

## Rapport d'analyse

**Identification du flux :** 2026- 087014- 076- 03- 01- -2025/12/18-12:28:14  
LIMOGES METROPOLE- TRANSPORTS URBAINS- 2026- Budget Principal

**Ce flux est associé à un pavé d'information(s) et/ou d'anomalie(s)**

---

### Pavé d'information(s) :

**Information :** Vous pouvez utiliser un plan de compte et une présentation de l'exercice précédent pour voter votre budget, dès lors que celui-ci a été voté avant le premier janvier de l'exercice auquel il s'applique.

1 information

**REPUBLIQUE FRANÇAISE**

<b>Numéro SIRET</b> 24871931200022	<b>COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT EPCI LIMOGES METROPOLE</b>
---------------------------------------	--

**POSTE COMPTABLE DE : SGC DE LIMOGES ET AMENDES**

**SERVICE PUBLIC LOCAL**

**M. 43 (1)**

**Budget primitif**

**BUDGET : TRANSPORTS URBAINS (2)**

**ANNEE 2026**

(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

<b>I - Informations générales</b>	
Modalités de vote du budget	3
<b>II - Présentation générale du budget</b>	
A1 - Vue d'ensemble - Sections	4
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres	5
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres	7
B1 - Balance générale du budget - Dépenses	9
B2 - Balance générale du budget - Recettes	10
<b>III - Vote du budget</b>	
A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses	12
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes	14
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	16
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	18
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	20
<b>IV - Annexes</b>	
<b>A - Eléments du bilan</b>	
A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	22
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	23
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	29
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	31
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	32
A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes	34
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	35
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	36
A3.2 - Etalement des provisions	37
A4.1 - Equilibre des opérations financières	38
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	39
A4.3 - Equilibre des opérations financières - Recettes	40
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)	41
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)	42
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)	43
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)	44
A6 - Etat des charges transférées	45
A7 - Détail des opérations pour compte de tiers	46
<b>B - Engagements hors bilan</b>	
B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie	47
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	48
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget	49
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail	50
B1.5 - Etat des marchés de partenariat	51
B1.6 - Etat des autres engagements donnés	52
B1.7 - Etat des engagements reçus	53
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	54
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	55
<b>C - Autres éléments d'informations</b>	
C1.1 - Etat du personnel	56
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	60
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)	61
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)	62
<b>D - Arrêté et signatures</b>	
D - Arrêté et signatures	63

(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 M. 49.

(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.

<b>I – INFORMATIONS GENERALES</b>	<b>I</b>
<b>MODALITES DE VOTE DU BUDGET</b>	

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

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

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

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

III – Les provisions sont (3) budgétaires Délibération N°3.11 DU 22/11/2024.

IV – La comparaison avec le budget précédent (cf. colonne « Pour mémoire ») s'effectue par rapport à la colonne du budget (4) primitif de l'exercice précédent.

V – Le présent budget a été voté (5) sans reprise des résultats de l'exercice N-1.

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

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

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

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

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

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

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

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

<b>EXPLOITATION</b>		
	<b>DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>	<b>RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>
<b>V O T E</b>	<b>CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)</b>	52 413 104,00
	+	+
<b>R E P O R T S</b>	<b>RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)</b>	0,00
		0,00
	<b>002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTÉ (2)</b>	(si déficit)  0,00
		(si excédent)  0,00
	=	=
	<b>TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)</b>	52 413 104,00
		52 413 104,00
<b>INVESTISSEMENT</b>		
	<b>DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>
<b>V O T E</b>	<b>CREDITS D'INVESTISSEMENT (1) VOTES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (y compris les comptes 1064 et 1068)</b>	71 881 500,00
	+	+
<b>R E P O R T S</b>	<b>RESTES A REALISER (R.A.R) DE L'EXERCICE PRECEDENT (2)</b>	0,00
		0,00
	<b>001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTÉ (2)</b>	(si solde négatif)  0,00
		(si solde positif)  0,00
	=	=
	<b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)</b>	71 881 500,00
		71 881 500,00
<b>TOTAL</b>		
	<b>TOTAL DU BUDGET (3)</b>	124 294 604,00
		124 294 604,00

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

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

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

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

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

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

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

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

**DEPENSES D'EXPLOITATION**

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	3 629 575,00	0,00	3 757 055,00	3 757 055,00	3 757 055,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	1 965 981,00	0,00	2 150 592,00	2 150 592,00	2 150 592,00
014	Atténuations de produits	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	33 855 010,00	0,00	36 549 010,00	36 549 010,00	36 549 010,00
<b>Total des dépenses de gestion des services</b>		<b>39 465 566,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42 456 657,00</b>	<b>42 456 657,00</b>	<b>42 456 657,00</b>
66	Charges financières	672 000,00	0,00	491 800,00	491 800,00	491 800,00
67	Charges exceptionnelles	5 900,00	0,00	21 500,00	21 500,00	21 500,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat° (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>40 143 466,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42 969 957,00</b>	<b>42 969 957,00</b>	<b>42 969 957,00</b>
023	Virement à la section d'investissement (6)	6 605 459,00		3 766 147,00	3 766 147,00	3 766 147,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	5 190 000,00		5 677 000,00	5 677 000,00	5 677 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>11 795 459,00</b>		<b>9 443 147,00</b>	<b>9 443 147,00</b>	<b>9 443 147,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>51 938 925,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52 413 104,00</b>	<b>52 413 104,00</b>	<b>52 413 104,00</b>

+

<b>D 002 RESULTAT REPORTÉ OU ANTICIPE (2)</b>	<b>0,00</b>
---	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>52 413 104,00</b>
---	----------------------

**RECETTES D'EXPLOITATION**

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	10 000,00	0,00	11 200,00	11 200,00	11 200,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	6 505 000,00	0,00	5 746 564,00	5 746 564,00	5 746 564,00
73	Produits issus de la fiscalité (7)	43 260 000,00	0,00	44 600 000,00	44 600 000,00	44 600 000,00
74	Subventions d'exploitation	1 681 725,00	0,00	1 562 340,00	1 562 340,00	1 562 340,00
75	Autres produits de gestion courante	200 000,00	0,00	215 000,00	215 000,00	215 000,00
<b>Total des recettes de gestion des services</b>		<b>51 656 725,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52 135 104,00</b>	<b>52 135 104,00</b>	<b>52 135 104,00</b>
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>51 656 925,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52 135 104,00</b>	<b>52 135 104,00</b>	<b>52 135 104,00</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections (6)	282 000,00		278 000,00	278 000,00	278 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>282 000,00</b>		<b>278 000,00</b>	<b>278 000,00</b>	<b>278 000,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>51 938 925,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52 413 104,00</b>	<b>52 413 104,00</b>	<b>52 413 104,00</b>

+

<b>R 002 RESULTAT REPORTÉ OU ANTICIPE (2)</b>	<b>0,00</b>
---	-------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>52 413 104,00</b>
---	----------------------

**Pour information :**

<b>AUTOFINANCEMENT PRÉVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)</b>	<b>9 165 147,00</b>
---	---------------------

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

- (1) Cf. Modalités de vote I.
- (2) Incrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).
- (3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.
- (4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.
- (5) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.
- (6)  $DE\ 023 = RI\ 021 ; DI\ 040 = RE\ 042 ; RI\ 040 = DE\ 042 ; DI\ 041 = RI\ 041 ; DE\ 043 = RE\ 043$ .
- (7) Ce chapitre existe uniquement en M. 4, en M. 41 et M. 43.
- (8) Solde de l'opération  $DE\ 023 + DE\ 042 - RE\ 042$  ou solde de l'opération  $RI\ 021 + RI\ 040 - DI\ 040$ .

