

REPUBLIQUE FRANÇAISE

Numéro SIRET 24871931200188	COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT EPCI LIMOGES METROPOLE - COMMUNAUTE URBAINE
--	---

POSTE COMPTABLE DE : SGC DE LIMOGES ET AMENDES

SERVICE PUBLIC LOCAL

M. 49 (1)

Compte administratif

BUDGET : EAU (2)

ANNEE 2023

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

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

Sommaire

I - Informations générales

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

II - Présentation générale du compte administratif

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

III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	11
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	13
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	14
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	16
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	18

IV - Annexes

A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	19
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	20
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	26
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	27
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	28
A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	30
A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	31
A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes	32
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	33
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	34
A3.2 - Etalement des provisions	35
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	36
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	37
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	38
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	39
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	40
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	41
A5.3.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement	42
A5.3.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement	43
A6 - Etat des charges transférées	44
A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers	45
A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	46
A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	50
A8.3 - Opérations liées aux cessions	52
A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	53
A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	54
A10 - Etat des travaux en régie	55

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie	57
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	58
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	59
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail	60
B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé	61
B1.6 - Etat des autres engagements donnés	62
B1.7 - Etat des engagements reçus	63
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	64
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	65

C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel	66
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	69
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	70
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	71

C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes

72

D - Arrêté et signatures

D - Arrêté et signatures

75

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M49.

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

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

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

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

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

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

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

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

III – Les provisions sont (3) budgétaires Délibération n° 1-2 du 2 juin 2008.

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

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

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

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

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

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A	17 177 987,84	G	17 383 230,14	G-A 205 242,30
	Section d'investissement	B	10 522 296,15	H	13 959 971,75	H-B 3 437 675,60

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C	0,00 (si déficit)	I	2 883 145,59 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	3 964 874,31 (si déficit)	J	0,00 (si excédent)

		=		=		SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D	31 665 158,30	Q= G+H+I+J	34 226 347,48	=Q-P 2 561 189,18

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	1 095 297,98	L	39 428,24
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	1 095 297,98	= K+L	39 428,24

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E	17 177 987,84	= G+I+K	20 266 375,73	3 088 387,89
	Section d'investissement	= B+D+F	15 582 468,44	= H+J+L	13 999 399,99	-1 583 068,45
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	32 760 456,28	= G+H+I+J+K+L	34 265 775,72	1 505 319,44

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées		Titres restant à émettre	
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E	0,00	K	0,00
011	Charges à caractère général		0,00		
012	Charges de personnel, frais assimilés		0,00		
014	Atténuations de produits		0,00		
65	Autres charges de gestion courante		0,00		
66	Charges financières		0,00		
67	Charges exceptionnelles		0,00		
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés		0,00		
70	Ventes produits fabriqués, prestations				0,00
73	Produits issus de la fiscalité				0,00
74	Subventions d'exploitation				0,00
75	Autres produits de gestion courante				0,00
013	Atténuations de charges				0,00
76	Produits financiers				0,00
77	Produits exceptionnels				0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F	1 095 297,98	L	39 428,24
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00		0,00
13	Subventions d'investissement		0,00		39 428,24
16	Emprunts et dettes assimilées		0,00		0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)		0,00		0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
20	Immobilisations incorporelles	211 238,14	0,00
21	Immobilisations corporelles	470 451,53	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	413 608,31	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00
4581120	Opération pour compte de tiers n° 120 - LIMOGES OP CPTÉ TIERS N°120 BOUCHES A INCENDIE (3)	0,00	0,00
4582120	Opération pour compte de tiers n° 120 - LIMOGES OP CPTÉ TIERS N° 120 BOUCHES A INCENDIE (3)	0,00	0,00

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

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

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

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

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

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	5 772 150,00	4 969 722,41	619 847,34	0,00	182 580,25
012	Charges de personnel, frais assimilés	4 885 350,00	4 788 317,38	0,00	0,00	97 032,62
014	Atténuations de produits	3 135 000,00	3 123 287,00	0,00	0,00	11 713,00
65	Autres charges de gestion courante	130 100,00	4 955,47	0,00	0,00	125 144,53
Total des dépenses de gestion courante		13 922 600,00	12 886 282,26	619 847,34	0,00	416 470,40
66	Charges financières	403 000,00	369 354,39	32 518,51	0,00	1 127,10
67	Charges exceptionnelles	173 800,00	62 610,44	0,00	0,00	111 189,56
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		14 499 400,00	13 318 247,09	652 365,85	0,00	528 787,06
023	Virement à la section d'investissement	2 751 130,59				
042	Opérat° ordre transfert entre sections	3 256 000,00	3 207 374,90			48 625,10
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		6 007 130,59	3 207 374,90			2 799 755,69
TOTAL		20 506 530,59	16 525 621,99	652 365,85	0,00	3 328 542,75
Pour information		0,00				
D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1						

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	117 800,00	150 323,07	0,00	0,00	-32 523,07
70	Ventes produits fabriqués, prestations	17 187 575,00	16 985 027,75	0,00	0,00	202 547,25
73	Produits issus de la fiscalité(4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	29 010,00	25 088,07	0,00	0,00	3 921,93
Total des recettes de gestion courante		17 334 385,00	17 160 438,89	0,00	0,00	173 946,11
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	69 000,00	29 357,16	0,00	0,00	39 642,84
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		17 403 385,00	17 189 796,05	0,00	0,00	213 588,95
042	Opérat° ordre transfert entre sections	220 000,00	193 434,09			26 565,91
043	Opérat° ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		220 000,00	193 434,09			26 565,91
TOTAL		17 623 385,00	17 383 230,14	0,00	0,00	240 154,86
Pour information		2 883 145,59				
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1						

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	1 141 394,34	248 646,01	211 238,14	681 510,19
21	Immobilisations corporelles	2 327 248,02	1 315 166,21	470 451,53	541 630,28
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	6 346 642,63	5 330 657,35	413 608,31	602 376,97
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	9 815 284,99	6 894 469,57	1 095 297,98	1 825 517,44
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	6 926 500,00	3 344 682,41	0,00	3 581 817,59
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	20 000,00	10 590,00	0,00	9 410,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	Total des dépenses financières	6 946 500,00	3 355 272,41	0,00	3 591 227,59
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	85 000,00	45 445,26	0,00	39 554,74
	Total des dépenses réelles d'investissement	16 846 784,99	10 295 187,24	1 095 297,98	5 456 299,77
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	220 000,00	193 434,09		26 565,91
041	Opérations patrimoniales (2)	928 300,00	33 674,82		894 625,18
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	1 148 300,00	227 108,91		921 191,09
	TOTAL	17 995 084,99	10 522 296,15	1 095 297,98	6 377 490,86
	Pour information	3 964 874,31			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	81 600,00	1 028 496,76	39 428,24	-986 325,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	9 990 369,41	4 735 000,00	0,00	5 255 369,41
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	9 917,81	0,00	-9 917,81
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	10 071 969,41	5 773 414,57	39 428,24	4 259 126,60
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	4 902 559,30	4 902 559,30	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	4 902 559,30	4 902 559,30	0,00	0,00
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	50 000,00	42 948,16	0,00	7 051,84
	Total des recettes réelles d'investissement	15 024 528,71	10 718 922,03	39 428,24	4 266 178,44
021	Virement de la section d'exploitation (2)	2 751 130,59			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	3 256 000,00	3 207 374,90		48 625,10
041	Opérations patrimoniales (2)	928 300,00	33 674,82		894 625,18
	Total des recettes d'ordre d'investissement	6 935 430,59	3 241 049,72		3 694 380,87
	TOTAL	21 959 959,30	13 959 971,75	39 428,24	7 960 559,31
	Pour information	0,00			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

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

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

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

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

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

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	5 589 569,75		5 589 569,75
012	Charges de personnel, frais assimilés	4 788 317,38		4 788 317,38
014	Atténuations de produits	3 123 287,00		3 123 287,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	4 955,47		4 955,47
66	Charges financières	401 872,90	0,00	401 872,90
67	Charges exceptionnelles	62 610,44	0,00	62 610,44
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	3 207 374,90	3 207 374,90
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
Dépenses d'exploitation – Total		13 970 612,94	3 207 374,90	17 177 987,84

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	17 177 987,84
---	----------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	189 230,15	189 230,15
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		4 203,94	4 203,94
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	3 344 682,41	0,00	3 344 682,41
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	248 646,01	0,00	248 646,01
21	Immobilisations corporelles (6)	1 315 166,21	33 674,82	1 348 841,03
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	5 330 657,35	0,00	5 330 657,35
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	10 590,00	0,00	10 590,00
28	Amortissement des immobilisations(reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	45 445,26	0,00	45 445,26
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Dépenses d'investissement –Total		10 295 187,24	227 108,91	10 522 296,15

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	3 964 874,31
--	---------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	14 487 170,46
--	----------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	150 323,07		150 323,07
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	16 985 027,75		16 985 027,75
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	25 088,07		25 088,07
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	29 357,16	189 230,15	218 587,31
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	4 203,94	4 203,94
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		17 189 796,05	193 434,09	17 383 230,14

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	2 883 145,59
---	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	20 266 375,73
---	----------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	1 028 496,76	0,00	1 028 496,76
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	4 735 000,00	0,00	4 735 000,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	33 674,82	33 674,82
21	Immobilisations corporelles(5)	9 917,81	0,00	9 917,81
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		3 207 374,90	3 207 374,90
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	42 948,16	0,00	42 948,16
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		5 816 362,73	3 241 049,72	9 057 412,45

