

**REPUBLIQUE FRANÇAISE**

**EPCI - LIMOGES METROPOLE - COMMUNAUTE URBAINE (1)**  
**AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE LIMOGES METROPOLE -**  
**COMMUNAUTE URBAINE (2)**

Numéro SIRET : 24871931200139

POSTE COMPTABLE : SGC DE LIMOGES ET AMENDES

**M 14**

**Compte administratif**  
**voté par nature**

BUDGET : PARC ACTIVITES GRANDE PIECE (3)

ANNEE 2022

(1) Indiquer la nature juridique et le nom de la collectivité ou de l'établissement (commune, CCAS, EPCI, syndicat mixte, etc).

(2) A renseigner uniquement pour les budgets annexes.

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

# Sommaire

## I - Vote du compte administratif

|                                                      |   |
|------------------------------------------------------|---|
| A1 - Section de fonctionnement - Détail des dépenses | 4 |
| A2 - Section de fonctionnement - Détail des recettes | 5 |
| B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses  | 6 |
| B2 - Section d'investissement - Détail des recettes  | 7 |

## II - Annexes

### A - Eléments du bilan

|                                                                                                     |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie                                          | 8          |
| A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette                                           | 9          |
| A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux                            | 13         |
| A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours                                  | 14         |
| A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture                                       | 15         |
| A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement                    | 17         |
| A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N                                 | 18         |
| A1.8 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme                        | 19         |
| A1.9 - Etat de la dette - Autres dettes                                                             | 20         |
| A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements                                                     | Sans Objet |
| A3 - Etat des provisions                                                                            | Sans Objet |
| A4 - Etalement des provisions                                                                       | Sans Objet |
| A5.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses                                              | 21         |
| A5.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes                                              | 22         |
| A6.1.1 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement (1) | Sans Objet |
| A6.1.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) | Sans Objet |
| A6.2.1 - Etats des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Fonctionnement (2)       | Sans Objet |
| A6.2.2 - Etats des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Investissement (2)       | Sans Objet |
| A6.3.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement (3)                                    | Sans Objet |
| A6.3.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement (3)                                    | Sans Objet |
| A7 - Etat des charges transférées                                                                   | Sans Objet |
| A8 - Détail des opérations pour le compte de tiers                                                  | Sans Objet |
| A9.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées                                | Sans Objet |
| A9.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties                                | Sans Objet |
| A9.3 - Opérations liées aux cessions                                                                | Sans Objet |
| A9.4 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées                  | Sans Objet |
| A9.5 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties                  | Sans Objet |
| A10 - Etat des travaux en régie                                                                     | Sans Objet |
| A11 - Emploi des crédits communautaires dans le cadre de la subvention globale                      | Sans Objet |

### B - Engagements hors bilan

|                                                                                 |            |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------|
| B1.1 - Etat des emprunts garantis par la commune ou l'établissement             | Sans Objet |
| B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt            | Sans Objet |
| B1.3 - Etat des contrats de crédit-bail                                         | Sans Objet |
| B1.4 - Etat des contrats de partenariat public-privé                            | Sans Objet |
| B1.5 - Etat des autres engagements donnés                                       | Sans Objet |
| B1.6 - Etat des engagements reçus                                               | Sans Objet |
| B1.7 - Liste des concours attribués à des tiers en nature ou en subventions     | Sans Objet |
| B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents | Sans Objet |
| B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents | Sans Objet |
| B3 - Emploi des recettes grevées d'une affectation spéciale                     | Sans Objet |

### C - Autres éléments d'informations

|                                                                                           |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| C1.1 - Etat du personnel                                                                  | Sans Objet |
| C1.2 - Actions de formation des élus                                                      | Sans Objet |
| C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier                | Sans Objet |
| C3.1 - Liste des organismes de regroupement auxquels adhère la commune ou l'établissement | Sans Objet |
| C3.2 - Liste des établissements publics créés                                             | Sans Objet |
| C3.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe                            | Sans Objet |
| C3.4 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe              | Sans Objet |
| C3.5 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes                    | Sans Objet |
| C3.6 - Identification des flux croisés                                                    | Sans Objet |

### D - Décision en matière de taux de contributions directes - Arrêté et signatures

|                                                            |            |
|------------------------------------------------------------|------------|
| D1 - Décision en matière de taux de contributions directes | Sans Objet |
| D2 - Arrêté et signatures                                  | 23         |

(1) Cet état ne peut être produit que par les communes dont la population est inférieure à 500 habitants qui gèrent les services de distribution de l'eau potable et d'assainissement sous forme de régie simple sans budget annexe (article L. 2221-11 du CGCT).

(2) Cf. article R. 2313-3 du CCGT.

(3) Cet état est obligatoirement produit par les communes et groupements de communes de 10 000 habitants et plus ayant institué la TEOM et assurant au moins la collecte des déchets ménagers.