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

**DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
20	Immobilisations incorporelles	425 000,00	0,00	320 000,00	320 000,00	320 000,00
21	Immobilisations corporelles	1 883 000,00	0,00	23 862 000,00	23 862 000,00	23 862 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	2 600 000,00	0,00	3 592 000,00	3 592 000,00	3 592 000,00
	Total des opérations d'équipement	5 770 522,00	0,00	32 608 000,00	32 608 000,00	32 608 000,00
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>10 678 522,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60 382 000,00</b>	<b>60 382 000,00</b>	<b>60 382 000,00</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	554 000,00	0,00	592 100,00	592 100,00	592 100,00
16	Emprunts et dettes assimilées	5 622 500,00	0,00	5 294 100,00	5 294 100,00	5 294 100,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>6 176 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 886 200,00</b>	<b>5 886 200,00</b>	<b>5 886 200,00</b>
45...	<b>Total des opérations pour compte de tiers (6)</b>	<b>1 116 783,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>		<b>17 971 805,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66 268 200,00</b>	<b>66 268 200,00</b>	<b>66 268 200,00</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	282 000,00		278 000,00	278 000,00	278 000,00
041	Opérations patrimoniales (4)	5 971 500,00		5 335 300,00	5 335 300,00	5 335 300,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>		<b>6 253 500,00</b>		<b>5 613 300,00</b>	<b>5 613 300,00</b>	<b>5 613 300,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>24 225 305,00</b>	<b>0,00</b>	<b>71 881 500,00</b>	<b>71 881 500,00</b>	<b>71 881 500,00</b>

+

<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTÉ OU ANTICIPE (1)</b>	<b>0,00</b>
<b>=</b>	
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>71 881 500,00</b>

**RECETTES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
13	Subventions d'investissement	2 390 000,00	0,00	487 500,00	487 500,00	487 500,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	4 068 346,00	0,00	56 445 553,00	56 445 553,00	56 445 553,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>6 458 346,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57 103 053,00</b>	<b>57 103 053,00</b>	<b>57 103 053,00</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes financières</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
45...	<b>Total des opérations pour le compte de tiers (6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>6 458 346,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57 103 053,00</b>	<b>57 103 053,00</b>	<b>57 103 053,00</b>
021 Virement de la section d'exploitation (4)	6 605 459,00		3 766 147,00	3 766 147,00	3 766 147,00
040 Opérat° ordre transfert entre sections (4)	5 190 000,00		5 677 000,00	5 677 000,00	5 677 000,00
041 Opérations patrimoniales (4)	5 971 500,00		5 335 300,00	5 335 300,00	5 335 300,00
<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>17 766 959,00</b>		<b>14 778 447,00</b>	<b>14 778 447,00</b>	<b>14 778 447,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>24 225 305,00</b>	<b>0,00</b>	<b>71 881 500,00</b>	<b>71 881 500,00</b>	<b>71 881 500,00</b>

+

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTÉ OU ANTICIPE (2)</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>71 881 500,00</b>
---	----------------------

**Pour information :**

<b>AUTOFINANCEMENT PRÉVISIONNEL DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (8)</b>	<b>9 165 147,00</b>
---	---------------------

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

(1) cf. Modalités de vote I.

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

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

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

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

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

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

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

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

## 1 – DEPENSES (du présent budget + restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	3 757 055,00		3 757 055,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	2 150 592,00		2 150 592,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	36 549 010,00		36 549 010,00
66	Charges financières	491 800,00	0,00	491 800,00
67	Charges exceptionnelles	21 500,00	0,00	21 500,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	0,00	5 677 000,00	5 677 000,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00		0,00
023	Virement à la section d'investissement		3 766 147,00	3 766 147,00
<b>Dépenses d'exploitation – Total</b>		<b>42 969 957,00</b>	<b>9 443 147,00</b>	<b>52 413 104,00</b>

+

<b>D 002 RESULTAT REPORTÉ OU ANTICIPE</b>	<b>0,00</b>
---	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>52 413 104,00</b>
---	----------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement reçues	592 100,00	275 000,00	867 100,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (5)		3 000,00	3 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	5 294 100,00	333 400,00	5 627 500,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	32 608 000,00		32 608 000,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	320 000,00	0,00	320 000,00
21	Immobilisations corporelles (6)	23 862 000,00	0,00	23 862 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	3 592 000,00	5 001 900,00	8 593 900,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations (reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00		0,00
<b>Dépenses d'investissement – Total</b>		<b>66 268 200,00</b>	<b>5 613 300,00</b>	<b>71 881 500,00</b>

+

<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTÉ OU ANTICIPE</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>71 881 500,00</b>
---	----------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

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

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

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

	<b>EXPLOITATION</b>	<b>Opérations réelles (1)</b>	<b>Opérations d'ordre (2)</b>	<b>TOTAL</b>
013	Atténuations de charges	11 200,00		11 200,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	5 746 564,00		5 746 564,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	44 600 000,00		44 600 000,00
74	Subventions d'exploitation	1 562 340,00		1 562 340,00
75	Autres produits de gestion courante	215 000,00		215 000,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	275 000,00	275 000,00
78	Reprise amort., dépreciat° et provisions	0,00	3 000,00	3 000,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
<b>Recettes d'exploitation – Total</b>		<b>52 135 104,00</b>	<b>278 000,00</b>	<b>52 413 104,00</b>

+

<b>R 002 RESULTAT REPORTÉ OU ANTICIPE</b>	<b>0,00</b>
---	-------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>52 413 104,00</b>
---	----------------------

	<b>INVESTISSEMENT</b>	<b>Opérations réelles (1)</b>	<b>Opérations d'ordre (2)</b>	<b>TOTAL</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement reçues	487 500,00	0,00	487 500,00
14	Prov. Réglementées, amort. dérogatoires		0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	56 445 553,00	333 400,00	56 778 953,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	170 000,00	4 501 900,00	4 671 900,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	500 000,00	500 000,00
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		5 677 000,00	5 677 000,00
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation		3 766 147,00	3 766 147,00
<b>Recettes d'investissement – Total</b>		<b>57 103 053,00</b>	<b>14 778 447,00</b>	<b>71 881 500,00</b>

+

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTÉ OU ANTICIPE</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

+

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

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>71 881 500,00</b>
---	----------------------

