/12/2022 |
| L                                                                | Autres petits matériels                                              | 5                        | 15/12/2022 |

|                                                               |      |
|---------------------------------------------------------------|------|
| IV – ANNEXES                                                  | IV   |
| ELEMENTS DU BILAN<br>ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS | A3.1 |

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 01/01/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 | 0,00                                            |                      | 0,00                                                      | 0,00                                                 | 0,00                                       | 0,00  |
| Provisions pour risques et charges (2)                 | 0,00                                            |                      | 0,00                                                      | 0,00                                                 | 0,00                                       | 0,00  |
| Dépréciations (2)                                      | 0,00                                            |                      | 0,00                                                      | 0,00                                                 | 0,00                                       | 0,00  |
| TOTAL BUDGETAIRES                                      | 0,00                                            |                      | 0,00                                                      | 0,00                                                 | 0,00                                       | 0,00  |
| PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES           |                                                 |                      |                                                           |                                                      |                                            |       |
| Provisions. pour risques et charges (2)                | 0,00                                            |                      | 0,00                                                      | 0,00                                                 | 0,00                                       | 0,00  |
| Dépréciations (2)                                      | 0,00                                            |                      | 0,00                                                      | 0,00                                                 | 0,00                                       | 0,00  |
| TOTAL SEMI-BUDGETAIRES                                 | 0,00                                            |                      | 0,00                                                      | 0,00                                                 | 0,00                                       | 0,00  |

(1) Provisions nouvelles ou abondement d'une provision déjà constituée.  
 (2) Indiquer l'objet de la provision (exemples : provision pour litiges au titre du procès ... ; provisions pour dépréciation des immobilisations de l'équipement ...).

|                                                             |             |
|-------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>IV – ANNEXES</b>                                         | <b>IV</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN</b><br><b>ETALEMENT DES PROVISIONS</b> | <b>A3.2</b> |

**A3.2 – ETALEMENT DES PROVISIONS**

| <b>Nature</b> | <b>Objet</b> | <b>Montant total<br/>à constituer</b> | <b>Durée<br/>(année)</b> | <b>Montant des<br/>provisions<br/>constituées au<br/>31/12/N</b> | <b>Provision<br/>constituée au<br/>titre de<br/>l'exercice</b> | <b>Montant<br/>restant à<br/>provisionner</b> |
|---------------|--------------|---------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|---------------|--------------|---------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|

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

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

**DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES**

| Art. (1)                                                            | Libellé (1)                                        | Crédits de l'exercice<br>(BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalisations        |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------|
| <b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b> |                                                    | <b>525 000,00</b>                                 | <b>I 523 175,38</b> |
| <b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>                         |                                                    | <b>422 000,00</b>                                 | <b>421 364,21</b>   |
| 1631                                                                | Emprunts obligataires                              | 0,00                                              | 0,00                |
| 1641                                                                | Emprunts en euros                                  | 422 000,00                                        | 421 364,21          |
| 1643                                                                | Emprunts en devises                                | 0,00                                              | 0,00                |
| 16441                                                               | Opérat° afférentes à l'emprunt                     | 0,00                                              | 0,00                |
| 1678                                                                | Autres emprunts et dettes                          | 0,00                                              | 0,00                |
| 1681                                                                | Autres emprunts                                    | 0,00                                              | 0,00                |
| 1682                                                                | Bons à moyen terme négociables                     | 0,00                                              | 0,00                |
| 1687                                                                | Autres dettes                                      | 0,00                                              | 0,00                |
| <b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>  |                                                    | <b>103 000,00</b>                                 | <b>101 811,17</b>   |
| 10...                                                               | Reprise de dotations, fonds divers et réserves     |                                                   |                     |
| 10...                                                               | Reversement de dotations, fonds divers et réserves |                                                   |                     |
| 139                                                                 | Subv. invest. transférées cpte résultat            | 103 000,00                                        | 101 811,17          |
| 020                                                                 | Dépenses imprévues                                 | 0,00                                              | 0,00                |

|                                                      | Op. de l'exercice<br>I | Restes à réaliser en<br>dépenses au 31/12 | Solde d'exécution<br>D001 de l'exercice<br>précédent (N-1) | TOTAL<br>II       |
|------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b> | <b>523 175,38</b>      | <b>43 261,80</b>                          | <b>0,00</b>                                                | <b>566 437,18</b> |