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	0,00
---	-------------

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	4 902 559,30
------------------------------------	---------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	13 959 971,75
---	----------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 4, en M. 41 et en M. 43.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF						III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES						A1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général (2) (3)	5 772 150,00	4 969 722,41	619 847,34	0,00	182 580,25
60222	Produits d'entretien	8 000,00	4 646,94	0,00	0,00	3 353,06
60228	Autres fournitures consommables	272 712,82	262 674,36	8 076,59	0,00	1 961,87
6032	Variat° stocks autres approvisionnements	60 500,00	60 468,27	0,00	0,00	31,73
604	Achats d'études, prestations de services	798 930,78	661 301,79	137 214,69	0,00	414,30
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	1 619 237,00	1 307 833,14	265 082,04	0,00	46 321,82
6062	Produits de traitement	781 553,00	721 099,06	60 453,21	0,00	0,73
6063	Fournitures entretien et petit équipt	500,00	150,44	0,00	0,00	349,56
6064	Fournitures administratives	3 500,00	3 110,38	0,00	0,00	389,62
6066	Carburants	90 500,00	78 144,02	8 486,26	0,00	3 869,72
6068	Autres matières et fournitures	10 781,93	7 799,93	2 982,00	0,00	0,00
611	Sous-traitance générale	131 669,64	120 968,81	10 700,83	0,00	0,00
6135	Locations mobilières	7 745,83	7 745,83	0,00	0,00	0,00
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	60 300,00	11 214,44	43 248,15	0,00	5 837,41
61523	Entretien, réparations réseaux	754 970,79	720 400,79	34 570,00	0,00	0,00
61528	Entretien, réparation autres biens immob.	8 509,42	8 509,42	0,00	0,00	0,00
61551	Entretien matériel roulant	67 500,00	42 105,05	24 834,08	0,00	560,87
61558	Entretien autres biens mobiliers	28 490,00	7 420,57	2 809,87	0,00	18 259,56
6156	Maintenance	88 060,87	75 747,63	10 970,00	0,00	1 343,24
617	Etudes et recherches	8 800,00	5 600,19	0,00	0,00	3 199,81
618	Divers	99 348,79	96 807,02	2 541,74	0,00	0,03
6226	Honoraires	5 100,00	978,32	0,00	0,00	4 121,68
6227	Frais d'actes et de contentieux	650,00	0,00	0,00	0,00	650,00
6228	Divers	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
6236	Catalogues et imprimés	15 000,00	5 921,55	645,00	0,00	8 433,45
6241	Transports sur achats	2 000,00	254,12	0,00	0,00	1 745,88
6248	Divers	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
6251	Voyages et déplacements	2 375,81	2 375,81	0,00	0,00	0,00
6256	Missions	18 000,00	14 980,20	0,00	0,00	3 019,80
6257	Réceptions	500,00	198,81	0,00	0,00	301,19
6262	Frais de télécommunications	40 000,00	32 931,39	2 169,32	0,00	4 899,29
627	Services bancaires et assimilés	14 000,00	7 212,30	0,00	0,00	6 787,70
6281	Concours divers (cotisations)	12 200,00	10 428,24	0,00	0,00	1 771,76
6283	Frais de nettoyage des locaux	26 813,32	21 749,76	5 063,56	0,00	0,00
62876	Remb. frais au GFP de rattachement	236 700,00	184 376,00	0,00	0,00	52 324,00
6288	Autres	11 200,00	5 450,00	0,00	0,00	5 750,00
63512	Taxes foncières	70 000,00	68 602,00	0,00	0,00	1 398,00
6353	Impôts indirects	4 000,00	2 084,32	0,00	0,00	1 915,68
6358	Autres droits	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
6371	Redevance versée aux agences de l'eau	406 000,00	405 930,00	0,00	0,00	70,00
6378	Autres taxes et redevances	5 000,00	2 501,51	0,00	0,00	2 498,49
012	Charges de personnel, frais assimilés	4 885 350,00	4 788 317,38	0,00	0,00	97 032,62
6331	Versement de mobilité	41 950,00	41 949,67	0,00	0,00	0,33
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	13 013,00	13 012,59	0,00	0,00	0,41
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	26 105,00	26 104,59	0,00	0,00	0,41
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	7 808,00	7 807,78	0,00	0,00	0,22
6411	Salaires, appointements, commissions	2 634 695,04	2 544 174,69	0,00	0,00	90 520,35
6413	Primes et gratifications	801 065,00	801 064,11	0,00	0,00	0,89
6414	Indemnités et avantages divers	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00
6415	Supplément familial	23 816,01	23 816,01	0,00	0,00	0,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	452 341,75	452 341,75	0,00	0,00	0,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	730 345,04	730 345,04	0,00	0,00	0,00
6454	Cotisations au Pôle emploi	16 174,16	16 174,16	0,00	0,00	0,00
6458	Cotisat° autres organismes sociaux	900,00	411,98	0,00	0,00	488,02
6472	Versements aux comités d'entreprise	36 900,00	35 431,72	0,00	0,00	1 468,28
6475	Médecine du travail, pharmacie	1 694,00	1 693,00	0,00	0,00	1,00
6478	Autres charges sociales diverses	1 593,00	1 592,16	0,00	0,00	0,84
648	Autres charges de personnel	78 950,00	74 398,13	0,00	0,00	4 551,87
014	Atténuations de produits (4)	3 135 000,00	3 123 287,00	0,00	0,00	11 713,00
701249	Reversement redevance agence de l'eau	1 914 406,00	1 902 693,00	0,00	0,00	11 713,00
706129	Reverst redevance modernisat° agence eau	1 220 594,00	1 220 594,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	130 100,00	4 955,47	0,00	0,00	125 144,53
6541	Créances admises en non-valeur	98 800,00	578,47	0,00	0,00	98 221,53
6542	Créances éteintes	30 000,00	3 625,47	0,00	0,00	26 374,53
658	Charges diverses de gestion courante	1 300,00	751,53	0,00	0,00	548,47
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		13 922 600,00	12 886 282,26	619 847,34	0,00	416 470,40

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
66	Charges financières (b) (5)	403 000,00	369 354,39	32 518,51	0,00	1 127,10
66111	Intérêts réglés à l'échéance	392 106,55	391 051,28	0,00	0,00	1 055,27
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-600,00	-33 190,34	32 518,51	0,00	71,83
6615	Intérêts comptes courants et de dépôts	11 493,45	11 493,45	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles (c)	173 800,00	62 610,44	0,00	0,00	111 189,56
6718	Autres charges exceptionnelles gestion	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	5 500,00	3 074,37	0,00	0,00	2 425,63
6742	Subventions exceptionnelles d'équipement	6 300,00	6 300,00	0,00	0,00	0,00
678	Autres charges exceptionnelles	161 000,00	53 236,07	0,00	0,00	107 763,93
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (f)	0,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		14 499 400,00	13 318 247,09	652 365,85	0,00	528 787,06
023	Virement à la section d'investissement	2 751 130,59				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)	3 256 000,00	3 207 374,90			48 625,10
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	3 256 000,00	3 207 374,90			48 625,10
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		6 007 130,59	3 207 374,90			2 799 755,69
043	Opérat° ordre intérieur de la section (10)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		6 007 130,59	3 207 374,90			2 799 755,69
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		20 506 530,59	16 525 621,99	652 365,85	0,00	3 328 542,75
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5)

Montant des ICNE de l'exercice	32 518,51
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	33 190,34
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-671,83

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

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

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

(4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43.

(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.

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

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

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

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

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

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

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges (2)	117 800,00	150 323,07	0,00	0,00	-32 523,07
6032	Variat° stocks autres approvisionnements	85 000,00	62 877,72	0,00	0,00	22 122,28
6096	RRR obtenus sur approv. non stocké	0,00	1 582,07	0,00	0,00	-1 582,07
619	RRR obtenus sur services extérieurs	0,00	1 000,00	0,00	0,00	-1 000,00
64198	Autres remboursements	32 800,00	44 389,65	0,00	0,00	-11 589,65
6459	Rembours charges SS et prévoyance	0,00	40 473,63	0,00	0,00	-40 473,63
70	Ventes produits fabriqués, prestations	17 187 575,00	16 985 027,75	0,00	0,00	202 547,25
70111	Ventes d'eau aux abonnés	13 367 025,00	12 622 773,21	0,00	0,00	744 251,79
70123	Contre-valeur redevance prélèvement	450 000,00	387 461,65	0,00	0,00	62 538,35
701241	Redevance pollution d'origine domestique	1 750 000,00	1 714 673,00	0,00	0,00	35 327,00
704	Travaux	443 050,00	879 703,12	0,00	0,00	-436 653,12
706121	Redevance modernisation des réseaux	1 020 000,00	1 099 469,88	0,00	0,00	-79 469,88
7064	Locations de compteurs	7 500,00	22,93	0,00	0,00	7 477,07
7068	Autres prestations de services	25 000,00	47 420,50	0,00	0,00	-22 420,50
7083	Locations diverses	60 000,00	92 039,30	0,00	0,00	-32 039,30
7084	Mise à disposition de personnel facturée	50 000,00	96 479,23	0,00	0,00	-46 479,23
70876	Remb. frais par le GFP de rattachement	15 000,00	44 984,93	0,00	0,00	-29 984,93
73	Produits issus de la fiscalité (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	29 010,00	25 088,07	0,00	0,00	3 921,93
7588	Autres	29 010,00	25 088,07	0,00	0,00	3 921,93
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		17 334 385,00	17 160 438,89	0,00	0,00	173 946,11
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	69 000,00	29 357,16	0,00	0,00	39 642,84
7717	Dégrèvement impôts (hors impôts bénéf)	50 000,00	76,09	0,00	0,00	49 923,91
7718	Autres produits except. opérat° gestion	0,00	40,34	0,00	0,00	-40,34
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	4 811,44	0,00	0,00	-4 811,44
775	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	23 529,17	0,00	0,00	-23 529,17
778	Autres produits exceptionnels	19 000,00	900,12	0,00	0,00	18 099,88
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		17 403 385,00	17 189 796,05	0,00	0,00	213 588,95
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	220 000,00	193 434,09			26 565,91
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	190 000,00	189 230,15			769,85
7811	Rep. amort. immos corpo. et incorp.	9 050,00	0,00			9 050,00
7815	Rep. prov. charges d'exploitat°	20 950,00	4 203,94			16 746,06
043	Opérat° ordre intérieur de la section (5)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		220 000,00	193 434,09			26 565,91
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		17 623 385,00	17 383 230,14	0,00	0,00	240 154,86
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		2 883 145,59				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