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

|                                             |           |
|---------------------------------------------|-----------|
| <b>VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>         | <b>I</b>  |
| <b>SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES</b> | <b>A1</b> |

| Chap.<br>/ Art.<br>(1)            | Libellé (1)                                  | Crédits<br>ouverts<br>(BP + DM + RAR<br>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</b>           | <b>2 425 322,97</b>                          | <b>1 574 050,19</b>                      | <b>19 471,06</b>      | <b>0,00</b>                      | <b>831 801,72</b>  |
| 6015                              | Terrains à aménager                          | 577 000,00                                   | 576 864,00                               | 0,00                  | 0,00                             | 136,00             |
| 6045                              | Achats études, prestat° services (terrai     | 28 500,00                                    | 2 290,10                                 | 1 007,30              | 0,00                             | 25 202,60          |
| 605                               | Achats matériel, équipements et travaux      | 1 819 822,97                                 | 994 896,09                               | 18 463,76             | 0,00                             | 806 463,12         |
| <b>012</b>                        | <b>Charges de personnel, frais assimilés</b> | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>        |
| <b>014</b>                        | <b>Atténuations de produits</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>5,00</b>                                  | <b>0,06</b>                              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                      | <b>4,94</b>        |
| 65888                             | Autres                                       | 5,00                                         | 0,06                                     | 0,00                  | 0,00                             | 4,94               |
| <b>66</b>                         | <b>Charges financières</b>                   | <b>15 000,00</b>                             | <b>12 031,51</b>                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                      | <b>2 968,49</b>    |
| 66111                             | Intérêts réglés à l'échéance                 | 15 000,00                                    | 12 131,51                                | 0,00                  | 0,00                             | 2 868,49           |
| 66112                             | Intérêts - Rattachement des ICNE             | 0,00                                         | -100,00                                  | 0,00                  | 0,00                             | 100,00             |
| <b>67</b>                         | <b>Charges exceptionnelles</b>               | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>        |
| <b>68</b>                         | <b>Dotations provisions semi-budgétaires</b> | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                              |                       |                                  | <b>0,00</b>        |
| <b>022</b>                        | <b>Dépenses imprévues (2)</b>                | <b>0,00</b>                                  |                                          |                       |                                  |                    |
| <b>TOTAL DES DEPENSES REELLES</b> |                                              | <b>2 440 327,97</b>                          | <b>1 586 081,76</b>                      | <b>19 471,06</b>      | <b>0,00</b>                      | <b>834 775,15</b>  |

|                                   |                                                           |                     |                     |  |  |                     |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--|--|---------------------|
| <b>023</b>                        | <b>Virement à la section d'investissement (3)</b>         | <b>0,00</b>         |                     |  |  |                     |
| <b>042</b>                        | <b>Opérat° ordre transfert entre sections (4) (5) (6)</b> | <b>6 560 586,00</b> | <b>5 446 023,15</b> |  |  | <b>1 114 562,85</b> |
| 71355                             | Variat° stocks terrains aménagés                          | 6 560 586,00        | 5 446 023,15        |  |  | 1 114 562,85        |
| <b>043</b>                        | <b>Opérat° ordre intérieur de la section (7)</b>          | <b>15 000,00</b>    | <b>12 031,51</b>    |  |  | <b>2 968,49</b>     |
| 608                               | Frais accessoires sur terrains en cours                   | 15 000,00           | 12 031,51           |  |  | 2 968,49            |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b> |                                                           | <b>6 575 586,00</b> | <b>5 458 054,66</b> |  |  | <b>1 117 531,34</b> |

|                                                                                                     |                     |                     |                  |             |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|-------------|---------------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b> | <b>9 015 913,97</b> | <b>7 044 136,42</b> | <b>19 471,06</b> | <b>0,00</b> | <b>1 952 306,49</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|-------------|---------------------|

|                                                                        |             |  |  |  |  |
|------------------------------------------------------------------------|-------------|--|--|--|--|
| <b>Pour information D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1</b> | <b>0,00</b> |  |  |  |  |
|------------------------------------------------------------------------|-------------|--|--|--|--|

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

(2) Les dépenses imprévues ne font pas l'objet de réalisation et ne donnent pas lieu à l'émission de mandats. Elles servent à abonder les postes budgétaires où sont imputées les dépenses selon leur nature dont les crédits étaient insuffisamment ouverts par les délibérations budgétaires de l'exercice.

(3) Le chapitre 023 est un chapitre sans réalisation et ne donne pas lieu à l'émission de mandats.

(4) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre, *DF 042 = RI 040*.

(5) Dont 675 et 676.

(6) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(7) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

|                                             |           |
|---------------------------------------------|-----------|
| <b>VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>         | <b>I</b>  |
| <b>SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES</b> | <b>A2</b> |