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

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

| RESSOURCES PROPRES                             |                                          |                                                   |                  |
|------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------|
| Art. (1)                                       | Libellé (1)                              | Crédits de l'exercice<br>(BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalisations     |
| RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b          |                                          | 1 124 000,00                                      | III 1 096 597,00 |
| Ressources propres externes de l'année (a)     |                                          | 0,00                                              | 0,00             |
| 10222                                          | FCTVA                                    | 0,00                                              | 0,00             |
| 10228                                          | Autres fonds globalisés                  | 0,00                                              | 0,00             |
| 26...                                          | Participations et créances rattachées    |                                                   |                  |
| 27...                                          | Autres immobilisations financières       |                                                   |                  |
| Ressources propres internes de l'année (b) (2) |                                          | 1 124 000,00                                      | 1 096 597,00     |
| 15...                                          | Provisions pour risques et charges       |                                                   |                  |
| 169                                            | Primes de remboursement des obligations  | 0,00                                              | 0,00             |
| 26...                                          | Participations et créances rattachées    |                                                   |                  |
| 27...                                          | Autres immobilisations financières       |                                                   |                  |
| 28...                                          | Amortissement des immobilisations        |                                                   |                  |
| 28031                                          | Frais d'études                           | 0,00                                              | 1 415,50         |
| 28087                                          | Immo. incorp. reçues - mise à dispo.     | 0,00                                              | 311,98           |
| 28121                                          | Aménagement Terrains nus                 | 0,00                                              | 59 938,42        |
| 28131                                          | Bâtiments                                | 0,00                                              | 31 721,19        |
| 28135                                          | Installations générales, agencements, .. | 0,00                                              | 8 697,64         |
| 28143                                          | Constr. / sol d'autrui-Droit superficie  | 0,00                                              | 57 164,33        |
| 28153                                          | Installations à caractère spécifique     | 0,00                                              | 35 368,62        |
| 28154                                          | Matériel industriel                      | 0,00                                              | 42 898,93        |
| 28155                                          | Outillage industriel                     | 0,00                                              | 83,85            |
| 28156                                          | Matériel spécifique d'exploitation       | 0,00                                              | 683 261,71       |
| 28157                                          | Aménagements des matériels industriels   | 1 124 000,00                                      | 46 866,62        |
| 28158                                          | Autres                                   | 0,00                                              | 18 428,75        |
| 28181                                          | Installations générales, agencements     | 0,00                                              | 82 470,27        |
| 28182                                          | Matériel de transport                    | 0,00                                              | 9 486,82         |
| 28183                                          | Matériel de bureau et informatique       | 0,00                                              | 8 799,87         |
| 28188                                          | Autres                                   | 0,00                                              | 9 682,50         |
| 29...                                          | Dépréciation des immobilisations         |                                                   |                  |
| 39...                                          | Dépréciat° des stocks et en-cours        |                                                   |                  |
| 481...                                         | Charges à répartir plusieurs exercices   |                                                   |                  |
| 021                                            | Virement de la section d'exploitation    | 0,00                                              | 0,00             |

|                                      | Opérations de l'exercice<br>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 | 1 096 597,00                    | 0,00                                   | 171 713,67                                     | 0,00                                     | 1 268 310,67 |

|                                               | Montant                    |
|-----------------------------------------------|----------------------------|
| Dépenses à couvrir par des ressources propres | II 566 437,18              |
| Ressources propres disponibles                | IV 1 268 310,67            |
| Solde                                         | V = IV – II (3) 701 873,49 |

(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<br>ETAT DES CHARGES TRANSFEREES | A6 |

A6 – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

| Exercice | Nature de la<br>dépense<br>transférée | Durée de<br>l'étalement | Date de la<br>délibération | Montant de la<br>dépense<br>transférée au<br>compte 481<br>(I) | Montant amorti<br>au titre des<br>exercices<br>précédents<br>(II) | Montant de la<br>dotation aux<br>amortissements<br>de l'exercice<br>(c/6812)<br>(III) | Solde (1) |
|----------|---------------------------------------|-------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| TOTAL    |                                       |                         |                            | 0,00                                                           | 0,00                                                              | 0,00                                                                                  | 0,00      |