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

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES					B1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	1 141 394,34	248 646,01	211 238,14	681 510,19
2031	Frais d'études	970 666,84	145 955,04	166 227,04	658 484,76
2051	Concessions et droits assimilés	168 727,50	102 690,97	45 011,10	21 025,43
2088	Autres immobilisations incorporelles	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	2 327 248,02	1 315 166,21	470 451,53	541 630,28
2111	Terrains nus	5 000,00	700,00	0,00	4 300,00
2121	Aménagement Terrains nus	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
21351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	473 309,34	336 172,06	55 382,20	81 755,08
21355	Aménagement Bâtiments administratifs	28 293,34	18 882,30	0,00	9 411,04
21531	Réseaux d'adduction d'eau	63 700,00	0,00	0,00	63 700,00
2154	Matériel industriel	128 645,95	81 800,99	12 857,00	33 987,96
2155	Outillage industriel	42 590,99	32 234,05	0,00	10 356,94
21561	Service de distribution d'eau	863 001,65	494 215,91	70 167,87	298 617,87
2157	Aménagements matériels industriels	81 168,63	72 585,66	252,00	8 330,97
2182	Matériel de transport	450 176,08	134 740,98	310 046,16	5 388,94
2183	Matériel de bureau et informatique	156 862,04	134 637,66	17 528,30	4 696,08
2184	Mobilier	8 000,00	3 141,95	0,00	4 858,05
2188	Autres immobilisations corporelles	23 500,00	6 054,65	4 218,00	13 227,35
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	6 346 642,63	5 330 657,35	413 608,31	602 376,97
2313	Constructions	2 269 270,10	1 690 457,15	378 052,39	200 760,56
2315	Installat°, matériel et outillage techni	3 980 045,27	3 544 922,61	35 555,92	399 566,74
238	Avances commandes immo. incorp.	97 327,26	95 277,59	0,00	2 049,67
Total des dépenses d'équipement		9 815 284,99	6 894 469,57	1 095 297,98	1 825 517,44
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	6 926 500,00	3 344 682,41	0,00	3 581 817,59
1641	Emprunts en euros	937 000,00	935 001,52	0,00	1 998,48
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	352 000,00	351 826,00	0,00	174,00
16449	Opérat° de tirage sur ligne trésorerie	5 513 500,00	1 935 000,00	0,00	3 578 500,00
1681	Autres emprunts	124 000,00	122 854,89	0,00	1 145,11
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	20 000,00	10 590,00	0,00	9 410,00
2763	Créances sur collectivités et établ. pub	20 000,00	10 590,00	0,00	9 410,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		6 946 500,00	3 355 272,41	0,00	3 591 227,59
4581120	LIMOGES OP CPTÉ TIERS N°120 BOUCHES A INCENDIE (4)	85 000,00	45 445,26	0,00	39 554,74
4582120	LIMOGES OP CPTÉ TIERS N° 120 BOUCHES A INCENDIE (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		85 000,00	45 445,26	0,00	39 554,74
TOTAL DEPENSES REELLES		16 846 784,99	10 295 187,24	1 095 297,98	5 456 299,77
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	220 000,00	193 434,09		26 565,91
	Reprises sur autofinancement antérieur(6)	220 000,00	193 434,09		26 565,91
139111	Sub. équipé cpte résult. Agence de l'eau	40 000,00	39 906,60		93,40
139118	Sub. équipé cpte résult. Autres	1 100,00	1 048,00		52,00
13913	Sub. équipé cpte résult. Départements	6 000,00	5 979,00		21,00
13914	Sub. équipé cpte résult. Communes	1 500,00	1 457,00		43,00
13916	Sub. équipé cpte résult. Autres EPL	500,00	133,00		367,00
13918	Autres subventions d'équipement	138 900,00	138 740,55		159,45
13933	Sub. transf cpte résult. P.A.E.	2 000,00	1 966,00		34,00
1582	Autres provisions pour charges	20 950,00	4 203,94		16 746,06
28156	Matériel spécifique d'exploitation	9 050,00	0,00		9 050,00
	Charges transférées	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	928 300,00	33 674,82		894 625,18
16449	Opérat° de tirage sur ligne trésorerie	352 000,00	0,00		352 000,00
21351	Aménagement Bâtiments d'exploitation	33 700,00	33 674,82		25,18
2313	Constructions	502 600,00	0,00		502 600,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	40 000,00	0,00		40 000,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		1 148 300,00	227 108,91		921 191,09

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	17 995 084,99	10 522 296,15	1 095 297,98	6 377 490,86
	Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1	3 964 874,31			

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES					B2
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
13	Subventions d'investissement	81 600,00	1 028 496,76	39 428,24	-986 325,00
13111	Subv. équipt Agence de l'eau	0,00	794 000,00	0,00	-794 000,00
13118	Autres Subv. Équipt Etat	0,00	192 325,00	0,00	-192 325,00
1318	Autres subventions d'équipement	81 600,00	42 171,76	39 428,24	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	9 990 369,41	4 735 000,00	0,00	5 255 369,41
1641	Emprunts en euros	4 476 869,41	2 800 000,00	0,00	1 676 869,41
16449	Opérat° de tirage sur ligne trésorerie	5 513 500,00	1 935 000,00	0,00	3 578 500,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	9 917,81	0,00	-9 917,81
2154	Matériel industriel	0,00	868,01	0,00	-868,01
21561	Service de distribution d'eau	0,00	9 049,80	0,00	-9 049,80
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		10 071 969,41	5 773 414,57	39 428,24	4 259 126,60
10	Dotations, fonds divers et réserves	4 902 559,30	4 902 559,30	0,00	0,00
1068	Autres réserves	4 902 559,30	4 902 559,30	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		4 902 559,30	4 902 559,30	0,00	0,00
4582120	LIMOGES OP CPTÉ TIERS N° 120 BOUCHES A INCENDIE (3)	50 000,00	42 948,16	0,00	7 051,84
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		50 000,00	42 948,16	0,00	7 051,84
TOTAL DES RECETTES REELLES		15 024 528,71	10 718 922,03	39 428,24	4 266 178,44
021	Virement de la section d'exploitation	2 751 130,59			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)	3 256 000,00	3 207 374,90		48 625,10
28031	Frais d'études	9 150,00	9 102,00		48,00
28033	Frais d'insertion	3 700,00	3 690,00		10,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	50 175,00	50 174,17		0,83
28121	Aménagement Terrains nus	300,00	251,00		49,00
28131	Bâtiments	469 755,00	467 516,00		2 239,00
28135	Installations générales, agencements, ..	260 600,00	234 718,95		25 881,05
28141	Bâtiments sur sol d'autrui	1 500,00	1 453,00		47,00
28153	Installations à caractère spécifique	1 495 954,00	1 495 954,00		0,00
28154	Matériel industriel	32 365,00	31 496,64		868,36
28155	Outillage industriel	10 036,00	10 035,32		0,68
28156	Matériel spécifique d'exploitation	727 996,00	718 945,77		9 050,23
28157	Aménagement matériel industriel	6 948,00	6 947,60		0,40
28182	Matériel de transport	108 985,00	98 555,00		10 430,00
28183	Matériel de bureau et informatique	54 489,00	54 489,00		0,00
28184	Mobilier	17 519,00	17 518,96		0,04
28188	Autres	6 528,00	6 527,49		0,51
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		6 007 130,59	3 207 374,90		2 799 755,69
041	Opérations patrimoniales (6)	928 300,00	33 674,82		894 625,18
16449	Opérat° de tirage sur ligne trésorerie	352 000,00	0,00		352 000,00
2031	Frais d'études	449 800,00	33 674,82		416 125,18
238	Avances commandes immo. incorp.	126 500,00	0,00		126 500,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		6 935 430,59	3 241 049,72		3 694 380,87
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		21 959 959,30	13 959 971,75	39 428,24	7 960 559,31
Pour information		0,00			
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1					

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

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

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

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

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

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

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

Cet état ne contient pas d'information.

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
51921 Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement						
Avances du Budget Principal	12/05/2023	0,00	9 350 000,00	0,00	4 550 000,00	4 800 000,00
51928 Autres avances de trésorerie						
51931 Lignes de trésorerie						
LT1EAU 2022/2023	21/10/2022	3 000 000,00	12 600 000,00	5 359,61	12 600 000,00	0,00
LT2EAU 2022/2023	10/11/2022	2 000 000,00	1 700 000,00	186,72	1 700 000,00	0,00
LT EAU 2023 / 2024	10/10/2023	0,00	4 700 000,00	5 947,12	4 700 000,00	0,00
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
EAU07	01/01/2019	3 163 460,00	0,00	100 843,51	136 826,00	3 026 634,00
EAU08	01/01/2019	2 150 000,00	1 935 000,00	76 518,47	2 150 000,00	1 935 000,00
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
519 Crédits de trésorerie (Total)		10 313 460,00	30 285 000,00	188 855,43	25 836 826,00	9 761 634,00

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

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

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615, sauf pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 66111 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					22 052 985,12									
1641 Emprunts en euros (total)					15 394 347,12									
EAU02	Société Générale	01/01/2019	28/12/2018	28/03/2019	1 200 000,00	F	Taux fixe à 3,64%	3,640	3,691	EUR	T	C	O	A-1
EAU03	Société Générale	01/01/2019	28/12/2018	28/03/2019	780 000,00	F	Taux fixe à 3,81%	3,810	3,863	EUR	T	C	O	A-1
EAU04	Crédit Foncier	01/01/2019	25/11/2008	25/11/2009	3 000 000,00	F	Taux fixe à 2,1925%	2,192	2,229	EUR	A	C	O	A-1
EAU05	CA Corporate & Investment Bank	01/01/2019	31/12/2018	29/03/2019	2 016 000,00	F	Taux fixe à 3,97%	3,970	4,025	EUR	T	C	O	A-1
EAU06	Caisse d'Epargne d'Auvergne et du Limousin	01/01/2019	25/02/2018	25/02/2019	825 000,00	F	Taux fixe à 4,45%	4,450	4,450	EUR	A	C	O	A-1
EAU11	Caisse d'Epargne d'Auvergne et du Limousin	01/01/2019	25/11/2018	25/02/2019	76 250,00	F	Taux fixe à 4,46%	4,460	4,460	EUR	T	C	O	A-1
EAU12	Crédit Mutuel Loire-Atlantique, Centre Ouest	01/01/2019	05/11/2018	05/02/2019	93 706,34	F	Taux fixe à 4,23%	4,230	4,230	EUR	T	C	O	A-1
EAU13	Caisse des Dépôts et Consignations	01/01/2019	01/10/2018	01/10/2019	113 050,00	V	Livret A + 1,00%	1,750	1,750	EUR	A	C	O	A-1
EAU14	Caisse d'Epargne d'Auvergne et du Limousin	01/01/2019	25/11/2018	25/11/2019	107 466,53	F	Taux fixe à 4,18%	4,180	4,180	EUR	A	P	O	A-1
EAU15	Crédit Agricole Centre Ouest	01/01/2019	15/06/2018	15/06/2019	62 421,68	F	Taux fixe à 3,40%	3,400	3,400	EUR	A	P	O	A-1
EAU16	Caisse d'Epargne d'Auvergne et du Limousin	01/01/2019	25/06/2018	25/06/2019	47 804,80	F	Taux fixe à 3,64%	3,640	3,640	EUR	A	P	O	A-1
EAU18	Caisse des Dépôts et Consignations	01/01/2019	01/12/2018	01/02/2019	525 185,68	V	Euribor 3m + 0,47%, flooré à 0,00%	0,154	0,156	EUR	T	X	O	A-1
EAU19	Caisse d'Epargne d'Auvergne et du Limousin	01/01/2019	25/12/2018	25/03/2019	160 255,79	F	Taux fixe à 0,92%	0,920	0,920	EUR	T	P	O	A-1
EAU21	Crédit Agricole Centre Ouest	01/01/2019	30/12/2018	30/03/2019	151 147,78	F	Taux fixe à 2,00%	2,000	2,000	EUR	T	P	O	A-1