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

<b>III – VOTE DU BUDGET</b> <b>SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES</b>				<b>III</b>
				<b>A1</b>
<b>Chap / art (1)</b>	<b>Libellé (1)</b>	<b>Pour mémoire budget précédent (2)</b>	<b>Propositions nouvelles (3)</b>	<b>Vote (4)</b>
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général (5) (6)</b>	<b>3 629 575,00</b>	<b>3 757 055,00</b>	<b>3 757 055,00</b>
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie	5 400,00	5 700,00	5 700,00
6063	Fournitures entretien et petit équip	94 400,00	94 600,00	94 600,00
6064	Fournitures administratives	4 000,00	5 200,00	5 200,00
6066	Carburants	1 000,00	1 000,00	1 000,00
6068	Autres matières et fournitures	12 400,00	14 400,00	14 400,00
611	Sous-traitance générale	3 115 500,00	3 209 015,00	3 209 015,00
6132	Locations immobilières	36 300,00	36 300,00	36 300,00
6135	Locations mobilières	5 320,00	500,00	500,00
614	Charges locatives et de copropriété	28 500,00	28 500,00	28 500,00
61521	Entretien, réparations bâtiments publics	1 000,00	1 000,00	1 000,00
61528	Entretien,réparation autres biens immob.	37 000,00	29 000,00	29 000,00
61551	Entretien matériel roulant	1 500,00	1 500,00	1 500,00
6156	Maintenance	7 000,00	7 000,00	7 000,00
6162	Assurance obligatoire dommage construct°	30 000,00	30 000,00	30 000,00
617	Etudes et recherches	60 000,00	110 000,00	110 000,00
618	Divers	9 125,00	7 720,00	7 720,00
6226	Honoraires	11 500,00	1 800,00	1 800,00
6231	Annonces et insertions	3 000,00	9 500,00	9 500,00
6236	Catalogues et imprimés	11 000,00	16 000,00	16 000,00
6251	Voyages et déplacements	0,00	0,00	0,00
6256	Missions	2 000,00	500,00	500,00
6257	Réceptions	1 000,00	500,00	500,00
6262	Frais de télécommunications	9 100,00	8 000,00	8 000,00
627	Services bancaires et assimilés	11 000,00	6 000,00	6 000,00
6281	Concours divers (cotisations)	22 130,00	23 000,00	23 000,00
6282	Frais de gardiennage	1 000,00	1 000,00	1 000,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	3 500,00	3 000,00	3 000,00
62871	Remb. frais à la coll. de rattachement	47 800,00	47 800,00	47 800,00
63512	Taxes foncières	57 500,00	57 500,00	57 500,00
6358	Autres droits	600,00	1 020,00	1 020,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	0,00	0,00	0,00
<b>012</b>	<b>Charges de personnel, frais assimilés</b>	<b>1 965 981,00</b>	<b>2 150 592,00</b>	<b>2 150 592,00</b>
6218	Autre personnel extérieur	37 607,47	0,00	0,00
6331	Versement de mobilité	7 812,58	8 545,40	8 545,40
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	3 830,88	4 190,22	4 190,22
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	7 148,96	7 819,53	7 819,53
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	0,00	0,00	0,00
6411	Salaires, appointements, commissions	1 406 249,48	1 500 676,42	1 500 676,42
6413	Primes et gratifications	160 444,44	254 147,79	254 147,79
6414	Indemnités et avantages divers	0,00	0,00	0,00
6415	Supplément familial	3 443,05	3 766,01	3 766,01
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	182 976,17	200 139,33	200 139,33
6453	Cotisations aux caisses de retraites	91 875,38	100 493,29	100 493,29
6454	Cotisations au Pôle emploi	30 274,28	33 114,01	33 114,01
6458	Cotisat° autres organismes sociaux	200,00	200,00	200,00
6472	Versements aux comités d'entreprise	9 100,00	9 500,00	9 500,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	0,00	0,00	0,00
6478	Autres charges sociales diverses	0,00	0,00	0,00
648	Autres charges de personnel	25 018,31	28 000,00	28 000,00
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits (7)</b>	<b>15 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
739	Restitut° taxe Versement mobilité	15 000,00	0,00	0,00
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>33 855 010,00</b>	<b>36 549 010,00</b>	<b>36 549 010,00</b>
6512	Droits d'utilisat° - informatique nuage	65 000,00	51 000,00	51 000,00
6541	Créances admises en non-valeur	1 000,00	1 000,00	1 000,00
6542	Créances éteintes	1 000,00	1 000,00	1 000,00
65732	Subv. exploitat° Régions	360 000,00	300 000,00	300 000,00
65734	Subv. exploitat° Communes	28 000,00	30 000,00	30 000,00
6574	Subv. exploitat° personne droit privé	33 400 000,00	36 166 000,00	36 166 000,00

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
6588	Autres ch. diverses de gestion courante	10,00	10,00	10,00
	<b>TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011 + 012 + 014 + 65)</b>	<b>39 465 566,00</b>	<b>42 456 657,00</b>	<b>42 456 657,00</b>
<b>66</b>	<b>Charges financières (b) (8)</b>	<b>672 000,00</b>	<b>491 800,00</b>	<b>491 800,00</b>
66111	Intérêts réglés à l'échéance	671 000,00	500 000,00	500 000,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-9 000,00	-8 200,00	-8 200,00
6615	Intérêts comptes courants et de dépôts	10 000,00	0,00	0,00
<b>67</b>	<b>Charges exceptionnelles (c)</b>	<b>5 900,00</b>	<b>21 500,00</b>	<b>21 500,00</b>
6711	Pénalités de retard sur marchés	5 000,00	5 000,00	5 000,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	0,00	15 000,00	15 000,00
678	Autres charges exceptionnelles	900,00	1 500,00	1 500,00
<b>68</b>	<b>Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>69</b>	<b>Impôts sur les bénéfices et assimilés (e) (10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>022</b>	<b>Dépenses imprévues (f)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = a + b + c + d + e + f</b>	<b>40 143 466,00</b>	<b>42 969 957,00</b>	<b>42 969 957,00</b>
<b>023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>	<b>6 605 459,00</b>	<b>3 766 147,00</b>	<b>3 766 147,00</b>
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (11) (12)</b>	<b>5 190 000,00</b>	<b>5 677 000,00</b>	<b>5 677 000,00</b>
6742	Subventions exceptionnelles d'équipement	0,00	0,00	0,00
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	5 150 000,00	5 677 000,00	5 677 000,00
6815	Dot. prov. pour risques exploitat°	40 000,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>11 795 459,00</b>	<b>9 443 147,00</b>	<b>9 443 147,00</b>
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>	<b>11 795 459,00</b>	<b>9 443 147,00</b>	<b>9 443 147,00</b>
	<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>	<b>51 938 925,00</b>	<b>52 413 104,00</b>	<b>52 413 104,00</b>
		+		
		<b>RESTES A REALISER N-1 (13)</b>	<b>0,00</b>	
		+		
		<b>D 002 RESULTAT REPORTÉ OU ANTICIPE (13)</b>	<b>0,00</b>	
		=		
		<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>52 413 104,00</b>	

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

Montant des ICNE de l'exercice	34 708,65
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	42 908,65
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-8 200,00

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

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

(8) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

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

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

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

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

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

III – VOTE DU BUDGET SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES				III A2
Chap / art(1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	Atténuations de charges (5)	10 000,00	11 200,00	11 200,00
64198	Autres remboursements	10 000,00	11 200,00	11 200,00
6459	Rembourst charges SS et prévoyance	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	6 505 000,00	5 746 564,00	5 746 564,00
7061	Transport de voyageur	6 285 000,00	5 656 564,00	5 656 564,00
7083	Locations diverses	220 000,00	90 000,00	90 000,00
70878	Remb. frais par des tiers	0,00	0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité (6)	43 260 000,00	44 600 000,00	44 600 000,00
734	Versement de mobilité	43 260 000,00	44 600 000,00	44 600 000,00
74	Subventions d'exploitation	1 681 725,00	1 562 340,00	1 562 340,00
7471	Subv. exploitat° État	120 085,00	1 000,00	1 000,00
7472	Subv. exploitat° Régions	1 561 340,00	1 561 340,00	1 561 340,00
748	Autres subventions d'exploitation	300,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	200 000,00	215 000,00	215 000,00
753	Comp./relèv.seuil assuj.vers.transport	200 000,00	200 000,00	200 000,00
7583	Excédents sur opérations de gestion	0,00	0,00	0,00
7588	Autres	0,00	15 000,00	15 000,00
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 013 + 70 + 73 + 74 + 75</b>		<b>51 656 725,00</b>	<b>52 135 104,00</b>	<b>52 135 104,00</b>
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00
7688	Autres	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	200,00	0,00	0,00
7711	Débits et pénalités perçus	0,00	0,00	0,00
778	Autres produits exceptionnels	200,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (d) (7)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES = a + b + c + d</b>		<b>51 656 925,00</b>	<b>52 135 104,00</b>	<b>52 135 104,00</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections (8) (9)	282 000,00	278 000,00	278 000,00
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	0,00	0,00
777	Quote-part subv invest transf cpté résul	282 000,00	275 000,00	275 000,00
7811	Rep. amort. immos corpo. et incorp.	0,00	0,00	0,00
7815	Rep. prov. charges d'exploitat°	0,00	3 000,00	3 000,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (8)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>282 000,00</b>	<b>278 000,00</b>	<b>278 000,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>51 938 925,00</b>	<b>52 413 104,00</b>	<b>52 413 104,00</b>
+				
<b>RESTES A REALISER N-1 (10)</b>				<b>0,00</b>
+				
<b>R 002 RESULTAT REPORTÉ OU ANTICIPE (10)</b>				<b>0,00</b>
=				
<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>				<b>52 413 104,00</b>