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

|                                                                       |           |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>IV – ANNEXES</b>                                                   | <b>IV</b> |
| <b>ELEMENTS DU BILAN – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS</b> | <b>A7</b> |

**A7 – CHAPITRE D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Détail) (1)**

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

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

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

(4) Indiquer le chapitre.

| IV – ANNEXES                                                                       | IV   |
|------------------------------------------------------------------------------------|------|
| ELEMENTS DU BILAN<br>VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – ENTREES | A8.1 |

**A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS**

| Modalités et date d'acquisition  | Désignation du bien                     | Valeur d'acquisition (coût historique) | Cumul des amortissements | Durée de l'amortissement |
|----------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Acquisitions à titre onéreux     |                                         |                                        |                          |                          |
| 03/08/2022                       | RELEVÉ ET PRODUCTION PLAN TOPOGRAPHIQUE | 5 300,00                               | 0,00                     | 5                        |
| 20/01/2023                       | DIAGNOSTIC BATIMENT LE COURANT D'ERE    | 0,00                                   | 0,00                     | 1                        |
| 20/01/2023                       | TSF PANORAMIC ZENIS                     | 10 514,00                              | 663,94                   | 15                       |
| 20/01/2023                       | 3 ECRAN SAMSUNG LED 75"                 | 16 710,00                              | 1 055,21                 | 15                       |
| 23/01/2023                       | LUGE SUR RAIL                           | 20 470,00                              | 0,00                     | 5                        |
| 23/01/2023                       | 12 CHAUSSEURE SKI                       | 1 449,48                               | 0,00                     | 0                        |
| 23/01/2023                       | EQUIPEMENTS SKI                         | 28 337,00                              | 0,00                     | 0                        |
| 20/02/2023                       | MAQUETTE HIVER 22-23                    | 2 300,00                               | 132,46                   | 15                       |
| 20/02/2023                       | 40 RAQUETTE FOND                        | 2 609,82                               | 450,92                   | 5                        |
| 07/04/2023                       | TAPIS ROULANT                           | 6 130,00                               | 0,00                     | 5                        |
| 07/04/2023                       | DONNEES TOPOGRAPHIQUES                  | 5 300,00                               | 0,00                     | 5                        |
| 07/04/2023                       | CHAMBRE FROIDE CHATILLON                | 10 285,99                              | 502,87                   | 15                       |
| 07/04/2023                       | MOTONEIGE YAMAHA VIKING PRO IIEFI       | 18 500,00                              | 1 356,67                 | 10                       |
| 30/05/2023                       | 38 LUGE                                 | 5 282,00                               | 0,00                     | 0                        |
| 30/05/2023                       | 5 TROTINETTE                            | 13 805,46                              | 1 618,31                 | 5                        |
| 02/06/2023                       | STADE BIATHLON                          | 10 050,00                              | 388,97                   | 15                       |
| 02/06/2023                       | TAPIS ROULANT                           | 1 800,00                               | 0,00                     | 1                        |
| 09/06/2023                       | SEPARATEURS MINI KART                   | 768,50                                 | 0,00                     | 1                        |
| 23/06/2023                       | PETIT BUREAU 80x80 2 PIEDS METAL        | 259,00                                 | 0,00                     | 1                        |
| 23/06/2023                       | 12 LUGE                                 | 21 586,40                              | 2 254,58                 | 5                        |
| 27/06/2023                       | PC HP PROBOOK 450G                      | 906,57                                 | 0,00                     | 1                        |
| 06/07/2023                       | CHALET PLIABLE TROTINETTES              | 9 094,00                               | 294,71                   | 15                       |
| 20/07/2023                       | ETUDE FAUNE ET FLORE                    | 3 700,00                               | 0,00                     | 5                        |
| 20/07/2023                       | RESEAU EAU ALPAGISTES                   | 4 232,58                               | 126,19                   | 15                       |
| 22/09/2023                       | CHAUFFE EAU                             | 1 680,00                               | 0,00                     | 1                        |
| 13/10/2023                       | PELLE SUR PNEUS MECALAC                 | 109 500,00                             | 2 372,50                 | 10                       |
| 30/10/2023                       | TONDEUSE DEBROUSSAILLEUSE HONDA         | 2 474,17                               | 83,85                    | 5                        |
| 30/10/2023                       | 19 CASQUES                              | 1 051,56                               | 0,00                     | 0                        |
| 01/12/2023                       | DACIA DUSTER WW175YG                    | 13 154,76                              | 0,00                     | 5                        |
| 14/12/2023                       | ENNEIGEURS PLAN NORDIQUE                | 0,00                                   | 0,00                     | 15                       |
| 14/12/2023                       | BOULONNEUSE                             | 711,42                                 | 0,00                     | 1                        |
| Acquisitions à titre gratuit     |                                         |                                        |                          |                          |
| Mise à disposition               |                                         |                                        |                          |                          |
| Affectation                      |                                         |                                        |                          |                          |
| Mises en concession ou affermage |                                         |                                        |                          |                          |
| Divers                           |                                         |                                        |                          |                          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>             |                                         | <b>327 962,71</b>                      | <b>11 301,18</b>         |                          |