LIMOGES METROPOLE - COMMUNAUTE URBAINE - EAU - CA - 2023

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier 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					
EAU23	Crédit Agricole Centre Ouest	01/01/2019	01/01/2019	20/03/2019	54 293,88	V	Euribor 3m + 0,13%, flooré à 0,00%	0,000	0,000	EUR	T	P	O	A-1
EAU25	Crédit Mutuel Loire-Atlantique, Centre Ouest	01/01/2019	05/11/2018	05/02/2019	140 580,08	V	Euribor 3m + 0,671%, flooré à 0,671%	0,671	0,671	EUR	T	P	O	A-1
EAU26	Société de Financement Local	01/01/2019	01/12/2018	01/03/2019	69 000,00	F	Taux fixe à 4,88%	4,880	4,880	EUR	T	C	O	A-1
EAU27	Société de Financement Local	01/01/2019	01/12/2018	01/02/2019	30 217,86	V	Euribor 3m + 0,06%, flooré à 0,00%	0,000	0,000	EUR	T	P	O	A-1
EAU28	Société de Financement Local	01/01/2019	01/04/2018	01/04/2019	41 966,70	V	TAM Postfixé + 0,16%, flooré à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	P	O	A-1
EAU29	Caisse d'Epargne d'Auvergne et du Limousin	01/01/2019	21/12/2018	25/03/2019	100 000,00	F	Taux fixe à 1,27%	1,270	1,270	EUR	T	C	O	A-1
EAU30	Banque Française de Crédit Coopératif	12/12/2019	27/12/2019	25/03/2020	2 000 000,00	F	Taux fixe à 0,50%	0,500	0,500	EUR	T	C	O	A-1
EAU31	Crédit Agricole Centre Ouest	04/07/2022	29/12/2022	30/03/2023	1 000 000,00	V	Euribor 3m + 0,53%, flooré à 0,53%	2,714	2,714	EUR	T	C	O	A-1
EAU32	Caisse des Dépôts et Consignations	21/12/2023	31/12/2023	04/04/2024	2 800 000,00	V	Livret A + 0,40%	3,400	3,400	EUR	T	C	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					6 658 638,00									
EAU07	CA Corporate & Investment Bank	01/01/2019	17/12/2018	15/03/2019	3 648 638,00	F	Taux fixe à 3,25%	3,250	3,295	EUR	A	C	O	A-1
EAU08	CA Corporate & Investment Bank	01/01/2019	02/01/2019	17/06/2019	3 010 000,00	V	Euribor 3m + 0,80%	0,490	0,497	EUR	A	C	O	A-1
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									

LIMOGES METROPOLE - COMMUNAUTE URBAINE - EAU - CA - 2023

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier 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					
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					2 379 578,06									
1681 Autres emprunts (total)					2 379 578,06									
EAU09	Agence de l'Eau Loire-Bretagne	01/01/2019	30/11/2018	30/11/2019	179 828,06	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
EAU10	Agence de l'Eau Loire-Bretagne	01/01/2019	14/10/2015	30/11/2017	2 199 750,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					24 432 563,18									

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)		0,00		14 326 225,04					1 286 827,52	391 051,28	0,00	32 518,51
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		9 364 591,04					935 001,52	213 689,30	0,00	24 083,21
EAU02	N	0,00	A-1	700 000,00	7,00	F	Taux fixe à 3,64%	3,640	100 000,00	28 136,70	0,00	212,33
EAU03	N	0,00	A-1	480 000,00	8,00	F	Taux fixe à 3,81%	3,810	60 000,00	19 988,21	0,00	152,40
EAU04	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	Taux fixe à 2,1925%	2,192	250 000,00	5 557,38	0,00	0,00
EAU05	N	0,00	A-1	1 386 000,00	11,00	F	Taux fixe à 3,97%	3,970	126 000,00	58 796,70	0,00	305,69
EAU06	N	0,00	A-1	450 000,00	5,16	F	Taux fixe à 4,45%	4,450	75 000,00	23 362,50	0,00	16 965,63
EAU11	N	0,00	A-1	45 750,00	7,40	F	Taux fixe à 4,46%	4,460	6 100,00	2 210,49	0,00	198,38
EAU12	N	0,00	A-1	36 914,74	3,10	F	Taux fixe à 4,23%	4,230	11 358,32	1 861,78	0,00	238,56
EAU13	N	0,00	A-1	79 800,00	11,76	V	Livret A + 1,00%	4,000	6 650,00	2 593,50	0,00	789,13
EAU14	N	0,00	A-1	52 672,22	3,90	F	Taux fixe à 4,18%	4,180	11 874,25	2 698,04	0,00	214,05
EAU15	N	0,00	A-1	36 870,45	5,46	F	Taux fixe à 3,40%	3,400	5 457,55	1 439,15	0,00	679,03
EAU16	N	0,00	A-1	30 339,91	6,49	F	Taux fixe à 3,64%	3,640	3 747,10	1 240,77	0,00	567,52
EAU18	N	0,00	A-1	288 238,28	5,09	V	Euribor 3m + 0,47%, flooré à 0,00%	4,379	50 147,60	10 493,73	0,00	2 133,92
EAU19	N	0,00	A-1	102 062,25	8,24	F	Taux fixe à 0,92%	0,920	11 853,59	1 007,21	0,00	13,04
EAU21	N	0,00	A-1	102 930,42	9,25	F	Taux fixe à 2,00%	2,000	10 032,03	2 184,33	0,00	0,00
EAU23	N	0,00	A-1	9 206,70	0,97	V	Euribor 3m + 0,13%, flooré à 0,00%	4,039	8 918,04	455,19	0,00	10,40

LIMOGES METROPOLE - COMMUNAUTE URBAINE - EAU - CA - 2023

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
EAU25	N	0,00	A-1	85 359,53	6,85	V	Euribor 3m + 0,671%, flooré à 0,671%	4,580	11 410,77	3 037,15	0,00	607,19
EAU26	N	0,00	A-1	59 000,00	29,44	F	Taux fixe à 4,88%	4,880	2 000,00	2 940,20	0,00	231,94
EAU27	N	0,00	A-1	13 020,42	3,09	V	Euribor 3m + 0,06%, flooré à 0,00%	3,969	3 700,22	432,98	0,00	87,41
EAU28	N	0,00	A-1	23 092,80	4,25	V	TAM Postfixé + 0,16%, flooré à 0,00%	3,344	4 085,37	186,00	0,00	556,66
EAU29	N	0,00	A-1	50 000,00	4,99	F	Taux fixe à 1,27%	1,270	10 000,00	714,38	0,00	8,82
EAU30	N	0,00	A-1	1 600 000,00	15,99	F	Taux fixe à 0,50%	0,500	100 000,00	8 312,50	0,00	111,11
EAU31	N	0,00	A-1	933 333,32	14,01	V	Euribor 3m + 0,53%, flooré à 0,53%	4,439	66 666,68	36 040,41	0,00	0,00
EAU32	N	0,00	A-1	2 800 000,00	25,03	V	Livret A + 0,40%	3,400	0,00	0,00	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		4 961 634,00					351 826,00	177 361,98	0,00	8 435,30
EAU07	N	0,00	A-1	3 026 634,00	12,22	F	Taux fixe à 3,25%	3,250	136 826,00	100 843,51	0,00	4 371,80
EAU08	N	0,00	A-1	1 935 000,00	8,46	V	Euribor 3m + 0,80%	4,709	215 000,00	76 518,47	0,00	4 063,50
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		1 507 199,59					122 854,89	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		1 507 199,59					122 854,89	0,00	0,00	0,00
EAU09	N	0,00	A-1	104 899,71	6,92	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	14 985,67	0,00	0,00	0,00
EAU10	N	0,00	A-1	1 402 299,88	12,93	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	107 869,22	0,00	0,00	0,00

LIMOGES METROPOLE - COMMUNAUTE URBAINE - EAU - CA - 2023

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		0,00		15 833 424,63					1 409 682,41	391 051,28	0,00	32 518,51

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux au 31/12/N (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00

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

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

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

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

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

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

(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

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

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

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

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

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

Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
Structure							
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	27	0	0	0	0	
	% de l'encours	99,98	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	15 833 424,63	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	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	
(C) Option d'échange (swaption)	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	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	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	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	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	
(F) Autres types de structures	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.

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

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

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture									
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 31/12/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes éventuelles	
												Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux variable simple (total)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Taux complexe (total) (2)		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Référence de l'emprunt 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 (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture
Taux fixe (total)						0,00	0,00		
Taux variable simple (total)						0,00	0,00		
Taux complexe (total) (2)						0,00	0,00		
Total						0,00	0,00		

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

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

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

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

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

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

Emprunts (2) (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Année de mobilisation et profil d'amort. de l'emprunt		Date du refinancement	Organisme prêteur ou chef de file	Capital restant dû	Capital réaménagé	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (6)	Caractéristiques du taux			Coût de sortie (10)		Annuité de l'exercice		ICNE de l'exercice
	Année	Profil (5)							Type de taux (7)	Index (8)	Niveau de taux (9)	Type (11)	Montant (12)	Intérêts (13)	Capital	
Total des dépenses au c/ 166 Refinancement de dette (3)					0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes au c/ 166 Refinancement de dette (4)					0,00	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.

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

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

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)						Nominal		Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6)		Capital restant dû au 31/12/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.