**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) Détails les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

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

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

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

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

III – VOTE DU BUDGET SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES				III B1
Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles (hors opérations)</b>	<b>425 000,00</b>	<b>320 000,00</b>	<b>320 000,00</b>
2031	Frais d'études	320 000,00	230 000,00	230 000,00
2051	Concessions et droits assimilés	105 000,00	90 000,00	90 000,00
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles (hors opérations)</b>	<b>1 883 000,00</b>	<b>23 862 000,00</b>	<b>23 862 000,00</b>
2111	Terrains nus	10 000,00	6 000,00	6 000,00
2135	Installations générales, agencements	82 000,00	203 000,00	203 000,00
2154	Matériel industriel	170 000,00	250 000,00	250 000,00
2157	Aménagements matériel industriel	260 000,00	105 000,00	105 000,00
2181	Installat° générales, agencements	5 000,00	62 500,00	62 500,00
2182	Matériel de transport	1 334 000,00	23 206 500,00	23 206 500,00
2183	Matériel de bureau et informatique	16 000,00	14 000,00	14 000,00
2184	Mobilier	1 000,00	0,00	0,00
2188	Autres immobilisations corporelles	5 000,00	15 000,00	15 000,00
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours (hors opérations)</b>	<b>2 600 000,00</b>	<b>3 592 000,00</b>	<b>3 592 000,00</b>
2313	Constructions	910 000,00	2 000,00	2 000,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	1 690 000,00	3 090 000,00	3 090 000,00
238	Avances commandes immo. incorp.	0,00	500 000,00	500 000,00
<b>202112</b>	<b>Opération d'équipement n° 202112 (5)</b>	<b>40 000,00</b>	<b>450 000,00</b>	<b>450 000,00</b>
<b>202313</b>	<b>Opération d'équipement n° 202313 (5)</b>	<b>5 730 522,00</b>	<b>32 158 000,00</b>	<b>32 158 000,00</b>
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>10 678 522,00</b>	<b>60 382 000,00</b>	<b>60 382 000,00</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>554 000,00</b>	<b>592 100,00</b>	<b>592 100,00</b>
1316	Subv. équipt Autres E.P.L.	554 000,00	592 100,00	592 100,00
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>5 622 500,00</b>	<b>5 294 100,00</b>	<b>5 294 100,00</b>
1641	Emprunts en euros	2 920 000,00	2 925 000,00	2 925 000,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	333 400,00	333 400,00	333 400,00
16449	Opérat° de tirage sur ligne trésorerie	2 000 100,00	1 666 700,00	1 666 700,00
16878	Remboursements des autres dettes	369 000,00	369 000,00	369 000,00
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Participat° et créances rattachées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>020</b>	<b>Dépenses imprévues</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>6 176 500,00</b>	<b>5 886 200,00</b>	<b>5 886 200,00</b>
4581128	RESEAUX VDL BHNS (6)	1 116 783,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>1 116 783,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>		<b>17 971 805,00</b>	<b>66 268 200,00</b>	<b>66 268 200,00</b>
<b>040</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (7) (8)</b>	<b>282 000,00</b>	<b>278 000,00</b>	<b>278 000,00</b>
	<b>Reprises sur autofinancement antérieur</b>	<b>282 000,00</b>	<b>278 000,00</b>	<b>278 000,00</b>
13911	Sub. équipt cpté résult. Etat	150 000,00	190 000,00	190 000,00
13912	Sub. équipt cpté résult. Régions	21 000,00	25 000,00	25 000,00
13917	Sub. équipt cpté résult.Budget communaut	40 000,00	40 000,00	40 000,00
139188	des tiers	71 000,00	20 000,00	20 000,00
1582	Autres provisions pour charges	0,00	3 000,00	3 000,00
28182	Matériel de transport	0,00	0,00	0,00
	<b>Charges transférées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2182	Matériel de transport	0,00	0,00	0,00
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (9)</b>	<b>5 971 500,00</b>	<b>5 335 300,00</b>	<b>5 335 300,00</b>
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	333 400,00	333 400,00	333 400,00
2182	Matériel de transport	60 000,00	0,00	0,00
2313	Constructions	35 000,00	0,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	5 543 100,00	5 001 900,00	5 001 900,00
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>6 253 500,00</b>	<b>5 613 300,00</b>	<b>5 613 300,00</b>

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
	<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b>	24 225 305,00	71 881 500,00	71 881 500,00
				+
	<b>RESTES A REALISER N-1 (10)</b>		<b>0,00</b>	
				+
	<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTÉ OU ANTICIPE (10)</b>		<b>0,00</b>	
				=
	<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>		<b>71 881 500,00</b>	

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

(5) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

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

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

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

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

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

<b>III – VOTE DU BUDGET</b>				<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES</b>				<b>B2</b>
<b>Chap / art (1)</b>	<b>Libellé (1)</b>	<b>Pour mémoire budget précédent (2)</b>	<b>Propositions nouvelles (3)</b>	<b>Vote (4)</b>
13	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>2 390 000,00</b>	<b>487 500,00</b>	<b>487 500,00</b>
1311	Subv. équipt Etat et établ. Nationaux	2 390 000,00	487 500,00	487 500,00
16	<b>Emprunts et dettes assimilées (hors 165)</b>	<b>4 068 346,00</b>	<b>56 445 553,00</b>	<b>56 445 553,00</b>
1641	Emprunts en euros	2 068 246,00	54 778 853,00	54 778 853,00
16449	Opérat° de tirage sur ligne trésorerie	2 000 100,00	1 666 700,00	1 666 700,00
20	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>170 000,00</b>	<b>170 000,00</b>
2031	Frais d'études	0,00	170 000,00	170 000,00
21	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>Immobilisations reçues en affectation</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
23	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>6 458 346,00</b>	<b>57 103 053,00</b>	<b>57 103 053,00</b>
10	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1068	Autres réserves	0,00	0,00	0,00
165	<b>Dépôts et cautionnements reçus</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
18	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>Participat° et créances rattachées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
27	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes financières</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL RECETTES REELLES</b>		<b>6 458 346,00</b>	<b>57 103 053,00</b>	<b>57 103 053,00</b>
021	<b>Virement de la section d'exploitation</b>	<b>6 605 459,00</b>	<b>3 766 147,00</b>	<b>3 766 147,00</b>
040	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (6) (7)</b>	<b>5 190 000,00</b>	<b>5 677 000,00</b>	<b>5 677 000,00</b>
1582	Autres provisions pour charges	40 000,00	0,00	0,00
2182	<i>Matériel de transport</i>	0,00	0,00	0,00
28032	<i>Frais de recherche et de développement</i>	90 000,00	93 500,00	93 500,00
2805	<i>Licences, logiciels, droits similaires</i>	35 000,00	58 500,00	58 500,00
28088	<i>Autres immobilisations incorporelles</i>	0,00	227 800,00	227 800,00
28131	<i>Bâtiments</i>	0,00	14 000,00	14 000,00
28135	<i>Installations générales, agencements, ..</i>	360 000,00	350 000,00	350 000,00
28153	<i>Installations à caractère spécifique</i>	680 000,00	695 000,00	695 000,00
28154	<i>Matériel industriel</i>	60 000,00	67 000,00	67 000,00
28157	<i>Aménagements des matériels industriels</i>	150 000,00	150 000,00	150 000,00
28173	<i>Constructions (mise à disposition)</i>	15 000,00	10 500,00	10 500,00
28182	<i>Matériel de transport</i>	3 750 000,00	4 000 100,00	4 000 100,00
28183	<i>Matériel de bureau et informatique</i>	7 000,00	5 000,00	5 000,00
28184	<i>Mobilier</i>	3 000,00	2 500,00	2 500,00
28188	<i>Autres</i>	0,00	3 100,00	3 100,00
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		<b>11 795 459,00</b>	<b>9 443 147,00</b>	<b>9 443 147,00</b>
041	<b>Opérations patrimoniales (8)</b>	<b>5 971 500,00</b>	<b>5 335 300,00</b>	<b>5 335 300,00</b>
16449	Opérat° de tirage sur ligne trésorerie	333 400,00	333 400,00	333 400,00
2031	Frais d'études	5 576 200,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2033	Frais d'insertion	1 900,00	1 900,00	1 900,00
238	Avances commandes immo. incorp.	60 000,00	500 000,00	500 000,00
<b>TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>		<b>17 766 959,00</b>	<b>14 778 447,00</b>	<b>14 778 447,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE</b> (= Total des recettes réelles et d'ordre)		<b>24 225 305,00</b>	<b>71 881 500,00</b>	<b>71 881 500,00</b>