|                                                                                    |      |
|------------------------------------------------------------------------------------|------|
| IV – ANNEXES                                                                       | IV   |
| ELEMENTS DU BILAN<br>VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – SORTIES | A8.2 |

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

| Modalités et date de sortie      | Désignation du bien | Valeur d'acquisition (coût historique) | Durée de l'amort. | Cumul des amort. antérieurs | Valeur nette comptable au jour de la cession | Prix de cession | Plus ou moins values |
|----------------------------------|---------------------|----------------------------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------------------------------|-----------------|----------------------|
| Cessions à titre onéreux         |                     |                                        |                   |                             |                                              |                 |                      |
| 11/10/2023                       | SIPAS - MECALAC     | 35 365,00                              | 10                | 35 365,00                   | 0,00                                         | 4 166,67        | 4 166,67             |
| Cessions à titre gratuit         |                     |                                        |                   |                             |                                              |                 |                      |
| Mise à disposition               |                     |                                        |                   |                             |                                              |                 |                      |
| Affectation                      |                     |                                        |                   |                             |                                              |                 |                      |
| Mises en concession ou affermage |                     |                                        |                   |                             |                                              |                 |                      |
| Mise à la réforme                |                     |                                        |                   |                             |                                              |                 |                      |
| Divers                           |                     |                                        |                   |                             |                                              |                 |                      |
| TOTAL GENERAL                    |                     | 35 365,00                              |                   |                             |                                              |                 | 4 166,67             |

|                                                    |      |
|----------------------------------------------------|------|
| IV – ANNEXES                                       | IV   |
| ELEMENTS DU BILAN<br>OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS | A8.3 |

A8.3 –OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

| Produit des cessions |                                               | Réalisations |
|----------------------|-----------------------------------------------|--------------|
| Compte 775           | Produits des cessions d'éléments d'actif      | 4 166,67     |
| Compte 675           | Valeurs comptables des éléments d'actif cédés | 0,00         |

|                                                                                                  |      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| IV – ANNEXES                                                                                     | IV   |
| ELEMENTS DU BILAN<br>VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) – ENTREES | A9.1 |

A9.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS (L. 300-5 du code de l'urbanisme)

| Modalités et date d'acquisition  | Désignation du bien | Valeur d'acquisition (coût historique) | Cumul des amortissements | Durée de l'amortissement |
|----------------------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Acquisitions à titre onéreux     |                     |                                        |                          |                          |
| Acquisitions à titre gratuit     |                     |                                        |                          |                          |
| Mise à disposition               |                     |                                        |                          |                          |
| Affectation                      |                     |                                        |                          |                          |
| Mises en concession ou affermage |                     |                                        |                          |                          |
| Divers                           |                     |                                        |                          |                          |
| TOTAL GENERAL                    |                     | 0,00                                   | 0,00                     |                          |

|                                                                                                  |      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| IV – ANNEXES                                                                                     | IV   |
| ELEMENTS DU BILAN<br>VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l’urbanisme) – SORTIES | A9.2 |