| Chap. /<br>Art. (1)               | Libellé (1)                              | Crédits<br>ouverts(BP + DM<br>+ 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                  | 0,00                                     | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                             | 0,00               |
| 70                                | Produits services, domaine et ventes div | 1 288 836,00                             | 1 254 727,00                             | 0,00                  | 0,00                             | 34 109,00          |
| 7015                              | Ventes de terrains aménagés              | 1 288 836,00                             | 1 254 727,00                             | 0,00                  | 0,00                             | 34 109,00          |
| 73                                | Impôts et taxes                          | 0,00                                     | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                             | 0,00               |
| 74                                | Dotations et participations              | 73 700,00                                | 73 761,91                                | 0,00                  | 0,00                             | -61,91             |
| 74718                             | Autres participations Etat               | 73 700,00                                | 73 761,91                                | 0,00                  | 0,00                             | -61,91             |
| 75                                | Autres produits de gestion courante      | 0,00                                     | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                             | 0,00               |
| 76                                | Produits financiers                      | 0,00                                     | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                             | 0,00               |
| 77                                | Produits exceptionnels                   | 0,00                                     | 2 126,21                                 | 0,00                  | 0,00                             | -2 126,21          |
| 773                               | Mandats annulés (exercices antérieurs)   | 0,00                                     | 2 126,21                                 | 0,00                  | 0,00                             | -2 126,21          |
| 78                                | Reprises provisions semi-budgétaires     | 0,00                                     | 0,00                                     |                       |                                  | 0,00               |
| <b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b> |                                          | <b>1 362 536,00</b>                      | <b>1 330 615,12</b>                      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                      | <b>31 920,88</b>   |

|                                   |                                                    |                     |                     |  |  |                     |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--|--|---------------------|
| 042                               | Opérat° ordre transfert entre sections (2) (3) (4) | 7 638 377,97        | 5 720 960,85        |  |  | 1 917 417,12        |
| 71355                             | Variat° stocks terrains aménagés                   | 7 638 377,97        | 5 720 960,85        |  |  | 1 917 417,12        |
| 043                               | Opérat° ordre intérieur de la section (5)          | 15 000,00           | 12 031,51           |  |  | 2 968,49            |
| 796                               | Transferts charges financières                     | 15 000,00           | 12 031,51           |  |  | 2 968,49            |
| <b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b> |                                                    | <b>7 653 377,97</b> | <b>5 732 992,36</b> |  |  | <b>1 920 385,61</b> |

|                                                                                                    |                     |                     |             |             |                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (=Total des recettes réelles et d'ordre)</b> | <b>9 015 913,97</b> | <b>7 063 607,48</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1 952 306,49</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|

|                                                                                 |             |  |  |  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------|--|--|--|--|
| <b>Pour information<br/>R 002 Excédent de fonctionnement<br/>reporté de N-1</b> | <b>0,00</b> |  |  |  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------|--|--|--|--|

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

(2) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *RF 042 = DI 040*.

(3) Dont 776.

(4) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

|                                            |           |
|--------------------------------------------|-----------|
| <b>VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>        | <b>I</b>  |
| <b>SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES</b> | <b>B1</b> |

| Chap. / Art (1)                                             | Libellé (1)                                             | Crédits ouverts<br>(BP + DM + RAR N-1) | Mandats émis | Restes à réaliser au<br>31/12 | Crédits annulés |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------|
| 010                                                         | Stocks                                                  | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                          | 0,00            |
| 20                                                          | Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)  | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                          | 0,00            |
| 204                                                         | Subventions d'équipement versées (sauf opérations)      | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                          | 0,00            |
| 21                                                          | Immobilisations corporelles (sauf opérations)           | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                          | 0,00            |
| 22                                                          | Immobilisations reçues en affectation (sauf opérations) | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                          | 0,00            |
| 23                                                          | Immobilisations en cours (sauf opérations)              | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                          | 0,00            |
| <b>Total des dépenses d'équipement</b>                      |                                                         | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                          | 0,00            |
| 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                           | 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            |
| 020                                                         | Dépenses imprévues (2)                                  | 0,00                                   |              |                               |                 |
| <b>Total des dépenses financières</b>                       |                                                         | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                          | 0,00            |
| <b>Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers</b> |                                                         | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                          | 0,00            |
| <b>TOTAL DES DEPENSES REELLES</b>                           |                                                         | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                          | 0,00            |

|                                   |                                            |              |              |  |              |
|-----------------------------------|--------------------------------------------|--------------|--------------|--|--------------|
| 040                               | Opérat° ordre transfert entre sections (3) | 7 638 377,97 | 5 720 960,85 |  | 1 917 417,12 |
|                                   | Reprises sur autofinancement antérieur (4) | 0,00         | 0,00         |  | 0,00         |
|                                   | Charges transférées                        | 7 638 377,97 | 5 720 960,85 |  | 1 917 417,12 |
| 3555                              | Terrains aménagés                          | 7 638 377,97 | 5 720 960,85 |  | 1 917 417,12 |
| 041                               | Opérations patrimoniales (5)               | 0,00         | 0,00         |  | 0,00         |
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b> |                                            | 7 638 377,97 | 5 720 960,85 |  | 1 917 417,12 |

|                                                                                                        |              |              |      |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------|--------------|
| <b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE<br/>(= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b> | 7 638 377,97 | 5 720 960,85 | 0,00 | 1 917 417,12 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------|--------------|

|                                                                            |      |  |  |  |
|----------------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|
| <b>Pour information<br/>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b> | 0,00 |  |  |  |
|----------------------------------------------------------------------------|------|--|--|--|

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

(2) Les dépenses imprévues ne font pas l'objet de réalisation et ne donnent pas lieu à l'émission de mandats. Elles servent à abonder les postes budgétaires où sont imputées les dépenses selon leur nature dont les crédits étaient insuffisamment ouverts par les délibérations budgétaires de l'exercice.