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

A1.8 – AUTRES DETTES*(Issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à financer la prise en charge d'un emprunt)*

LIBELLES	Montant initial de la dette	Dépenses de l'exercice	Dettes restantes
----------	-----------------------------	------------------------	------------------

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	A2

A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE	Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 500 €	30/03/021

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	2031 - Frais d'études (non suivi de réalisation)	5	
L	2032 - Frais de recherche et de développement	5	
L	2033 - Frais d'insertion (non suivi de réalisation)	5	
L	2051 - Concessions et droits similaires, brevets (logiciels, progiciels, licences)	4	
L	2121-21721 - Agencements et aménagements- Terrains nus	20	
L	2125-21725 - Agencements et aménagements- Terrains bâtis	20	
L	2128-21728 - Agencements et aménagements- Autres terrains	20	
L	21311STAT-217311STAT - Const de bâtiments d'exploitation (station de traitement et de pompâge...)	50	
L	21311BAR-217311BAR - Construction de bâtiments d'exploitation (barrages)	100	
L	21315-217315 - Constructions-Bâtiments administratifs (locaux administratifs)	50	
L	21351-217351 - Instal gales-agenc-aménag const (bâtiments d'exploitation)-(install. Électriques...)	15	
L	21355-217355 - Instal gales-agenc-aménag const (bâtiments administratifs)-(install. Électriques...)	15	
L	2138-21738 - Autres constructions (bâtiments légers, abris)	15	
L	21411-217411 - Constructions sur sol d'autrui (bâtiments exploitation)	20	
L	21415-217415 - Constructions sur sol d'autrui (bâtiments administratifs)	20	
L	21451-217451 - Instal gales-agenc-aménag construct sur sol d'autrui (bâtiments d'exploitation)	15	
L	21455-217455 - Instal gales-agenc-aménag construct sur sol d'autrui (bâtiments administratifs)	15	
L	21531-217531 - Réseaux d'adduction d'eau interne (canalisations d'eau brute et d'eau potable)	40	
L	2154-21754 - Matériel industriel (nettoyeur HP, compresseur, échafaudage, échelle)	10	
L	2155-21755 - Outillage industriel (tronçonneuse, débroussailleuse, tondeuse, conductivimètre...)	10	
L	21561-217561 - Mat spécif d'exploit. service de distrib d'eau (compteur d'eau, pompes, vannes...)	15	
L	2157-21757 - Agencements et aménagements matériel, outillage industriels	10	
L	2181 - Instal gales-agenc-aménag divers (const dont l'EPCI n'est ni prop, ni affect, ni bénéf MAD)	10	
L	2182-21782 - Matériel de transport (véhicules, engins de T P, tracteurs, remorques)	8	
L	2183-21783 - Matériel de bureau et matériel informatique (calculatrice, photocopieur, ordinateur)	5	
L	2184-21784 - Mobilier (table, chaise, bureau, caisson, armoire, meuble classeur)	12	
L	2188-21788 - Autres immobilisations corporelles (tv, aspirateurs, appareils photos, magnétoscopes)	8	

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS	A3.1

A3.1 – ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS

Nature de la provision ou de la dépréciation	Dotations inscrites au budget de l'exercice (1)	Date de constitution	Montant des prov. et dépréciations constituées au 01/01/N	Montant total des prov. et dépréciations constituées	Reprises inscrites au budget de l'exercice	SOLDE
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS BUDGETAIRES						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		259 029,12	259 029,12	4 203,94	254 825,18
Risques d'exploitation	0,00	15/10/2021	259 029,12	259 029,12	4 203,94	254 825,18
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL BUDGETAIRES	0,00		259 029,12	259 029,12	4 203,94	254 825,18
PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL SEMI-BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

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

(2) Indiquer l'objet de la provision (exemples : provision pour litiges au titre du procès ... ; provisions pour dépréciation des immobilisations de l'équipement ...).

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETALEMENT DES PROVISIONS	A3.2

A3.2 – ETALEMENT DES PROVISIONS

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES	A4.1

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		1 603 000,00	I 1 598 912,56
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		1 413 000,00	1 409 682,41
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	937 000,00	935 001,52
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	352 000,00	351 826,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	124 000,00	122 854,89
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		190 000,00	189 230,15
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>	190 000,00	189 230,15
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	1 598 912,56	1 095 297,98	3 964 874,31	6 659 084,85

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

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

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		6 007 130,59	3 207 374,90
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		6 007 130,59	3 207 374,90
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
28031	Frais d'études	9 150,00	9 102,00
28033	Frais d'insertion	3 700,00	3 690,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	50 175,00	50 174,17
28121	Aménagement Terrains nus	300,00	251,00
28131	Bâtiments	469 755,00	467 516,00
28135	Installations générales, agencements, ..	260 600,00	234 718,95
28141	Bâtiments sur sol d'autrui	1 500,00	1 453,00
28153	Installations à caractère spécifique	1 495 954,00	1 495 954,00
28154	Matériel industriel	32 365,00	31 496,64
28155	Outillage industriel	10 036,00	10 035,32
28156	Matériel spécifique d'exploitation	727 996,00	718 945,77
28157	Aménagement matériel industriel	6 948,00	6 947,60
28182	Matériel de transport	108 985,00	98 555,00
28183	Matériel de bureau et informatique	54 489,00	54 489,00
28184	Mobilier	17 519,00	17 518,96
28188	Autres	6 528,00	6 527,49
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	2 751 130,59	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	3 207 374,90	39 428,24	0,00	4 902 559,30	8 149 362,44

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II 6 659 084,85
Ressources propres disponibles	IV 8 149 362,44
Solde	V = IV – II (3) 1 490 277,59

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

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

(3) Indiquer le signe algébrique.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'EXPLOITATION	A5.1.1

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT	A5.1.2

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'EXPLOITATION	A5.2.1

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'ASSAINISSEMENT COLLECTIF ET NON COLLECTIF – SECTION D'INVESTISSEMENT	A5.2.2

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES LIEES A LA GESTION DE LA CRISE SANITAIRE DU COVID-19 – SECTION DE FONCTIONNEMENT	A5.3.1

A5.3.1 – SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES – MANDATS EMIS		
Article (1)	Libellé (1)	Montant
011	Charges à caractère général	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat°	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
Total des dépenses réelles		0,00
042	<i>Opérat° ordre transfert entre sections</i>	0,00
043	<i>Opérat° ordre intérieur de la section</i>	0,00
Total des dépenses d'ordre		0,00
TOTAL GENERAL		0,00

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES LIEES A LA GESTION DE LA CRISE SANITAIRE DU COVID-19 – SECTION D’INVESTISSEMENT	A5.3.2

A5.3.2 – SECTION D’INVESTISSEMENT

DEPENSES – MANDATS EMIS		
Article (1)	Libellé (1)	Montant
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
Opérations d'équipement (1 ligne par opération)		
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		
Total des dépenses réelles		0,00
040	<i>Opérat° ordre transfert entre sections</i>	<i>0,00</i>
041	<i>Opérations patrimoniales</i>	<i>0,00</i>
Total des dépenses d'ordre		0,00
TOTAL GENERAL		0,00

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES CHARGES TRANSFEREES	A6

A6 – ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	A7

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

N° opération : 120		Intitulé de l'opération : LIMOGES OP CPTE TIERS N°120 BOUCHES A INCENDIE LIMOGES OP CPTE TIERS N° 120 BOUCHES A INCENDIE				Date de la délibération :	
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice				Cumul des réalisations au 31/12/N	
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser	Op. à annuler		
DEPENSES (a)	114 741,40	85 000,00	45 445,26	0,00	39 554,74	160 186,66	
4581120 (2)	114 741,40	85 000,00	45 445,26	0,00	39 554,74	160 186,66	
4582120 (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie 791)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Annulations sur dépenses (c) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dépenses nettes (a – c)	114 741,40	85 000,00	45 445,26	0,00	39 554,74	160 186,66	
RECETTES (b)	144 535,06	50 000,00	42 948,16	0,00	7 051,84	187 483,22	
4582120 Financement par le tiers (4)	144 535,06	50 000,00	42 948,16	0,00	7 051,84	187 483,22	
Financement par d'autres tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
040 Financement par le service (contrepartie 6742)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
041 Financement par emprunt à la charge du tiers (contrepartie D2763)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Annulations sur recettes (d) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Recettes nettes (b - d)	144 535,06	50 000,00	42 948,16	0,00	7 051,84	187 483,22	

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

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

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

(4) Indiquer le chapitre.

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

A8.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
01/01/2023	BIENS FAIBLE VALEUR 2023 - COMPTE 21561 MATERIEL SPECIFIQUE EXPLOITATION EAU	312 251,51	0,00	1
01/01/2023	BIENS FAIBLE VALEUR 2023 - COMPTE 2183 MAT INFORMATIQUE ET DE BUREAU	18 979,00	0,00	1
01/01/2023	BIENS FAIBLE VALEUR 2023 - COMPTE 2155 OUTILLAGE	8 523,11	0,00	1
01/01/2023	BIENS FAIBLE VALEUR 2023 - COMPTE 2051	1 359,00	0,00	1
01/01/2023	BIENS FAIBLE VALEUR 2023 - COMPTE 21355	3 733,40	0,00	1
01/01/2023	BIENS FAIBLE VALEUR 2023 - COMPTE 2184	1 645,57	0,00	1
01/01/2023	BIENS FAIBLE VALEUR 2023 - COMPTE 2188	272,65	0,00	1
01/01/2023	BIENS DE FAIBLE VALEUR 21351	1 153,64	0,00	1
07/02/2023	LICENCE ITOPO	1 665,00	0,00	4
10/02/2023	LOGICIEL SCHEMA DIRECTEUR SIG	7 168,75	0,00	4
10/02/2023	INSTALLATION AGENCEMENT - BEAUNE 2	33 549,84	0,00	15
10/02/2023	INSTALLATIONS AGENCEMENT RESERVOIR DU CERCLER	1 823,51	0,00	15
10/02/2023	INSTALLATIONS AGENCEMENT - STATION POMPAGE DE LA VIENNE	1 066,94	0,00	15
10/02/2023	INSTALLATIONS AGENCEMENTS - LOCAL SURPRESSEUR - RILHAC	3 475,22	0,00	15
10/02/2023	INSTALLATIONS AGENCEMENT - LOGEMENT ANNEXE STEP LIMOGES	2 293,34	0,00	15
10/02/2023	INSTALLATIONS AGENCEMENT - STATION DE POMPAGE MAUZELET	6 854,05	0,00	15
10/02/2023	PERFORATEUR BURINEUR	709,99	0,00	10
10/02/2023	PIECES POUR REPARATION VANNE REGULATION RESEAU	11 747,01	0,00	15
10/02/2023	KIT ETHANOL SUR VEHICULE C3 FK-479-CE (FICHE VEHICULE : 10-20-0020)	675,68	0,00	8
10/02/2023	KIT ETHANOL SUR VEHICULE C3 FV-263-FF (FICHE VEHICULE : 10-21-0030)	675,68	0,00	8
10/02/2023	SERVEUR APPLICATIF - STATION EAU	38 452,96	0,00	5
17/02/2023	REACTEUR UV DE COYOL - COUZEIX	15 200,00	0,00	15
17/02/2023	ENSEMBLE FIREWALL POUR STATION EAU	54 260,05	0,00	5
21/02/2023	RAMPE DE 6 ELECTROVANNES TYPE 267	2 208,55	0,00	15
28/02/2023	MATERIELS POUR ANALYSEURS DE CHLORE	8 468,15	0,00	15
03/03/2023	INSTALLATION ET AGENCEMENT - STATION DES EAUX LIMOGES	84 411,66	0,00	15
03/03/2023	TRAVAUX - CHATEAU D EAU CHAMBOURSAT - COUZEIX	35 065,86	0,00	15
03/03/2023	DEBITMETRE ET CONVERTISSEUR DE DEBIT - STATION DES EAUX	7 270,79	0,00	10
14/03/2023	LICENCES WINDOWS	17 155,14	0,00	4
14/03/2023	AUTOMATES S4W ETH/GSM	11 018,00	0,00	10
14/03/2023	RESISTANCE AVEC DIFFERENTS ACCESSOIRES	1 531,60	0,00	15
17/03/2023	ROCKWELL POUR TVX AUTOMATISME SUR LA STATION	34 660,00	0,00	10
17/03/2023	ARMOIRE ET 2 TABLES PLIANTES	791,10	0,00	12
17/03/2023	CITROEN JUMPY IMMATICULE GK-739-MV (C572A)	16 604,95	0,00	8
21/03/2023	MODULE SFP 10GBPS-MULTIMODE	820,00	0,00	5
21/03/2023	MATERIEL POUR ACCES INTERNET SUPRESSEUR LA BASTIDE	550,00	0,00	5
28/03/2023	EXTENSION LICENCE SOWAVE (49 UTILISATEURS)	15 000,00	0,00	4
31/03/2023	LICENCE TOPKAPI	7 658,00	0,00	4
31/03/2023	INSATALLATIONS AGENCEMENTS STATION VIENNE	5 395,44	0,00	15
31/03/2023	COMPTEURS D EAU	2 770,56	0,00	15
31/03/2023	TUYAUX EN FONTE DUCTILE VANNE MANCHETTES FONTE ET A BRIDES	56 339,10	0,00	15
04/04/2023	MISE EN PLACE SO WAVE ACCESS - E GEE	33 917,50	0,00	4
04/04/2023	INSTALLATIONS AGENCEMENT - CHATEAU D EAU BEAUBREUIL LIMOGES	14 397,45	0,00	15