+

<b>RESTES A REALISER N-1 (9)</b>	<b>0,00</b>
	+
<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTÉ OU ANTICIPE (9)</b>	<b>0,00</b>

Chap / art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
			TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	71 881 500,00

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

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

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

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

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

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

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

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

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

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202112 (1)**  
**LIBELLE : Second dépôt**

**Pour vote**

Art. (2)	Libellé (2)	Réalisations cumulées au 01/01/N	Restes à réaliser N-1 (3)(5)	Propositions nouvelles (4)	Vote (4)	Montant pour information (5)
	<b>DEPENSES</b>	<b>2 838 396,55</b>	<b>a</b> <b>0,00</b>	<b>450 000,00</b>	<b>b</b> <b>450 000,00</b>	<b>b</b> <b>0,00</b>
20	Immobilisations incorporelles	10 769,20	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2031	Frais d'études	10 769,20	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	2 827 627,35	0,00	0,00	0,00	0,00
2313	Constructions	689 196,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	2 082 587,40	0,00	0,00	0,00	0,00
238	Avances commandes immo. incorp.	55 843,35	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>RECETTES (répartition) (Pour information)</b>		<b>Restes à réaliser N-1 (3)</b>		<b>Recettes de l'exercice</b>	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		<b>c</b>	<b>0,00</b>	<b>d</b>	<b>0,00</b>
13	Subventions d'investissement		0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées		0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles		0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles		0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation		0,00		0,00
23	Immobilisations en cours		0,00		0,00

<b>RESULTAT = (c+d) – (a+b)</b> <b>Excédent de financement si positif</b> <b>Besoin de financement si négatif</b>	<b>-450 000,00</b>
---	--------------------

- (1) Ouvrir un cadre par opération.
- (2) Détailer les articles conformément au plan de comptes appliquée par la régie.
- (3) A remplir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.
- (4) Lorsque l'opération d'équipement constitue un chapitre faisant l'objet d'un vote, ces deux colonnes sont renseignées. Dans ce cas, le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.
- (5) Lorsque l'opération d'équipement est présentée pour information, seules ces deux colonnes sont renseignées.

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

**OPERATION D'EQUIPEMENT N°: 202313 (1)**  
**LIBELLE : BHNS**

**Pour vote**

Art. (2)	Libellé (2)	Réalisations cumulées au 01/01/N	Restes à réaliser N-1 (3)(5)	Propositions nouvelles (4)	Vote (4)	Montant pour information (5)
	<b>DEPENSES</b>	<b>5 927 133,80</b>	<b>a 0,00</b>	<b>32 158 000,00</b>	<b>b 32 158 000,00</b>	<b>b 0,00</b>
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>5 925 111,86</b>	<b>0,00</b>	<b>1 590 000,00</b>	<b>1 590 000,00</b>	<b>0,00</b>
2031	Frais d'études	5 817 442,66	0,00	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00
2032	Frais de recherche et de développement	107 669,20	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2088	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 268 000,00</b>	<b>19 268 000,00</b>	<b>0,00</b>
2111	Terrains nus	0,00	0,00	433 500,00	433 500,00	0,00
2115	Terrains bâties	0,00	0,00	984 500,00	984 500,00	0,00
2182	Matériel de transport	0,00	0,00	17 850 000,00	17 850 000,00	0,00
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>2 021,94</b>	<b>0,00</b>	<b>11 300 000,00</b>	<b>11 300 000,00</b>	<b>0,00</b>
2313	Constructions	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2315	Installat°, matériel et outillage techni	2 021,94	0,00	9 800 000,00	9 800 000,00	0,00

<b>RECETTES (répartition) (Pour information)</b>		<b>Restes à réaliser N-1 (3)</b>	<b>Recettes de l'exercice</b>	
<b>TOTAL RECETTES AFFECTEES</b>		<b>c 0,00</b>	<b>d 0,00</b>	<b>0,00</b>
13	Subventions d'investissement	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00		0,00

<b>RESULTAT = (c+d) – (a+b)</b> <b>Excédent de financement si positif</b> <b>Besoin de financement si négatif</b>	<b>-32 158 000,00</b>
---	-----------------------

- (1) Ouvrir un cadre par opération.
- (2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la régie.
- (3) A remplir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats.
- (4) Lorsque l'opération d'équipement constitue un chapitre faisant l'objet d'un vote, ces deux colonnes sont renseignées. Dans ce cas, le vote de l'assemblée porte uniquement sur les propositions nouvelles.
- (5) Lorsque l'opération d'équipement est présentée pour information, seules ces deux colonnes sont renseignées.

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

**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-1	Montant des remboursements N-1		Encours restant dû au 01/01/N
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
<b>51921 Avances de trésorerie de la collectivité de rattachement</b>						
Avance budget principal	24/11/2023	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>51928 Autres avances de trésorerie</b>						
<b>51931 Lignes de trésorerie</b>						
<b>51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt</b>						
TRANSP07	27/12/2010	133 338,00	266 671,00	1 580,00	400 004,00	133 338,00
TRANSP11	31/12/2013	266 666,52	333 333,20	4 300,00	399 999,88	266 666,52
TRANSP19	18/11/2019	1 266 666,67	1 400 000,00	130,00	1 533 333,33	1 266 666,67
<b>5194 Billets de trésorerie</b>						
<b>5198 Autres crédits de trésorerie</b>						
<b>519 Crédits de trésorerie (Total)</b>		<b>5 666 671,19</b>	<b>2 000 004,20</b>	<b>6 010,00</b>	<b>2 333 337,21</b>	<b>1 666 671,19</b>