(3) Cf. définitions du chapitre d'opérations d'ordre, DI 040 = RF 042.

(4) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

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

|                                            |           |
|--------------------------------------------|-----------|
| <b>VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>        | <b>I</b>  |
| <b>SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES</b> | <b>B2</b> |

| Chap.<br>/ Art<br>(1)                                       | Libellé (1)                                 | Crédits ouverts<br>(BP + DM + RAR N-1) | Titres émis | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 | Crédits<br>annulés |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------|-------------|----------------------------------|--------------------|
| 010                                                         | Stocks                                      | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 13                                                          | Subventions d'investissement (hors 138)     | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 16                                                          | Emprunts et dettes assimilées (hors 165)    | 193 200,00                             | 0,00        | 0,00                             | 193 200,00         |
| 1641                                                        | Emprunts en euros                           | 193 200,00                             | 0,00        | 0,00                             | 193 200,00         |
| 20                                                          | Immobilisations incorporelles (sauf 204)    | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 204                                                         | Subventions d'équipement versées            | 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>193 200,00</b>                      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                      | <b>193 200,00</b>  |
| 10                                                          | Dotations, fonds divers et réserves         | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 138                                                         | Autres subvent° invest. non transf.         | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 165                                                         | Dépôts et cautionnements reçus              | 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               |
| 024                                                         | Produits des cessions d'immobilisations (2) | 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>        |
| <b>Total des recettes d'opérations pour compte de tiers</b> |                                             | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>        |
| <b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>                           |                                             | <b>193 200,00</b>                      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                      | <b>193 200,00</b>  |

|                                                                         |                                                |                     |                     |  |                     |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--|---------------------|
| 021                                                                     | Virement de la sect° de fonctionnement (2)     | 0,00                |                     |  |                     |
| 040                                                                     | Opérat° ordre transfert entre sections (3) (4) | 6 560 586,00        | 5 446 023,15        |  | 1 114 562,85        |
| 3555                                                                    | Terrains aménagés                              | 6 560 586,00        | 5 446 023,15        |  | 1 114 562,85        |
| <b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b> |                                                | <b>6 560 586,00</b> | <b>5 446 023,15</b> |  | <b>1 114 562,85</b> |
| 041                                                                     | Opérations patrimoniales (5)                   | 0,00                | 0,00                |  | 0,00                |
| <b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>                                       |                                                | <b>6 560 586,00</b> | <b>5 446 023,15</b> |  | <b>1 114 562,85</b> |

|                                                                                                        |                     |                     |             |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| <b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE<br/>(= Total des recettes réelles et d'ordre)</b> | <b>6 753 786,00</b> | <b>5 446 023,15</b> | <b>0,00</b> | <b>1 307 762,85</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|

|                                                                            |                   |  |  |  |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|--|--|--|
| <b>Pour information<br/>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b> | <b>884 591,97</b> |  |  |  |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|--|--|--|

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

(2) Les chapitres 021 et 024 sont des chapitres sans réalisation et ne donnent pas lieu à l'émission de titres.

(3) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre, RI 040 = DF 042.

(4) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

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

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

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

| Nature<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2) | Montant maximum autorisé au 01/01/N | Montant des tirages N | Montant des remboursements N |                         | Encours restant dû au 31/12/N |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------------------|-------------------------|-------------------------------|
|                                                              |                                                            |                                     |                       | Intérêts (3)                 | Remboursement du tirage |                               |
| 5191 Avances du Trésor                                       |                                                            |                                     |                       |                              |                         |                               |
| 5192 Avances de trésorerie                                   |                                                            |                                     |                       |                              |                         |                               |
| 51931 Lignes de trésorerie                                   |                                                            |                                     |                       |                              |                         |                               |
| 51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt                |                                                            |                                     |                       |                              |                         |                               |
| 5194 Billets de trésorerie                                   |                                                            |                                     |                       |                              |                         |                               |
| 5198 Autres crédits de trésorerie                            |                                                            |                                     |                       |                              |                         |                               |
| <b>519 Crédits de trésorerie (Total)</b>                     |                                                            | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                   |

(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.



## II – ANNEXES

## ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

II

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 |        |                                    |                            |                                           |                         |
| <b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>                                       |                                           |                   |                                             |                               | 0,00         |                            |                   |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| <b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>               |                                           |                   |                                             |                               | 5 000 000,00 |                            |                   |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 1641 Emprunts en euros (total)                                                 |                                           |                   |                                             |                               | 5 000 000,00 |                            |                   |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| GP03                                                                           | Crédit Agricole Centre Ouest              | 13/09/2021        | 27/12/2021                                  | 31/12/2026                    | 5 000 000,00 | F                          | Taux fixe à 0,24% | 0,240              | 0,240          | EUR    | A                                  | F                          | 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         |                            |                   |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| <b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>                              |                                           |                   |                                             |                               | 0,00         |                            |                   |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| <b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>     |                                           |                   |                                             |                               | 0,00         |                            |                   |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 1671 Avances consolidées du Trésor (total)                                     |                                           |                   |                                             |                               | 0,00         |                            |                   |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 1672 Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor (total)                           |                                           |                   |                                             |                               | 0,00         |                            |                   |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 1675 Dettes pour METP et PPP (total)                                           |                                           |                   |                                             |                               | 0,00         |                            |                   |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)                               |                                           |                   |                                             |                               | 0,00         |                            |                   |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 1678 Autres emprunts et dettes (total)                                         |                                           |                   |                                             |                               | 0,00         |                            |                   |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |
| <b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>                                |                                           |                   |                                             |                               | 0,00         |                            |                   |                    |                |        |                                    |                            |                                           |                         |