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
04/04/2023	MOTEUR DE POMPE	2 732,45	0,00	10
04/04/2023	ACTIONNEURS DE VANNES DE MARQUE KSB	3 655,68	0,00	15
04/04/2023	COMPRESSEUR A PISTON EPC FLEXIBLE DN	1 831,28	0,00	15
04/04/2023	MOTEUR GROUPE ELECTROGENE	8 819,28	0,00	15
04/04/2023	MATERIELS POUR AMELIORATION SERVEURS	3 665,85	0,00	5
14/04/2023	PIECES DE BRANCHEMENTS REGARD LOT 3	2 219,98	0,00	15
14/04/2023	VEHICULE RENAULT TWINGO E-TECH IMMATRICULE GH-004-TW (VL632A)	17 524,23	0,00	8
18/04/2023	INSTALLATIONS AGENCEMENT - BARRAGE DU MAZEAUD ST LEGER LA MONTAGNE	66 832,48	0,00	15
18/04/2023	FOURGON CITROEN JUMPY IMMATRICULE GK-235-QB (C571C)	16 604,95	0,00	8
21/04/2023	DEBITMETRE DN 100	1 707,39	0,00	10
28/04/2023	TRAVAUX FIBRE OPTIQUE - STATION DES EAUX	8 624,75	0,00	10
03/05/2023	GROUPE ELECTROGENE	13 375,10	0,00	10
05/05/2023	LICENCES ORCHESTRA	840,00	0,00	4
05/05/2023	FOURGON CITRON JUMPY IMMATRICULE GL-014-YG (C528B)	16 604,95	0,00	8
16/05/2023	POMPE SUR TRAITEMENT EAU	1 507,00	0,00	15
26/05/2023	RECEPTEUR ELECTROMAGNETIQUE VLOC3	4 871,00	0,00	15
26/05/2023	TRAVAUX FIBRE OPTIQUE -STATION POMPAGE MAZEAU	2 271,89	0,00	10
26/05/2023	BENNE FORD TRANSIT IMMATRICULEE GN-015-MJ (B502B)	26 614,91	0,00	8
08/06/2023	MOTEUR POMPE VIDE CONTENEUR TUYAU	2 689,20	0,00	15
27/06/2023	Etude réfection toiture local électrique station des eaux La Bastide Limoges	950,00	0,00	15
27/06/2023	Etudes préliminaires réaménagement du bassin ornement station des eaux Limoges	10 495,00	0,00	15
27/06/2023	Diagnostic amiante avant travaux STEP Limoges	608,00	0,00	15
27/06/2023	Vérification portance dalle BA - Station des eaux de Coyol Couzeix	420,00	0,00	15
27/06/2023	AUDIT SALLE SERVEUR - STATION DES EAUX	16 750,00	0,00	15
27/06/2023	DIAGNOSTICS ET REPERAGE AMIANT	4 451,82	0,00	15
12/07/2023	VANNES DE VIDANGE DES FILTRES A CHARBON ACTIF	10 961,13	0,00	15
28/07/2023	TERRAIN KX 337 KX 339 - 199/201 ART ANCIENNE ROUTE DE PARIS LIMOGS	700,00	0,00	0
28/07/2023	DEBIMETRE OPTIFLUX	2 054,87	0,00	10
28/07/2023	CONES BRIDES - CONES EN INOX - ADAPTATEURS	8 638,21	0,00	15
28/07/2023	FOURGON PEUGEOT PARTNER IMMATRICULE GP-243-CW (C516B)	11 695,05	0,00	8
28/07/2023	MATERIELS POUR PILOTAGE DE DIFFERENTS AUTOMATES	2 390,00	0,00	5
04/08/2023	REHABILITATION RESERVOIR DE THOURON	6 546,47	0,00	15
04/08/2023	DEBROUSSAILLEUSE STIHL FS 511 CEM	1 114,85	0,00	10
04/08/2023	CLES A CHOC 3/4 ET JEU DE 8 DOUILLES	729,60	0,00	10
04/08/2023	ADAPTEUR GRANDE TOLERANCE MULTISIZE DN700 FONTE	1 968,60	0,00	15
04/08/2023	ADAPTEUR GRANDE TOLERANCE MULTISIZE DN500 FONTE	1 277,32	0,00	15
04/08/2023	MANCHON GRANDE TOLERANCE MULTISIZE DN500 FONTE	653,28	0,00	15
23/08/2023	TRAVAUX - BARRAGE BEAUNE LES MINES 2 - LIMOGES	13 404,00	0,00	15
23/08/2023	TRAVAUX MODERNISATION ET SECURISATION DE LA STATION DES EAUX	86 550,03	0,00	15
23/08/2023	REHABILITATION DU BASSIN DE DECANTATION LA PETITE CROUZILLE SAINT SYLVESTRE	572 497,47	0,00	15
23/08/2023	MISE AUX NORMES ET SECURISATION DES INSTALLATIONS ELECTRIQUES - STEP LIMOGES	175 706,81	0,00	15
23/08/2023	TRAVAUX - BARRAGE BEAUNE LES MINES 1 - LIMOGES	42 307,99	0,00	15
23/08/2023	REPARATION PONT CADRE SUR LE COURS D'EAU DE LA MAZELLE - BONNAC	8 732,70	0,00	15
23/08/2023	ENROCHEMENT BERGES - STATION D'ALERTE PALAIS SUR VIENNE	22 573,37	0,00	15
24/08/2023	TRAVAUX RUE CHARLES SILVESTRE LIMOGES	304 743,99	0,00	40
24/08/2023	TRAVAUX RESEAU EAU 2022 - RILHAC RANCON	54 223,29	0,00	40
24/08/2023	TRAVAUX ASSAINISSEMENT LE GRAND ROYERES BONNAC LA COTE	3 278,81	0,00	40
24/08/2023	Travaux réseau eau - Rue du Montin Couzeix	151 553,94	0,00	40

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
24/08/2023	Trx réseau eau - Rue de Mas Loge, Av de landouge et Rue Beauvais Limoges	822 895,63	0,00	40
24/08/2023	TRAVAUX RESEAU - RUE PIERRE WALDECK ROUSSEAU LIMOGES	49 845,60	0,00	40
24/08/2023	TRAVAUX RESEAUX EAU - RUE DES SOUCIS ET RUE POTHIER LIMOGES	167 901,91	0,00	40
24/08/2023	TRAVAUX RESEAU - RUE CASIMIR RANSON LIMOGES	88 606,23	0,00	40
24/08/2023	TRAVAUX RESEAU EAU POTABLE - RUES DE L'HOPITAL ET JOSEPH MAZABRAUD - LIMOGES	138 770,31	0,00	40
24/08/2023	TRAVAUX RESEAU EAU - RUE EUSEBE BOMBAL - LIMOGES	158 839,03	0,00	40
24/08/2023	TRAVAUX RESEAU EAU 2022 - LIMOGES	1 075 889,47	0,00	40
24/08/2023	TRAVAUX RESEAUX EAU - AVENUE DU SABLARD LIMOGES	174 959,81	0,00	40
24/08/2023	RENOUVELLEMENT CANALISATION EAUX ROUTE DES MEYNIIEUX ST JOUVENT	217 557,34	0,00	40
24/08/2023	TRAVAUX RESEAUX CANALISATION RUE BRETAGNE RUE SAVOIE ET ALLEE QUERCY LIMOGES	155 617,82	0,00	40
24/08/2023	TRAVAUX RESEAU EAU - BD VAUBAN ET RUE SAINTE ANNE LIMOGES	54 490,41	0,00	40
24/08/2023	TRAVAUX RESEAU EAU 2022 - COUZEIX	130 902,87	0,00	40
24/08/2023	TRAVAUX RESEAU EAU 2022 - NIEUL	73 521,81	0,00	40
24/08/2023	TRAVAUX RESEAU EAU 2022 - SAINT GENCE	13 530,07	0,00	40
29/08/2023	COFFRET 7 FORETS BETON PACK POWER	559,00	0,00	10
29/08/2023	MALETTE DE CONTROLE POUR DISCONNECTEUR	3 946,37	0,00	10
29/08/2023	APPAREILS DE RECHERCHE DE FUITES	12 600,00	0,00	15
29/08/2023	ANTENNES GSM ET RALLONGES POUR DIVERSES STATIONS EXTERIEURES	1 790,00	0,00	10
08/09/2023	LICENCE ANNUELLE ACCES DE LA SOLUTION HPO AVEC HEBERGEMENT DU SYSTEME HPO	10 028,70	0,00	4
08/09/2023	POSE CLOTURE RESERVE EAU BRUTE BEAUNE 1	850,12	0,00	15
26/09/2023	LICENCE ANNUELLE ITOPO	1 665,00	0,00	4
26/09/2023	INSTALLATION CLIMATISATION DANS LOCAL SERVEUR INFORMATIQUE STATION LA BASTIDE	2 084,42	0,00	15
26/09/2023	MODIFICATION DES PLATINES OREI	840,60	0,00	10
29/09/2023	INSTALLATION PLATEFORME DE STOCKAGE STATION DES EAUX LA CROUZILLE ST SYLVESTRE	13 843,05	0,00	15
29/09/2023	COMPRESSEUR COMPAIR C30 DE CHANTIER	17 350,00	0,00	10
29/09/2023	COFFRET POLYESTER IP 55	2 850,00	0,00	10
06/10/2023	Réalisation film pédagogique pour la rénovation des 2 cuves château eau Bastide	4 980,00	0,00	8
10/10/2023	BOITES A CREPINE DN150 PN25	2 777,70	0,00	15
10/10/2023	BOITES A CREPINE DN125 PN25	1 702,32	0,00	15
10/10/2023	REPARATION ICE AVEC POSE TAMPON LIT SITE DU MAUZELET	1 022,78	0,00	10
10/10/2023	TRAVAUX ICE POUR CONNEXION FIBRE OPTIQUE SITE DE COYOL COUZEIX	6 854,88	0,00	10
10/10/2023	TRAVAUX RACCORDEMENT FIBRE OPTIQUE SITE CHATEAU DE BEAUBREUIL	5 374,88	0,00	10
10/10/2023	TRAVAUX RACCORDEMENT FIBRE OPTIQUE SITE POMPAGE LYCEE ST EXUPERY	17 029,89	0,00	10
13/10/2023	TRAVAUX REHABILITATION RESERVOIR EAU POTABLE STATION SAINT JOUVENT	6 546,47	0,00	15
13/10/2023	REHABILITATION MISE EN PLACE GRILLES AERATION RESERVOIRS MAUVENDIERE ET PINARD	832,45	0,00	15
13/10/2023	TAILLE HAIE STIHL HS82 R/750	523,32	0,00	10
13/10/2023	DEBROUSSAILLEUSE DORSALE STIHL FR 460 TCM	999,60	0,00	10
13/10/2023	HYDROSTAB AVAL DN100	2 983,83	0,00	15
13/10/2023	SONDE SENSOR FDO IQ 02 OPTIQUE POUR ANALYSE ET CONTROLE EAU	1 364,22	0,00	15
13/10/2023	VARIATEUR DE VITESSE 15 KW - IP20 DANFOSS STATION DE EAU LIMOGES	2 516,00	0,00	15
13/10/2023	TRAVAUX ICE POUR CONNEXION FIBRE OPTIQUE SITE VERGNOLLE COUZEIX	5 591,83	0,00	10
13/10/2023	TRVX ICE POUR CONNEXION FIBRE OPTIQUE SITE PIERRE DU DIABLE CHAMBOURSAT COUZEIX	5 759,74	0,00	10
24/10/2023	ACTIONNEURS PNEU POUR VANNES S	4 256,20	0,00	15
27/10/2023	PINCE DE DETECTION DE TRAFIC DE SIGNAUX SUR DIFFERENTS RESEAUX FIBRES	760,00	0,00	15