A9.2 – ETAT DES SORTIES DES BIENS D’IMMOBILISATIONS (L. 300-5 du code de l’urbanisme)

| Modalités et date de sortie      | Désignation du bien | Valeur d'acquisition (coût historique) | Durée de l'amort. | Cumul des amort. antérieurs | Valeur nette comptable au jour de la cession | Prix de cession | Plus ou moins values |
|----------------------------------|---------------------|----------------------------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------------------------------|-----------------|----------------------|
| Cessions à titre onéreux         |                     |                                        |                   |                             |                                              |                 |                      |
| Cessions à titre gratuit         |                     |                                        |                   |                             |                                              |                 |                      |
| Mise à disposition               |                     |                                        |                   |                             |                                              |                 |                      |
| Affectation                      |                     |                                        |                   |                             |                                              |                 |                      |
| Mises en concession ou affermage |                     |                                        |                   |                             |                                              |                 |                      |
| Mise à la réforme                |                     |                                        |                   |                             |                                              |                 |                      |
| Divers                           |                     |                                        |                   |                             |                                              |                 |                      |
| TOTAL GENERAL                    |                     | 0,00                                   |                   |                             |                                              |                 | 0,00                 |

|                                                                             |      |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|
| IV – ANNEXES                                                                | IV   |
| ENGAGEMENTS HORS BILAN<br>AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT | B2.1 |

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 les délibérations y compris pour N) | Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1) | Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2) | Restes à financer au-delà de l'exercice N (3) | CP réalisés durant l'exercice N |

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.  
(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.  
(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

|                                                                             |      |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|
| IV – ANNEXES                                                                | IV   |
| ENGAGEMENTS HORS BILAN<br>AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT | B2.2 |

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 les délibérations y compris pour N) | Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1) | Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2) | Restes à financer au-delà de l'exercice N (3) | CP réalisés durant l'exercice N |

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.  
(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.  
(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

| IV – ANNEXES                                                  | IV   |
|---------------------------------------------------------------|------|
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N | C1.1 |

## C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

| GRADES OU EMPLOIS (1)                                        | CATEGORIES (2) | EMPLOIS BUDGETAIRES (3)            |                                        |       | EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4) |                       |       |
|--------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------|----------------------------------------|-------|-------------------------------------------------------|-----------------------|-------|
|                                                              |                | EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET | EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET | TOTAL | AGENTS TITULAIRES                                     | AGENTS NON TITULAIRES | TOTAL |
| <b>EMPLOIS FONCTIONNELS (a)</b>                              |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| Directeur général des services                               |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| Directeur général adjoint des services                       |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| Directeur général des services techniques                    |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| Emplois créés au titre de l'article 6-1 de la loi n° 84-53   |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>FILIERE ADMINISTRATIVE (b)</b>                            |                | 1,00                               | 0,00                                   | 1,00  | 0,00                                                  | 1,00                  | 1,00  |
| Attaché Pal                                                  | A              | 1,00                               | 0,00                                   | 1,00  | 0,00                                                  | 1,00                  | 1,00  |
| <b>FILIERE TECHNIQUE (c)</b>                                 |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>FILIERE SOCIALE (d)</b>                                   |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)</b>                             |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)</b>                          |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>FILIERE SPORTIVE (g)</b>                                  |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>FILIERE CULTURELLE (h)</b>                                |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>FILIERE ANIMATION (i)</b>                                 |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>FILIERE POLICE (j)</b>                                    |                | 0,00                               | 0,00                                   | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00                  | 0,00  |
| <b>EMPLOIS NON CITES (k) (5)</b>                             |                | 7,00                               | 0,00                                   | 7,00  | 0,00                                                  | 7,00                  | 7,00  |
| Grade non statutaire                                         |                | 7,00                               | 0,00                                   | 7,00  | 0,00                                                  | 7,00                  | 7,00  |
| <b>TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)</b> |                | 8,00                               | 0,00                                   | 8,00  | 0,00                                                  | 8,00                  | 8,00  |

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INTB9500102C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :

ETPT = Effectifs physiques \* quotité de temps de travail \* période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 \* 6 / 12).