LIMOGES METROPOLE - COMMUNAUTE URBAINE - PARC ACTIVITES GRANDE PIECE - CA - 2022

| 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 |        |                                    |                            |                                           |                         |
| 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>5 000 000,00</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).

|                                                                               |             |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                           | <b>II</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE</b> | <b>A1.2</b> |

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

| Nature<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) |                       |
| <b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>                                           |                               | 0,00            |                                                                     | 0,00                             |                                       |                            |                      |                                                         | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                        | 0,00                  |
| <b>164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)</b>                   |                               | 0,00            |                                                                     | 5 000 000,00                     |                                       |                            |                      |                                                         | 0,00                  | 12 131,51                 | 0,00                                        | 0,00                  |
| 1641 Emprunts en euros (total)                                                     |                               | 0,00            |                                                                     | 5 000 000,00                     |                                       |                            |                      |                                                         | 0,00                  | 12 131,51                 | 0,00                                        | 0,00                  |
| GP03                                                                               | N                             | 0,00            | A-1                                                                 | 5 000 000,00                     | 4,00                                  | F                          | Taux fixe à<br>0,24% | 0,240                                                   | 0,00                  | 12 131,51                 | 0,00                                        | 0,00                  |
| 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                  |
| <b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>                                  |                               | 0,00            |                                                                     | 0,00                             |                                       |                            |                      |                                                         | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                        | 0,00                  |
| <b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>         |                               | 0,00            |                                                                     | 0,00                             |                                       |                            |                      |                                                         | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                        | 0,00                  |
| 1671 Avances consolidées du Trésor (total)                                         |                               | 0,00            |                                                                     | 0,00                             |                                       |                            |                      |                                                         | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                        | 0,00                  |
| 1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)                                         |                               | 0,00            |                                                                     | 0,00                             |                                       |                            |                      |                                                         | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                        | 0,00                  |
| 1675 Dettes pour METP et PPP (total)                                               |                               | 0,00            |                                                                     | 0,00                             |                                       |                            |                      |                                                         | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                                        | 0,00                  |
| 1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (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                  |
| <b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>                                    |                               | 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                  |
| <b>Total général</b>                                                               |                               | 0,00            |                                                                     | 5 000 000,00                     |                                       |                            |                      |                                                         | 0,00                  | 12 131,51                 | 0,00                                        | 0,00                  |

(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.

|                                                                                              |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                          | <b>II</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX</b> | <b>A1.3</b> |

### 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)                                                    |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |                                              |                               |                                            |                                                              |                                                |
| <b>TOTAL (A)</b>                                                                                                                |                                   | 0,00        | 0,00                              |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |                                              |                               | 0,00                                       | 0,00                                                         | 0,00                                           |
| Barrière simple (B)                                                                                                             |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |                                              |                               |                                            |                                                              |                                                |
| <b>TOTAL (B)</b>                                                                                                                |                                   | 0,00        | 0,00                              |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |                                              |                               | 0,00                                       | 0,00                                                         | 0,00                                           |
| Option d'échange (C)                                                                                                            |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |                                              |                               |                                            |                                                              |                                                |
| <b>TOTAL (C)</b>                                                                                                                |                                   | 0,00        | 0,00                              |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |                                              |                               | 0,00                                       | 0,00                                                         | 0,00                                           |
| Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)                                                                   |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |                                              |                               |                                            |                                                              |                                                |
| <b>TOTAL (D)</b>                                                                                                                |                                   | 0,00        | 0,00                              |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |                                              |                               | 0,00                                       | 0,00                                                         | 0,00                                           |
| Multiplicateur jusqu'à 5 (E)                                                                                                    |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |                                              |                               |                                            |                                                              |                                                |
| <b>TOTAL (E)</b>                                                                                                                |                                   | 0,00        | 0,00                              |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |                                              |                               | 0,00                                       | 0,00                                                         | 0,00                                           |
| Autres types de structures (F)                                                                                                  |                                   |             |                                   |                    |                  |                              |                  |                  |                    |                                              |                               |                                            |                                                              |                                                |
| <b>TOTAL (F)</b>                                                                                                                |                                   | 0,00        | 0,00                              |                    |                  |                              |                  |                  | 0,00               |                                              |                               | 0,00                                       | 0,00                                                         | 0,00                                           |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                            |                                   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                       |                    |                  |                              |                  |                  | <b>0,00</b>        |                                              |                               | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                                  | <b>0,00</b>                                    |

(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.