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
10/11/2023	REHABILITATION CLOTURE BARRAGE LA CROUZILLE SAINT SYLVESTRE	8 779,53	0,00	15
10/11/2023	INSTALLATION DE CLOTURE AUTOUR DU SITE DU RESEAU EAU NEPOULAS COMPREIGNAC	1 786,68	0,00	15
10/11/2023	INSTALLATION DE CLOTURE A MOULIN PILLET BEAUNES LES MINES	3 055,15	0,00	15
10/11/2023	INSTALLATION DE CLOTURE A MAZELLE BEAUNES LES MINES	823,89	0,00	15
10/11/2023	PUPITRE TACTILE MULTIPROTOCOLES 15P STD STATION EAU	2 040,92	0,00	5
17/11/2023	ROBINET VANNE A BRIDE AEP 16	4 131,61	0,00	15
28/11/2023	TRAVAUX LOGEMENT DE FONCTION SURVENTILATION RADON BEAUNES LES MINES	12 855,56	0,00	15
29/11/2023	AVANCE POUR PREEMPTION FONCIER SAFER	10 590,00	0,00	0
01/12/2023	LICENCE LOGICIELLE SAPHIR	740,00	0,00	4
01/12/2023	LICENCE PLUG'IN RADIO DIEHL ET LICENCE PLUG'IL GENERIQUE WMBUS	1 000,00	0,00	4
01/12/2023	SECURISATION CHAMBRE DE VANNE RESERVOIR DE GOUILLET	1 616,56	0,00	15
05/12/2023	VENTILATEUR EXTRACTEUR PORTABLE	802,00	0,00	8
05/12/2023	TOTEM ECRAN 22 POUCES INTEGRE STATION EAU	9 065,00	0,00	5
05/12/2023	TRAVAUX FIBRE OPTIQUE STATION DE LA CROUZILLE	1 087,20	0,00	10
08/12/2023	TRAVAUX RACCORDEMENT FIBRE OPTIQUE SITE BOSMATHE COUZEIX	3 488,82	0,00	10
08/12/2023	TRAVAUX RACCORDEMENT FIBRE OPTIQUE SITE BEAUNE LES MINES 1	1 422,68	0,00	10
08/12/2023	TRAVAUX RACCORDEMENT FIBRE OPTIQUE SITE LES TUILLIERES LIMOGES	1 826,22	0,00	10
08/12/2023	TRAVAUX FIBRE OPTIQUE LIAISON VOIRIE AU LYCEE SAINT EXUPERY SITE VIENNE LIMOGES	1 483,86	0,00	10
12/12/2023	DISJONCTEUR NSX250F	1 084,18	0,00	15
12/12/2023	ANALYSEUR GRAPHIQUE PERMETTANT LE CONTROLE DES RESEAUX ELECTRIQUES	5 920,00	0,00	10
12/12/2023	TRAVAUX FIBRE OPTIQUE STATION BORD DE VIENNE LIMOGES	6 106,24	0,00	10
15/12/2023	FONTE BRIDES PN10 DN400/150	1 515,59	0,00	15
15/12/2023	LICENCE ANNUELLE EGEE	4 493,88	0,00	4
15/12/2023	RENAULT MASTER FOURGON IMMATRICULE GR-885-FG (F534A) PIV	27 740,58	0,00	8
15/12/2023	FAUTEUIL ERGONOMIQUE STATION DES EAUX DE LA BASTIDE	705,28	0,00	12
15/12/2023	SWITCHS CISCO CILYST 9200L 24 PORTS AVEC ALIMENTATION	4 413,88	0,00	5
19/12/2023	TRAVAUX INSTALLATIONS AGENCEMENT STATION DES EAUX DE LA CROUZILLE	30 440,01	0,00	15
19/12/2023	RACCORDEMENT FOURREAUX ENTERRES A LA CHAMBRE CHATEAU D'EAU CHANTELAUVE	3 856,99	0,00	15
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
TOTAL GENERAL		6 221 022,71	0,00	

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

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

Modalités et date de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux							
28/06/2023	TRANSFERT EAU LIMOGES - COMPTE 2182 - RENAULT CLIO IMMATRICULE 7979VF87 (VL117A)	7 247,92	1	7 247,92	0,00	3 388,00	3 388,00
28/06/2023	TRANSFERT EAU LIMOGES - COMPTE 2182 - RENAULT CLIO IMMATRICULE 8257VF87 (VL118A)	7 247,92	1	7 247,92	0,00	4 539,00	4 539,00
29/06/2023	TRANSFERT EAU LIMOGES - COMPTE 2182 - DACIA LOGAN IMMATRICULE BD-784-CJ (C93B)	9 367,46	1	9 367,46	0,00	3 405,00	3 405,00
28/08/2023	TRANSFERT EAU LIMOGES - COMPTE 2182 - FIAT SCUDO IMMATRICULE 6404VG87 (C12D)	13 814,79	1	13 814,79	0,00	5 162,00	5 162,00
27/09/2023	TRANSFERT EAU LIMOGES - COMPTE 2182 - FIAT SCUDO IMMATRICULE 6403VG87 (C11C)	13 814,79	1	13 814,79	0,00	4 863,00	4 863,00
02/10/2023	TRANSFERT EAU LIMOGES - COMPTE 2182 - VEHICULE BENNE IVECO 3007 TG 87	26 928,00	1	26 928,00	0,00	4 659,00	4 659,00
03/11/2023	TRANSFERT EAU LIMOGES - COMPTE 2182 - CITROEN C1 IMMATRICULE BA-675-PN (VL140A)	6 633,78	1	6 633,78	0,00	2 219,00	2 219,00
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
Divers							
09/06/2023	Versement avance forfaitaire travaux réfection réservoir de Bosmathe Couzeix	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09/06/2023	Versement avance forfaitaire travaux barrage de Beaune 1 Beaune Les Mines	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09/06/2023	Versement avance forfaitaire - Coursive Mazeaud	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09/06/2023	Avance - Curage partiel Retenue Beaune 2	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09/06/2023	Versement avance - Travaux Hydraulique Barrage Beaune 2	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00

Modalités et date de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
09/06/2023	AVANCE MISE EN CONFORMITE INSTALLATION ELECTRIQUE - STATION DES EAUX LIMOGES	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09/06/2023	AVANCE - AMENAGEMENTS HYDRAULIQUES BARRAGE DE LA CROUZILLE	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		85 054,66					28 235,00

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

A8.3 –OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

Produit des cessions		Réalisations
Compte 775	Produits des cessions d'éléments d'actif	23 529,17
Compte 675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00

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

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

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

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES TRAVAUX EN REGIE (1)	A10

SECTION D'EXPLOITATION

Article (2)	Libellé (2)	Dépenses Mandats émis	Recettes Titres émis
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
72	Travaux en régie		0,00
TOTAL GENERAL		0,00	0,00

SECTION D'INVESTISSEMENT

Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00
TOTAL GENERAL		0,00

(1) Les immobilisations créées par les services techniques de la collectivité sont enregistrées au coût de leur production. Ce dernier correspond au coût d'acquisition des matières consommées augmenté des charges directes de production (matériel et outillage acquis ou loués, frais de personnel, ...) à l'exclusion des frais financiers et des frais d'administration générale.

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

(3) Les montants à renseigner correspondent aux mandats émis imputés au chapitre 040.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES TRAVAUX EN REGIE	A10

RATIO

	Montant
Recettes 72 (I)	0,00
Recettes réelles d'exploitation	0,00
Recettes 72 / Recettes réelles d'exploitation	0,00 %

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE	B1.1

B1.1 – ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS PAR LA REGIE

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux moyen constaté sur l'année (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00										0,00	0,00	
Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00										0,00	0,00	
Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social					0,00	0,00										0,00	0,00	
TOTAL GENERAL					0,00	0,00										0,00	0,00	

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

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

(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) Indiquer le type d'index (ex. EURIBOR 3 mois ...).

(5) Taux annuel, tous frais compris.

(6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(7) Catégorie d'emprunt hors opération de couverture. 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).

(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés).

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT	B1.2

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

Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT	Valeur en euros	
Total des annuités déjà garanties échues dans l'exercice (1)	A	0,00
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	C	0,00
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	I = A+ B + C - D	0.00
Recettes réelles de fonctionnement	II	0.00
Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)	I / II	0.00

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

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

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

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

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

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention

(1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention.

(2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.