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

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

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

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													IV
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour- sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Péri- odicité des rembour- sements (6)	Profil d'amor- tissement (7)	Possibilité de rembour- sement anticipé O/N	
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00			Niveau de taux (5)	Taux actuel					
164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)					58 668 029,28									
1641 Emprunts en euros (total)					53 668 029,28									
TRANSP01	Crédit Foncier	01/01/2003	19/07/2002	01/10/2002	8 384 695,95	V	TAG 3m Postfixé + 0,18%, flooré à 0,00%	3,570	3,570	EUR	T	C	O	A-1
TRANSP06	Caisse d'Epargne d'Auvergne et du Limousin	21/12/2009	31/12/2011	31/03/2012	3 000 000,00	V	Livret A + 0,64%	2,890	2,930	EUR	T	C	O	A-1
TRANSP08	Caisse des Dépôts et Consignations	08/12/2011	01/04/2012	01/07/2012	4 000 000,00	V	Euribor 3m + 1,98%	2,757	2,803	EUR	T	C	O	A-2
TRANSP10	Crédit Foncier	16/08/2011	28/12/2012	28/03/2013	2 000 000,00	V	Euribor 3m + 1,41%	1,596	1,623	EUR	T	C	O	A-1
TRANSP12	Société de Financement Local	22/12/2014	31/12/2014	01/04/2015	3 000 000,00	F	Taux fixe à 1,82%	1,820	1,820	EUR	T	C	O	A-1
TRANSP13	Société de Financement Local	05/01/2015	31/01/2015	01/05/2015	1 733 333,33	F	Taux fixe à 1,80%	1,800	1,800	EUR	T	C	O	A-1
TRANSP14	Crédit Agricole Centre Ouest	14/12/2015	28/12/2015	31/03/2016	1 500 000,00	V	Euribor 3m + 0,60%, flooré à 0,00%	0,469	0,469	EUR	T	C	O	A-1
TRANSP15	Caisse d'Epargne d'Auvergne et du Limousin	15/12/2016	29/12/2016	25/09/2017	5 000 000,00	F	Taux fixe à 0,71%	0,710	0,710	EUR	T	C	O	A-1
TRANSP16	Caisse d'Epargne d'Auvergne et du Limousin	28/07/2017	25/01/2018	25/04/2018	2 000 000,00	F	Taux fixe à 0,88%	0,880	0,880	EUR	T	C	O	A-1
TRANSP17	Société Générale	30/11/2018	28/06/2019	28/09/2019	2 000 000,00	F	Taux fixe à 1,47%	1,470	1,490	EUR	T	C	O	A-1
TRANSP18	Société Générale	11/12/2018	26/12/2018	31/12/2019	3 000 000,00	V	Euribor 3m + 0,40%, flooré à 0,40%	0,400	0,406	EUR	T	C	O	A-1
TRANSP21	Crédit Agricole Centre Ouest	16/11/2021	27/12/2021	31/03/2022	5 000 000,00	F	Taux fixe à 0,71%	0,710	0,710	EUR	T	C	O	A-1
TRANSP22	Société de Financement Local	09/11/2021	26/11/2021	26/04/2022	2 000 000,00	F	Taux fixe à 0,81%	0,810	0,810	EUR	T	C	O	A-1

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	Péodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
TRANSP23	Caisse des Dépôts et Consignations	27/06/2022	06/03/2023	30/06/2023	5 050 000,00	F	Taux fixe à 1,76%	1,760	1,760	EUR	T	P	O	A-1
TRANSP24	Caisse d'Epargne d'Auvergne et du Limousin	01/12/2023	22/12/2023	22/03/2024	2 000 000,00	V	Euribor 3m + 0,69%	4,621	4,685	EUR	T	C	O	A-1
TRANSP25	Banque Française de Crédit Coopératif	20/12/2024	24/12/2024	05/04/2025	4 000 000,00	F	Taux fixe à 3,16%	3,160	3,160	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)					5 000 000,00									
TRANSP07	CA Corporate & Investment Bank	27/12/2010	16/01/2012	15/03/2012	2 000 000,00	V	Euribor 3m + 0,45%, flooré à 0,00%	1,672	1,700	EUR	A	C	O	A-1
TRANSP11	CA Corporate & Investment Bank	31/12/2013	31/12/2014	31/03/2015	1 000 000,00	V	Euribor 3m + 1,05%	1,128	1,144	EUR	T	C	O	A-1
TRANSP19	CA Corporate & Investment Bank	18/11/2019	30/06/2020	30/09/2020	2 000 000,00	F	Taux fixe à 0,33%	0,330	0,336	EUR	T	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 afférentes aux marchés de partenariat (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					2 213 247,00									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					2 213 247,00									
TRANSP20	Trésor Public	31/12/2020	31/12/2020	01/09/2022	2 213 247,00	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1

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
Total général					60 881 276,28			Niveau de taux (5)	Taux actuariel				

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/N											ICNE de l'exercice	
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice				
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (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		28 097 827,30					3 255 119,99	487 458,42	0,00	58 807,88	
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		26 431 156,11					2 921 781,97	483 484,86	0,00	58 807,88	
TRANSP01	N	0,00	A-1	586 928,67	1,50	V	TAG 3m Postfixé + 0,18%, flooré à 0,00%	2,221	335 387,84	10 110,50	0,00	1 358,74	
TRANSP06	N	0,00	A-1	200 000,00	1,00	V	Livret A + 0,64%	2,340	200 000,00	4 745,00	0,00	0,00	
TRANSP08	N	0,00	A-2	563 999,82	2,00	V	Inflation annuelle France INSEE (HT, HA) + 0,93%	2,045	250 666,68	8 609,09	0,00	1 572,11	
TRANSP10	N	0,00	A-1	1 133 333,42	17,00	V	Euribor 3m + 1,41%	3,424	66 666,66	38 067,21	0,00	300,70	
TRANSP12	N	0,00	A-1	850 000,00	4,00	F	Taux fixe à 1,82%	1,820	200 000,00	14 105,00	0,00	2 924,64	
TRANSP13	N	0,00	A-1	300 000,14	2,08	F	Taux fixe à 1,80%	1,800	133 333,32	4 500,00	0,00	491,67	
TRANSP14	N	0,00	A-1	500 000,00	5,00	V	Euribor 3m + 0,60%, flooré à 0,00%	2,614	100 000,00	11 927,36	0,00	0,00	
TRANSP15	N	0,00	A-1	2 166 666,78	6,48	F	Taux fixe à 1,15%	1,150	333 333,32	23 479,17	0,00	292,82	
TRANSP16	N	0,00	A-1	966 666,77	7,07	F	Taux fixe à 1,79%	1,790	133 333,32	16 408,33	0,00	2 693,29	
TRANSP17	N	0,00	A-1	1 133 333,42	8,49	F	Taux fixe à 1,47%	1,470	133 333,32	16 144,13	0,00	122,50	
TRANSP18	N	0,00	A-1	2 100 000,00	14,01	V	Euribor 3m + 0,40%, flooré à 0,40%	2,414	150 000,00	49 252,93	0,00	0,00	

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/N											ICNE de l'exercice	
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice				
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)		
TRANSP21	N	0,00	A-1	4 000 000,00	16,01	F	Taux fixe à 0,71%	0,710	250 000,00	27 734,38	0,00	0,00	
TRANSP22	N	0,00	A-1	1 650 000,00	16,34	F	Taux fixe à 0,81%	0,810	100 000,00	13 061,26	0,00	2 057,63	
TRANSP23	N	0,00	A-1	4 680 227,10	22,51	F	Taux fixe à 1,76%	1,760	169 060,83	80 729,37	0,00	19 500,35	
TRANSP24	N	0,00	A-1	1 800 000,00	17,98	V	Euribor 3m + 0,69%	2,704	100 000,00	47 691,13	0,00	1 130,84	
TRANSP25	N	0,00	A-1	3 799 999,99	14,02	F	Taux fixe à 3,16%	3,160	266 666,68	116 920,00	0,00	26 362,59	
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		1 666 671,19					333 338,02	3 973,56	0,00	0,00	
TRANSP07	N	0,00	A-1	133 338,00	0,20	V	Euribor 3m + 0,45%, flooré à 0,00%	2,464	133 338,00	835,66	0,00	0,00	
TRANSP11	N	0,00	A-1	266 666,52	4,00	V	Euribor 3m + 1,05%	3,064	66 666,68	3 137,90	0,00	0,00	
TRANSP19	N	0,00	A-1	1 266 666,67	9,50	F	Taux fixe à 0,33%	0,330	133 333,34	0,00	0,00	0,00	
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
1675 Dettes afférentes aux marchés de partenariat (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		737 747,00					368 874,00	0,00	0,00	0,00	
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
1687 Autres dettes (total)		0,00		737 747,00					368 874,00	0,00	0,00	0,00	

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/N											ICNE de l'exercice	
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice				
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)		
TRANSP20	N	0,00	A-1	737 747,00	1,67	F	Taux fixe à 0,00%	0,000	368 874,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Total général</b>		<b>0,00</b>		<b>28 835 574,30</b>					<b>3 623 993,99</b>	<b>487 458,42</b>	<b>0,00</b>	<b>58 807,88</b>	

(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 01/01/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(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 01/01/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 à la date de vote du budget (9)	Intérêts à payer au cours de l'exercice (10)	Intérêts à percevoir 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)														
TRANSP08	Caisse des Dépôts et Consignations	4 000 000,00	563 999,82	2	16,00		Inflation annuelle France INSEE (HT, HA) + 0,93%	Inflation annuelle France INSEE (HT, HA) + 0,93%		0,00	Inflation annuelle France INSEE (HT, HA) + 0,93%	2,045	8 609,09	0,00 1,96
<b>TOTAL (A)</b>		<b>4 000 000,00</b>	<b>563 999,82</b>							<b>0,00</b>			<b>8 609,09</b>	<b>0,00 1,96</b>
Barrière simple (B)														
<b>TOTAL (B)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>							<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Option d'échange (C)														
<b>TOTAL (C)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>							<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
<b>TOTAL (D)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>							<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
<b>TOTAL (E)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>							<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Autres types de structures (F)														
<b>TOTAL (F)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>							<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>4 000 000,00</b>	<b>563 999,82</b>							<b>0,00</b>			<b>8 609,09</b>	<b>0,00 1,96</b>

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

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

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

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

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

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

(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 01/01/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 du taux à la date de vote du budget.