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

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

| 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 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Structure</b>                                                                                                                                                                                                                                |                    |                          |                                                                                  |                                  |                                                                                                   |                                          |                       |
| <b>(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)</b> | Nombre de produits | 1                        | 0                                                                                | 0                                | 0                                                                                                 | 0                                        |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                 | % de l'encours     | 100,00                   | 0,00                                                                             | 0,00                             | 0,00                                                                                              | 0,00                                     |                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                 | Montant en euros   | 5 000 000,00             | 0,00                                                                             | 0,00                             | 0,00                                                                                              | 0,00                                     |                       |
| <b>(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier</b>                                                                                                                                                                                               | Nombre de 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                                     |                       |
| <b>(C) Option d'échange (swaption)</b>                                                                                                                                                                                                          | Nombre de 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                                     |                       |
| <b>(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé</b>                                                                                                                                                                             | Nombre de 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                                     |                       |
| <b>(E) Multiplicateur jusqu'à 5</b>                                                                                                                                                                                                             | Nombre de 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                                     |                       |
| <b>(F) Autres types de structures</b>                                                                                                                                                                                                           | Nombre de 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.

|                                                                                   |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                               | <b>II</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE</b> | <b>A1.5</b> |

## 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                                 |
| <b>Total</b>                                                                    |                                | <b>0,00</b>                   |                        |                          |                        |                                          | <b>0,00</b>                             |                          |                        |                                           | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                          |

(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.

|                                                                                   |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                               | <b>II</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE</b> | <b>A1.5</b> |

### 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 |
| <b>Taux fixe (total)</b>                                                           |                                   |                                     |                       |               |                | 0,00                                                      | 0,00           |                                  |                                  |
| <b>Taux variable simple (total)</b>                                                |                                   |                                     |                       |               |                | 0,00                                                      | 0,00           |                                  |                                  |
| <b>Taux complexe (total) (2)</b>                                                   |                                   |                                     |                       |               |                | 0,00                                                      | 0,00           |                                  |                                  |
| <b>Total</b>                                                                       |                                   |                                     |                       |               |                | 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).



|                                                                                                      |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                                  | <b>II</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT</b> | <b>A1.6</b> |

**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 |                    |
| <b>Total des dépenses au c/ 166 Refinancement de dette (3)</b>     |                                                       |            |                       |                                   | 0,00               | 0,00              |                  |                                    |                          |           |                    | 0,00                | 0,00         | 0,00                  | 0,00    |                    |
| <b>Total des recettes au c/ 166 Refinancement de dette (4)</b>     |                                                       |            |                       |                                   | 0,00               | 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.

|                                                                                         |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                                     | <b>II</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L’ANNEE N</b> | <b>A1.7</b> |

### A1.7 – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L’ANNEE N (1)

| N° du contrat d'emprunt | Date de souscription du contrat initial | Date de renégociation | Organisme prêteur | Durée résiduelle en années |                   | Taux (2)         |           |           |                   |           |           | Nominal         |                       | Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6) |                   | Capital restant dû au 31/12/N | ICNE de l'exercice | Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu) |         |
|-------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|------------------|-----------|-----------|-------------------|-----------|-----------|-----------------|-----------------------|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------|---------|
|                         |                                         |                       |                   | Contrat initial            | Contrat renégocié | Contrat initial  |           |           | Contrat renégocié |           |           | Contrat initial | Contrat renégocié (5) | Contrat initial                                            | Contrat renégocié |                               |                    | Intérêts                                      | Capital |
|                         |                                         |                       |                   |                            |                   | Type de taux (3) | Index (4) | Taux act. | Type de taux (3)  | Index (4) | Taux act. |                 |                       |                                                            |                   |                               |                    |                                               |         |
| Total                   |                                         |                       |                   |                            |                   |                  |           |           |                   |           |           | 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>II – ANNEXES</b>                                                                                      | <b>II</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE</b><br><b>DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME</b> | <b>A1.8</b> |

**A1.8 – DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME (1)**

| REPARTITION<br>PAR PRÊTEUR                                                           | Dette en capital à<br>l'origine (2) | Dette en capital au<br>31/12 de l'exercice | Annuité payée au<br>cours de l'exercice | Dont         |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------|---------|
|                                                                                      |                                     |                                            |                                         | Intérêts (3) | Capital |
| <b>TOTAL</b>                                                                         | 0,00                                | 0,00                                       | 0,00                                    | 0,00         | 0,00    |
| <u>Auprès des organismes de droit privé</u>                                          | 0,00                                | 0,00                                       | 0,00                                    | 0,00         | 0,00    |
| <u>Auprès des organismes de droit public</u>                                         | 0,00                                | 0,00                                       | 0,00                                    | 0,00         | 0,00    |
| <u>Dette provenant d'émissions obligataires(ex : émissions publiques ou privées)</u> | 0,00                                | 0,00                                       | 0,00                                    | 0,00         | 0,00    |

(1) Il s'agit des cas où une collectivité ou un établissement public accepte de prendre en charge l'emprunt au profit d'un autre organisme sans qu'il y ait pour autant transfert du contrat.

(2) La dette en capital à l'origine correspond à la part de dette prise en charge par la commune.