(3) Objet pour lequel est versé la subvention.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL	B1.4

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

Exercice d'origine du contrat	Nature du bien ayant fait l'objet du contrat (1)	Montant de la redevance de l'exercice	Désignation du crédit bailleur	Durée du contrat	Montant des redevances restant à courir					
					N+1	N+2	N+3	N+4	Cumul restant	Total (2)

(1) Indiquer l'objet du bien mobilier ou immobilier.

(2) Total = (N+1, N+2, N+3, N+4) + restant cumul.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES CONTRATS DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVE	B1.5

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

Libellé du contrat	Année de signature du contrat de PPP	Organismes cocontractants	Nature des prestations prévues par le contrat de PPP	Montant total prévu au titre du contrat de PPP (TTC)	Montant de la rémunération du cocontractant	Durée du contrat de PPP (en mois)	Date de fin du contrat de PPP

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES	B1.6

B1.6 – ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme bénéficiaire	Durée en années	Périodicité	Dettes en capital à l'origine	Dettes en capital 31/12/N	Annuité versée au cours de l'exercice
	8017 Subventions à verser en annuités				0,00	0,00	0,00
	8018 Autres engagements donnés				0,00	0,00	0,00
	Au profit d'organismes publics				0,00	0,00	0,00
	Au profit d'organismes privés (1)				0,00	0,00	0,00
	TOTAL				0,00	0,00	0,00

(1) Concernant les garanties accordées à l'Agence France Locale (Article L.1611-3-2 du CGCT) :

- l' « Organisme bénéficiaire » de la garantie est toute personne titulaire d'un « titre éligible » émis ou créé par l'Agence France Locale ;
- la rubrique « Périodicité » n'est pas remplie car la garantie n'a pas de périodicité. La garantie est d'une durée totale indiquée à la colonne qui précède ;
- la colonne « Dette en capital à l'origine » correspond au montant total de la garantie accordée aux titulaires d'un titre éligible ;
- la colonne « Dette en capital 31/12/N » correspond au montant résiduel de la garantie au 31/12/N ;
- la colonne « Annuité versée au cours de l'exercice » n'est pas remplie car l'octroi de la garantie n'implique pas que des versements annuels aient lieu. Des versements ne seront effectués qu'en cas d'appel de la garantie.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS	B1.7

B1.7 – ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme émetteur	Durée en années	Périodicité	Créance en capital à l'origine	Créance en capital 31/12/N	Annuité reçue au cours de l'exercice
	8027 Subventions à recevoir par annuités (annuités restant à recevoir)				0,00	0,00	0,00
	8028 Autres engagements reçus				0,00	0,00	0,00
	A l'exception de ceux reçus des entreprises				0,00	0,00	0,00
	Engagements reçus des entreprises				0,00	0,00	0,00
	TOTAL				0,00	0,00	0,00

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.1

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

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP			
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de l'exercice N (3)	CP réalisés durant l'exercice N

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

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

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

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

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

N° ou intitulé de l'AE	Montant des AE			Montant des CP			
	Pour mémoire AE votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Restes à financer au-delà de l'exercice N (3)	CP réalisés durant l'exercice N

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

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

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

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

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article 6-1 de la loi n° 84-53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Adit adm Pal 1Cl	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE TECHNIQUE (c)		63,00	0,00	63,00	56,30	6,00	62,30
Adjt tech	C	16,00	0,00	16,00	10,00	6,00	16,00
Adjt tech Pal 1Cl	C	7,00	0,00	7,00	6,80	0,00	6,80
Adjt tech Pal 2Cl	C	13,00	0,00	13,00	12,50	0,00	12,50
Agent maitrise	C	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00
Agent maitrise Pal	C	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00
Ingénieur	A	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Ingénieur Pal	A	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Technicien	B	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
Technicien Pal 1Cl	B	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Technicien Pal 2Cl	B	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
FILIERE SOCIALE (d)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SPORTIVE (g)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE CULTURELLE (h)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ANIMATION (i)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE POLICE (j)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Agent retraité indemnisa		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		65,00	0,00	65,00	58,30	6,00	64,30

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

(2) Catégories : A, B ou C.

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

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

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

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

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

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

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

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				0,00		
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
TOTAL GENERAL				0,00		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

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

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

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

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

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

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

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

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE	C1.2

C1.2 – ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE (1)

AGENTS TITULAIRES OU NON	CATEGORIES	EFFECTIFS	MONTANT PREVU A L'ARTICLE 6215
TOTAL GENERAL		0	0,00

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

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE A PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER	C2

C2 – LISTES DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER (articles L. 2313-1 et L. 2313-1-1 du CGCT)

Les documents financiers et comptables de ces organismes sont mis à la disposition du public à Limoges Métropole - Communauté Urbaine 19 rue B. Palissy 87031 Limoges Cedex 1 (1). Toute personne a le droit de demander communication.

La nature de l'engagement (2)	Nom de l'organisme	Raison sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
<u>Délégation de service public (3)</u>				
<u>Garantie ou cautionnement d'un emprunt</u>				
<u>Autres</u>				

(1) Hôtel de ville pour les communes et siège de l'établissement pour les EPCI, syndicat, etc... et autres lieux publics désignés par la commune ou l'établissement.

(2) Indiquer la date de la décision (délibérations, contrats ou décisions de l'exécutif) .

(3) Préciser la nature de la délégation (concession, affermage, régie intéressée, ...).

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE	C3

C3 – LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE (1)

Catégorie d'établissement	Intitulé / objet de l'établissement	Date de création	N° et date de délibération	N° SIRET	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)
---------------------------	-------------------------------------	------------------	----------------------------	----------	---------------------------------	-----------------

(1) Seulement valable pour les régies dotées de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES (uniquement pour les SPIC dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale)	C4

C4 – PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES**1 – BUDGET PRINCIPAL DU SPIC**

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	157 902 629,00	139 392 518,02	0,00	139 392 518,02
RECETTES	157 902 629,00	159 220 516,47	0,00	159 220 516,47
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	147 487 106,10	83 822 481,69	16 467 703,92	100 290 185,61
RECETTES	147 487 106,10	83 989 371,28	5 387 365,00	89 376 736,28

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

2 – BUDGETS ANNEXES (autant de tableaux que de budget) (1)

BUDGET TRANSPORTS URBAINS / Numéro SIRET : 24871931200022				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	44 565 924,07	39 050 600,88	0,00	39 050 600,88
RECETTES	44 565 924,07	44 489 264,62	0,00	44 489 264,62
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	35 570 738,92	15 219 052,55	3 913 752,66	19 132 805,21
RECETTES	35 570 738,92	17 327 836,15	264 099,98	17 591 936,13

BUDGET LOTISSEMENTS ACTIVITES ECONOMIQUES / Numéro SIRET : 24871931200063				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	1 613 465,00	1 526 095,89	0,00	1 526 095,89
RECETTES	1 613 465,00	1 526 095,89	0,00	1 526 095,89
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	2 819 005,32	1 806 642,45	0,00	1 806 642,45
RECETTES	2 819 005,32	1 629 329,24	0,00	1 629 329,24

BUDGET ASSAINISSEMENT / Numéro SIRET : 24871931200105				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	23 298 690,06	18 747 834,72	0,00	18 747 834,72
RECETTES	23 298 690,06	17 699 111,05	0,00	17 699 111,05
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	25 536 758,42	14 318 520,55	0,00	14 318 520,55
RECETTES	25 536 758,42	14 546 160,92	246 200,00	14 792 360,92

BUDGET CENTRE DE RECYLCAGE / Numéro SIRET : 24871931200030				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	5 723 204,81	5 374 376,60	0,00	5 374 376,60
RECETTES	5 723 204,81	6 065 625,63	0,00	6 065 625,63
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	2 624 720,33	2 369 064,69	89 078,01	2 458 142,70

BUDGET CENTRE DE RECYLCAGE / Numéro SIRET : 24871931200030				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
RECETTES	2 624 720,33	2 498 466,93	0,00	2 498 466,93

BUDGET PARC ACTIVITES GRANDE PIECE / Numéro SIRET : 24871931200139				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	6 472 835,00	4 879 341,55	0,00	4 879 341,55
RECETTES	6 472 835,00	4 879 341,55	0,00	4 879 341,55
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	6 797 984,27	4 489 986,83	0,00	4 489 986,83
RECETTES	6 797 984,27	4 767 700,45	0,00	4 767 700,45

BUDGET OCEALIM / Numéro SIRET : 24871931200154				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	2 561 790,20	2 468 506,01	0,00	2 468 506,01
RECETTES	2 561 790,20	2 468 506,01	0,00	2 468 506,01
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	4 599 940,60	2 547 411,92	0,00	2 547 411,92
RECETTES	4 599 940,60	2 323 286,17	0,00	2 323 286,17

BUDGET EAU / Numéro SIRET : 24871931200188				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	20 506 530,59	17 177 987,84	0,00	17 177 987,84
RECETTES	20 506 530,59	17 383 230,14	0,00	17 383 230,14
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	21 959 959,30	10 522 296,15	1 095 297,98	11 617 594,13
RECETTES	21 959 959,30	13 959 971,75	39 428,24	13 999 399,99

BUDGET ZA VERNEUIL SUR VIENNE / Numéro SIRET : 24871931200196				
SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	382 946,00	182 848,00	0,00	182 848,00
RECETTES	382 946,00	182 848,00	0,00	182 848,00
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	565 794,00	182 848,00	0,00	182 848,00
RECETTES	565 794,00	182 848,00	0,00	182 848,00

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

3 – PRESENTATION AGRÉGÉE

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	263 028 014,73	228 800 109,51	0,00	228 800 109,51
RECETTES	263 028 014,73	253 914 539,36	0,00	253 914 539,36
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	247 962 007,26	135 278 304,83	21 565 832,57	156 844 137,40
RECETTES	247 962 007,26	141 224 970,89	5 937 093,22	147 162 064,11

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
TOTAL AGREGE DES DEPENSES	510 990 021,99	364 078 414,34	21 565 832,57	385 644 246,91
TOTAL AGREGE DES RECETTES	510 990 021,99	395 139 510,25	5 937 093,22	401 076 603,47

(1) Cumul du BP, BS et DM.

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser.

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice : 74
 Nombre de membres présents : 51
 Nombre de suffrages exprimés : 66
 VOTES :
 Pour : 66
 Contre : 0
 Abstentions : 0

Date de convocation : 21/06/2024

Présenté par (1) le Président du Conseil Communautaire,
 A Limoges le 27/06/2024
 (1) le Président du Conseil Communautaire,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session ,
 A Limoges, le 27/06/2024
 Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

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	

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

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	

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

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 (1) le Président du Conseil Communautaire, compte tenu de la transmission en préfecture, le 09/07/2024, et de la publication le 09/07/2024
A Limoges, le 09/07/2024

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