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant, « emplois spécifiques » régis par l'article 139 ter de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984 etc.

| IV – ANNEXES                                                  | IV   |
|---------------------------------------------------------------|------|
| AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N | C1.1 |

## C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)

| AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N       | CATEGORIES<br>(1) | SECTEUR<br>(2) | REMUNERATION (3) |            | CONTRAT                  |                       |
|----------------------------------------------------|-------------------|----------------|------------------|------------|--------------------------|-----------------------|
|                                                    |                   |                | Indice (8)       | Euros      | Fondement du contrat (4) | Nature du contrat (5) |
| <b>Agents occupant un emploi permanent (6)</b>     |                   |                |                  | 0,00       |                          |                       |
| Attaché Pal                                        | A                 | ADM            | 1027             | 0,00       | 3-3-2° CONT-Catégorie A  | A                     |
| <b>Agents occupant un emploi non permanent (7)</b> |                   |                |                  | 116 130,16 |                          |                       |
| Grade non statutaire                               |                   | OTR            |                  | 116 130,16 | 3-3-2° CONT-Saisonnier   | A                     |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                               |                   |                |                  | 116 130,16 |                          |                       |

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.  
 TECH : Technique.  
 URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).  
 S : Social.  
 MS : Médico-social.  
 MT : Médico-technique.  
 SP : Sportif.  
 CULT : Culturel.  
 ANIM : Animation.  
 PM : Police.  
 OTR : Missions non rattachables à une filière.

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle).

(4) CONTRAT : Motif du contrat (loi du 26 janvier 1984 modifiée) :  
 3-a° : article 3, 1er alinéa : accroissement temporaire d'activité.  
 3-b : article 3, 2ème alinéa : accroissement saisonnier d'activité.  
 3-1 : remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible (maladie, maternité...).  
 3-2 : vacance temporaire d'un emploi.  
 3-3-1° : absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.  
 3-3-2° : emplois du niveau de la catégorie A lorsque les besoins des services ou la nature des fonctions le justifient.  
 3-3-3° : emplois de secrétaire de mairie des communes de moins de 1 000 habitants et de secrétaire des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil.  
 3-3-4° : emplois à temps non complet des communes de moins de 1 000 habitants et des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil, lorsque la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.  
 3-3-5° : emplois des communes de moins de 2 000 habitants et des groupements de communes de moins de 10 000 habitants dont la création ou la suppression dépend de la décision d'une autorité qui s'impose à la collectivité ou à l'établissement en matière de création, de changement de périmètre ou de suppression d'un service public.  
 3-4 : article 21 de la loi n° 2012-347 : contrat à durée indéterminée obligatoirement proposée à un agent contractuel.  
 38 : article 38 travailleurs handicapés catégorie C.  
 47 : article 47 recrutements directs sur emplois fonctionnels  
 110 : article 110 collaborateurs de groupes de cabinets.  
 110-1 : collaborateurs de groupes d'élus.  
 A : autres (préciser).

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés « A / autres » et feront l'objet d'une précision (ex : « contrats aidés »).

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3-1, 3-2, 3-3, 38 et 47 de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement de l'article 21 de la loi n° 2012-347.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3, 110 et 110-1.

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

|                                                                                                                                                           |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>IV – ANNEXES</b>                                                                                                                                       | <b>IV</b>   |
| <b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS</b><br><b>ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT</b><br><b>EMPLOYE PAR LA REGIE</b> | <b>C1.2</b> |

| C1.2 – ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE (1) |            |           |                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|--------------------------------|
| AGENTS TITULAIRES OU NON                                                                                   | CATEGORIES | EFFECTIFS | MONTANT PREVU A L'ARTICLE 6215 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                       |            | 0         | 0,00                           |

(1) Cette annexe est servie s'il s'agit d'un budget annexé au budget d'une collectivité locale ou d'un établissement public local et si la collectivité de rattachement a mis à disposition du personnel en vue de l'exploitation du service.

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

Nombre de membres en exercice : 95  
Nombre de membres présents : 91  
Nombre de suffrages exprimés : 90  
VOTES :  
Pour : 86  
Contre : 0  
Abstentions : 4

Date de convocation : 16/05/2024

Présenté par (1) la présidente,  
A Annecy le 23/05/2024  
(1) la présidente,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session ordinaire  
A Annecy, le 23/05/2024  
Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

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

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