(3) Il s'agit des 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.

|                                                             |             |
|-------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                         | <b>II</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – AUTRES DETTES</b> | <b>A1.9</b> |

**A1.9 – AUTRES DETTES**

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

|                                                                              |             |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                          | <b>II</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN<br/>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES</b> | <b>A5.1</b> |

**DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES**

| Art. (1)                                                            | Libellé (1)                                           | Crédits de l'exercice<br>(BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalizations |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------|
| <b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b> |                                                       | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>  |
| <b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>                         |                                                       | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>  |
| 1631                                                                | Emprunts obligataires                                 | 0,00                                              | 0,00         |
| 1641                                                                | Emprunts en euros                                     | 0,00                                              | 0,00         |
| 1643                                                                | Emprunts en devises                                   | 0,00                                              | 0,00         |
| 16441                                                               | Opérat° afférentes à l'emprunt                        | 0,00                                              | 0,00         |
| 1671                                                                | Avances consolidées du Trésor                         | 0,00                                              | 0,00         |
| 1672                                                                | Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor               | 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>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>  |
| 10...                                                               | <i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i> |                                                   |              |
| 10...                                                               | Reversement de dotations, fonds divers et réserves    |                                                   |              |
| 139                                                                 | <i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>        | 0,00                                              | 0,00         |
| 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>0,00</b>            | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                                                | <b>0,00</b> |

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

|                                                                              |             |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>II – ANNEXES</b>                                                          | <b>II</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN<br/>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES</b> | <b>A5.2</b> |

**RESSOURCES PROPRES**

| Art. (1)                                              | Libellé (1)                             | Crédits de l'exercice<br>(BP + BS + DM + RAR N-1) | Réalisations            |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------|
| <b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>          |                                         | <b>6 560 586,00</b>                               | <b>III 5 446 023,15</b> |
| <b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>     |                                         | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>             |
| 10222                                                 | FCTVA                                   | 0,00                                              | 0,00                    |
| 10223                                                 | TLE                                     | 0,00                                              | 0,00                    |
| 10226                                                 | Taxe d'aménagement                      | 0,00                                              | 0,00                    |
| 10228                                                 | Autres fonds                            | 0,00                                              | 0,00                    |
| 138                                                   | Autres subvent° invest. non transf.     | 0,00                                              | 0,00                    |
| 26...                                                 | Participations et créances rattachées   |                                                   |                         |
| 27...                                                 | Autres immobilisations financières      |                                                   |                         |
| <b>Ressources propres internes de l'année (b) (2)</b> |                                         | <b>6 560 586,00</b>                               | <b>5 446 023,15</b>     |
| 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       |                                                   |                         |
| 29...                                                 | Prov. pour dépréciat° immobilisations   |                                                   |                         |
| 31...                                                 | Matières premières (et fournitures) (3) |                                                   |                         |
| 33...                                                 | En-cours de production de biens (3)     |                                                   |                         |
| 35...                                                 | Stocks de produits (3)                  |                                                   |                         |
| 3555                                                  | Terrains aménagés                       | 6 560 586,00                                      | 5 446 023,15            |
| 39...                                                 | Prov. dépréciat° des stocks et en-cours |                                                   |                         |
| 481...                                                | Charges à rép. sur plusieurs exercices  |                                                   |                         |
| 49...                                                 | Prov. dépréc. comptes de tiers          |                                                   |                         |
| 59...                                                 | Prov. dépréc. comptes financiers        |                                                   |                         |
| 024                                                   | Produits des cessions d'immobilisations | 0,00                                              | 0,00                    |
| 021                                                   | Virement de la sect° de fonctionnement  | 0,00                                              | 0,00                    |

|                                               | Opérations de<br>l'exercice<br>III | Restes à réaliser en<br>recettes au 31/12 | Solde d'exécution<br>R001 de l'exercice<br>précédent | Affectation<br>R1068 de l'exercice<br>précédent | TOTAL<br>IV  |
|-----------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------|
| Total<br>ressources<br>propres<br>disponibles | 5 446 023,15                       | 0,00                                      | 884 591,97                                           | 0,00                                            | 6 330 615,12 |

|                                                      | Montant                             |
|------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b> | <b>II 0,00</b>                      |
| <b>Ressources propres disponibles</b>                | <b>IV 6 330 615,12</b>              |
| <b>Solde</b>                                         | <b>V = IV – II (4) 6 330 615,12</b> |

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

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

(3) Les comptes 31, 33 et 35 ne peuvent être utilisés que pour les budgets utilisant la comptabilité de stock. Par conséquent, seuls les budgets retraçant les dépenses et les recettes d'un lotissement ou d'une ZAC peuvent utiliser les comptes susmentionnés.

(4) Indiquer le signe algébrique.

|                             |           |
|-----------------------------|-----------|
| <b>II – ANNEXES</b>         | <b>II</b> |
| <b>ARRETE ET SIGNATURES</b> | <b>D2</b> |

Nombre de membres en exercice : 74

Nombre de membres présents : 56

Nombre de suffrages exprimés : 69

VOTES :