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

(11) Indiquer les intérêts à percevoir 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	19	1	0	0	0	
	% de l'encours	98,02	1,96	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	28 271 574,48	563 999,82	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 01/01/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								Primes éventuelles	
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 01/01/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 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.

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

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

Instruments de couverture (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		
<b>Total</b>						0,00	0,00		

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

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

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

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

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE</b> <b>AUTRES DETTES</b>	<b>A1.6</b>

**A1.6 – AUTRES DETTES**

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

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

**A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES**

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE	Délibération du
<b>Biens de faible valeur</b> 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	2088 - Autres immobilisations incorporelles (frais de servitudes)	5	
L	2131-21731 - Construction de bâtiments	50	
L	2135-21735 - Install. gales-agencnts-aménagnt des const. (restruct. dépôts STCL, abribus, ...)	15	
L	2135BHNS -21735BHNS - Install. gales-agencnts-aménagnt des const. (Station BHNS, ...)	30	
L	2138-21738 - Autres constructions (bâtiments légers, abris)	15	
L	2141-21741 - Constructions sur sol d'autrui	20	
L	2145-21745 - Installations générales-agencements-aménagement des constructions sur sol d'autrui	15	
L	2153-21753 - Installations à caractère spécifique (lignes aériennes, voirie, marquage routier...)	20	
L	2153BHNS-21753BHNS - Installations à caractère spécifique (travaux BHNS: plateforme, voirie ... )	30	
L	2154-21754 - Mat. Indust. (matériel de radiocommunication, colonne élévatrice mobile, nettoyeur)	10	
L	2155-21755 - Outilage indust (machine distrib. tickets, système gestion distrib. carburant)	10	
L	2156-21756 - Matériel de transport d'exploitation	15	
L	2157-21757 - Agencements et aménagements du matériel et outillage industriel	10	
L	2181-Inst. gales, agenc aménag (constr. dont l'EPCI n'est ni prop, ni affect, ni bénéf MAD)	10	
L	2182VL-EQ-21782VL-EQ-Mat. transp (voiture, équipement bus, boite de vitesse et moteurs,...)	8	
L	2182BUS-21782BUS - Matériel de transport (autobus, TPMR)	15	
L	2182TROL-21782TROL - Matériel de transport (Trolleybus)	20	
L	2182BHNS-21782BHNS - Matériel de transport (mat. Roulant BHNS, système BHNS)	20	
L	2183-21783 - Mat.bureau et inform. (calculatrice, photocopieur, ordinateur, écrans, scanners, ...)	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	

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>ETAT DES PROVISIONS ET DES DEPRECiations</b>	<b>A3.1</b>

**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 prévisionnel au 31/12/N
<b>PROVISIONS ET DEPRECiations BUDGETAIRES</b>						
Provisions réglementées et amortissements dérogatoires	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		88 005,00	88 005,00	3 000,00	85 005,00
Risque d exploitation	0,00	15/10/2021	88 005,00	88 005,00	3 000,00	85 005,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL BUDGETAIRES</b>	<b>0,00</b>		<b>88 005,00</b>	<b>88 005,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>85 005,00</b>
<b>PROVISIONS ET DEPRECiations SEMI-BUDGETAIRES</b>						
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
<b>TOTAL SEMI-BUDGETAIRES</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

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

### **A3.2 – ETALEMENT DES PROVISIONS**

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

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

**DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS****Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1 (1)**

	Propositions nouvelles	Vote (2)
<b>Solde d'exécution 001 (A)</b> montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	0,00	0,00
<b>Solde des RAR (B)</b> montant négatif si déficit montant positif si excédent	0,00	0,00
<b>Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B)</b> Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	0,00	0,00

**Disponibilité des ressources propres provenant des exercices antérieurs après financement de la section investissement de l'exercice N-1 (1)**

	Propositions nouvelles	Vote (2)
<b>Affectation au 106 (C)</b>	0,00	0,00
<b>Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I)</b> Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	0,00	0,00
<b>Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I)</b> Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité	0,00	0,00

**COUVERTURE DE L'ANNUITE DE LA DETTE PAR LES RESSOURCES PROPRES - PETIT EQUILIBRE**

	Propositions nouvelles	Vote
<b>Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(3)</b>	3 902 400,00	3 902 400,00
<b>Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(3)</b>	9 443 147,00	9 443 147,00
<b>Couverture de l'annuité de la dette (Solde III = E - D)</b> Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte par les ressources de l'exercice, vérifier la couverture par les éventuelles ressources disponibles des exercices antérieurs (cf. solde II)	5 540 747,00	5 540 747,00

(1) Eléments à compléter uniquement s'il y a eu reprise des résultats, anticipée ou classique

(2) Cumul des crédits de l'exercice votés ou reportés

(3) Les RAR étant intégrés au calcul des ressources propres provenant des exercices antérieurs, seuls les crédits de l'exercice sont à inscrire. Le détail des crédits est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

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

**DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
	<b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b>	<b>3 902 400,00</b>	<b>I</b>
	<b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>	<b>3 627 400,00</b>	<b>3 627 400,00</b>
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	2 925 000,00	2 925 000,00
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	333 400,00	333 400,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	369 000,00	369 000,00
	<b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>	<b>275 000,00</b>	<b>275 000,00</b>
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	275 000,00	275 000,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

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

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

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN</b> <b>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES</b>	<b>A4.3</b>

**RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
	<b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>	<b>9 443 147,00</b>	<b>III</b>
	<b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	<i>Participations et créances rattachées</i>		
27...	<i>Autres immobilisations financières</i>		
	<b>Ressources propres internes de l'année (b) (3)</b>	<b>9 443 147,00</b>	<b>9 443 147,00</b>
15...	<i>Provisions pour risques et charges</i>		
1582	<i>Autres provisions pour charges</i>	0,00	0,00
169	<i>Primes de remboursement des obligations</i>	0,00	0,00
26...	<i>Participations et créances rattachées</i>		
27...	<i>Autres immobilisations financières</i>		
28...	<i>Amortissement des immobilisations</i>		
28032	<i>Frais de recherche et de développement</i>	93 500,00	93 500,00
2805	<i>Licences, logiciels, droits similaires</i>	58 500,00	58 500,00
28088	<i>Autres immobilisations incorporelles</i>	227 800,00	227 800,00
28131	<i>Bâtiments</i>	14 000,00	14 000,00
28135	<i>Installations générales, agencements, ..</i>	350 000,00	350 000,00
28153	<i>Installations à caractère spécifique</i>	695 000,00	695 000,00
28154	<i>Matériel industriel</i>	67 000,00	67 000,00
28157	<i>Aménagements des matériels industriels</i>	150 000,00	150 000,00
28173	<i>Constructions (mise à disposition)</i>	10 500,00	10 500,00
28182	<i>Matériel de transport</i>	4 000 100,00	4 000 100,00
28183	<i>Matériel de bureau et informatique</i>	5 000,00	5 000,00
28184	<i>Mobilier</i>	2 500,00	2 500,00
28188	<i>Autres</i>	3 100,00	3 100,00
29...	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		
39...	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		
481...	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		
021	<i>Virement de la section d'exploitation</i>	3 766 147,00	3 766 147,00

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

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

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

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

Cet état ne contient pas d'information.