Pour : 69

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation : 05/05/2023

Présenté par le Président du Conseil Communautaire (1),

A Limoges, le 12/05/2023

le Président du Conseil Communautaire,

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

A Limoges, le 12/05/2023

Les membres de l'assemblée délibérante (2),

|                                       |  |
|---------------------------------------|--|
| AUREIL - Bernard THALAMY              |  |
| BOISSEUIL - Philippe JANICOT          |  |
| BONNAC LA COTE - Claude BRUNAUD       |  |
| CHAPTELAT - Julie LENFANT             |  |
| CONDAT SUR VIENNE - Emilie RABETEAU   |  |
| CONDAT SUR VIENNE - Franck DAMAY      |  |
| COUZEIX - Gilles TOULZA               |  |
| COUZEIX - Martine BOUCHER             |  |
| COUZEIX - Monique DELPY               |  |
| COUZEIX - Sylvie BILLAT               |  |
| COUZEIX - Sébastien LARCHER           |  |
| EYJEAUX - Jacques ROUX                |  |
| FEYTIAT - Gaston CHASSAIN             |  |
| FEYTIAT - Laurent LAFAYE              |  |
| FEYTIAT - Marie-Claude BODEN          |  |
| ISLE - Gilles BEGOUT                  |  |
| ISLE - Hélène CUEILLE                 |  |
| ISLE - Marie LAPLACE                  |  |
| ISLE - Pascal THEILLET                |  |
| LE PALAIS SUR VIENNE - Corinne JUST   |  |
| LE PALAIS SUR VIENNE - Denis LIMOUSIN |  |

|                             |           |
|-----------------------------|-----------|
| <b>II – ANNEXES</b>         | <b>II</b> |
| <b>ARRETE ET SIGNATURES</b> | <b>D2</b> |

|                                         |  |
|-----------------------------------------|--|
| LE PALAIS SUR VIENNE - Ludovic GERAUDIE |  |
| LE VIGEN - Jean-Luc BONNET              |  |
| LIMOGES - Amandine JULIEN               |  |
| LIMOGES - Catherine MAUGUIEN-SICARD     |  |
| LIMOGES - Corinne ROBERT                |  |
| LIMOGES - Emile-Roger LOMBERTIE         |  |
| LIMOGES - Geneviève LEBLANC             |  |
| LIMOGES - Gilbert BERNARD               |  |
| LIMOGES - Guillaume GUERIN              |  |
| LIMOGES - Gulsen YILDIRIM               |  |
| LIMOGES - Ibrahima DIA                  |  |
| LIMOGES - Isabelle DEBOURG              |  |
| LIMOGES - Isabelle MAURY                |  |
| LIMOGES - Jamal FATIMI                  |  |
| LIMOGES - Jean-Marie LAGEDAMONT         |  |
| LIMOGES - Jérémy ELDID                  |  |
| LIMOGES - Laurent OXOBY                 |  |
| LIMOGES - Marc BIENVENU                 |  |
| LIMOGES - Marie-Eve TAYOT               |  |
| LIMOGES - Matthieu PARNEIX              |  |
| LIMOGES - Michel CUBERTAFOND            |  |
| LIMOGES - Nadine RIVET                  |  |
| LIMOGES - Nathalie MEZILLE              |  |
| LIMOGES - Nezha NAJIM                   |  |
| LIMOGES - Olivier DUCOURTIEUX           |  |
| LIMOGES - Patricia VILLARD              |  |
| LIMOGES - Philippe PAULIAT-DEFAYE       |  |
| LIMOGES - Rhabira ZIANI BEY             |  |
| LIMOGES - Rémy VIROULAUD                |  |



|                             |           |
|-----------------------------|-----------|
| <b>II – ANNEXES</b>         | <b>II</b> |
| <b>ARRETE ET SIGNATURES</b> | <b>D2</b> |

|                                           |  |
|-------------------------------------------|--|
| LIMOGES - Samia RIFFAUD                   |  |
| LIMOGES - Sarah GENTIL                    |  |
| LIMOGES - Sarah TERQUEUX                  |  |
| LIMOGES - Shérazade ZAITER                |  |
| LIMOGES - Sylvie ROZETTE                  |  |
| LIMOGES - Thierry MIGUEL                  |  |
| LIMOGES - Vincent BROUSSE                 |  |
| LIMOGES - Vincent JALBY                   |  |
| LIMOGES - Vincent LEONIE                  |  |
| LIMOGES - Vincent REY                     |  |
| PANAZOL - Alain BOURION                   |  |
| PANAZOL - Fabien DOUCET                   |  |
| PANAZOL - Jocelyne LA VERDURE DELHOUME    |  |
| PANAZOL - Martine TABOURET                |  |
| PANAZOL - Pascale ETIENNE                 |  |
| PEYRILHAC - Claude COMPAIN                |  |
| RILHAC-RANCON - François POIRSON          |  |
| RILHAC-RANCON - Nadine BURGAUD            |  |
| SAINT JUST LE MARTEL - Jöel GARESTIER     |  |
| SAINT-GENCE - Serge ROUX                  |  |
| SOLIGNAC - Alexandre PORTHEAULT           |  |
| VERNEUIL SUR VIENNE - Anne-Marie COIGNOUX |  |
| VERNEUIL SUR VIENNE - Pascal ROBERT       |  |
| VEYRAC - Jean-Yves RIGOUT                 |  |

Certifié exécutoire par le Président du Conseil Communautaire (1), compte tenu de la transmission en préfecture, le 24/05/2023, et de la publication le 24/05/2023

A Limoges, le 24/05/2023

(1) Indiquer le maire ou le président de l'organisme.

(2) L'assemblée délibérante étant : le Conseil Communautaire.