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

Cet état ne contient pas d'information.

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

Cet état ne contient pas d'information.

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

Cet état ne contient pas d'information.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN ETAT DES CHARGES TRANSFEREES</b>	<b>A6</b>

**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).

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

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

N° opération : 128	Intitulé de l'opération : RESEAUX VDL BHNS	Date de la délibération :		
	Pour mémoire réalisations cumulées au 01/01/N (2)	RAR N-1 (3)	Nouveaux crédits votés	Total (4)
<b>DEPENSES (a)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4581128 (5)	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
041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00
Annulations sur dépenses (c) (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Dépenses nettes (a – c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RECETTES (b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Financement par le tiers (7)	0,00	0,00	0,00	0,00
Financement par d'autres tiers (7)	0,00	0,00	0,00	0,00
040 Financement par le service (contrepartie 6742)	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
Annulations sur recettes (d) (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Recettes nettes (b - d)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

(2) Ensemble des réalisations connues (hors restes à réaliser).

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

(4) Total = Restes à réaliser N-1 + Nouveaux crédits votés.

(5) Incrire le chapitre et la nature des travaux.

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

(7) Indiquer le chapitre.

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 01/01/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial		Taux à la date de vote du budget (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
<b>TOTAL GENERAL</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>									<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

(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 à la date de vote du budget.

(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).

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

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

<b>Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT</b>	<b>Valeur en euros</b>
Total des annuités déjà garanties à échoir 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
<b>Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice</b>	<b>I = A + B + C - D                            0,00</b>
<b>Recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>II                            0,00</b>

<b>Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)</b>	<b>I / II</b>	<b>0,00</b>
---	---------------	-------------

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

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

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

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

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

<b>Article (1)</b>	<b>Subventions (2)</b>	<b>Objet (3)</b>	<b>Nom de l'organisme</b>	<b>Nature juridique de l'organisme</b>	<b>Montant de la subvention</b>
65732		Centrale de mobilité	Conseil Régional	Région	300 000,00
65734		Prestations de transports scolaires - Remboursement frais accompagnateurs	Communes membres	Commune	30 000,00
6574		Contribution forfaitaire - Amélioration de l'offre de transport	STCLM	Autre personne de droit privé	36 166,00

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

(2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention.

(3) Objet pour lequel est versée la subvention.

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

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

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

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

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT</b>	<b>B1.5</b>

**ETAT DES MARCHES DE PARTENARIAT**

Libellé du contrat	Année de signature du marché	Organismes cocontractants	Nature des prestations prévues par le marché	Durée du marché (en mois)	Date fin de marché	Date mise en service équipement	Montant total prévu au titre du marché (TTC)	Annuité versée sur l'exercice	Montant de la rémunération du cocontractant restant à verser pour la durée restante du marché de partenariat (3)			
									Part investissement		Part fonctionnement II	Part financement III
									Part totale (4)	Dont part nette (5) I		
<b>Marchés de partenariat (1)</b>												
									0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SOUS-TOTAL</b>									0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Marchés globaux de performance énergétiques avec tiers de financement (2)</b>												
									0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SOUS-TOTAL</b>									0,00	0,00	0,00	0,00
									0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>									0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Article L. 1112-1 du Code de la commande publique

(2) Article 1er de la loi n° 2023-222 du 30 mars 2023

(3) Montant de la rémunération restant à verser au 01/01/N

(4) Montant total de la rémunération relative à l'investissement restant à verser au 01/01/N

(5) Montant inscrit à la colonne précédente déduction faite des participations d'autres collectivités publiques.

<b>IV – ANNEXES</b>							<b>IV</b>
<b>ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS</b>							<b>B1.6</b>
<b>ETAT DES AUTRES ENGAGEMENTS DONNES</b>							

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

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme bénéficiaire	Durée en années	Périodicité	Dette en capital à l'origine	Dette en capital 1/1/N	Annuité à verser 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
<b>TOTAL</b>					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 1/1/N » correspond au montant résiduel de la garantie au 1/1/N ;
- la colonne « Annuité à verser 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.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS</b>	<b>B1.7</b>

**B1.7 – ETAT DES ENGAGEMENTS RECUS**

Année d'origine	Nature de l'engagement	Organisme émetteur	Durée en années	Péodicité	Créance en capital à l'origine	Créance en capital 01/01/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
<b>TOTAL</b>					0,00	0,00	0,00

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ENGAGEMENTS HORS BILAN</b> <b>AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT</b>	<b>B2.1</b>

**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 N (3)
D 00000000119 2021/1 BHNS - AP	215 470 237,00	0,00	215 470 237,00	13 751 900,04	32 658 000,00	169 060 336,96
D 0000000073 2021/1 FRANCHISSEMENT DE L A20	10 805 000,00	0,00	10 805 000,00	10 639 087,34	50 000,00	115 912,66
D 0000000060 2021/1 SECOND DEPOT	7 154 223,00	0,00	7 154 223,00	2 864 664,95	450 000,00	3 839 558,05

(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.

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

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

- (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 AE engagées et les CP consommés.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N	C1.1

## C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
<b>EMPLOIS FONCTIONNELS (a)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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 L. 313-1 du CGFP		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>FILIERE ADMINISTRATIVE (b)</b>		<b>6,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6,00</b>	<b>4,50</b>	<b>1,00</b>	<b>5,50</b>
Adjt adm Pal 2CI	C	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Attaché	A	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Attaché Pal	A	2,00	0,00	2,00	0,50	1,00	1,50
<b>FILIERE TECHNIQUE (c)</b>		<b>12,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12,00</b>	<b>10,00</b>	<b>2,00</b>	<b>12,00</b>
Adjt tech	C	2,00	0,00	2,00	1,00	1,00	2,00
Adjt tech Pal 2CI	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Agent maîtrise	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Agent maîtrise Pal	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Ingénieur	A	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
Ingénieur Pal	A	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Technicien Pal 1CI	B	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
Technicien Pal 2CI	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
<b>FILIERE SOCIALE (d)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE SPORTIVE (g)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE CULTURELLE (h)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE ANIMATION (i)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FILIERE POLICE (j)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>EMPLOIS NON CITES (k) (5)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)</b>		<b>18,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18,00</b>	<b>14,50</b>	<b>3,00</b>	<b>17,50</b>

(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 ( $0,8 \times 6 / 12$ ).

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant.

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N</b>	<b>C1.1</b>

**C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/N (suite)**

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 01/01/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
<b>Agents occupant un emploi permanent (6)</b>				<b>0,00</b>		
Adjt tech	C	TECH	367	0,00	332-14	CDD Contrat à durée déterminée
Attaché Pal	A	ADM	843	0,00	A	CDI Contrat à durée indéterminée
Ingénieur	A	TECH	565	0,00	332-14	CDD Contrat à durée déterminée
<b>Agents occupant un emploi non permanent (7)</b>				<b>0,00</b>		
Adjt adm	C	ADM	367	0,00	332-23-2°	CDD Contrat à durée déterminée
Adjt tech	C	TECH	5967	0,00	332-23-1°	CDD Contrat à durée déterminée
Adjt tech	C	TECH	11010	0,00	332-23-1°	CDD Contrat à durée déterminée
Adjt tech	C	TECH	387	0,00	A Début de contrat	CDI Contrat à durée indéterminée
<b>TOTAL GENERAL</b>				<b>0,00</b>		

(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.

POL : Police.

POMP : Sapeurs-pompiers.

X : Emplois non cités.

(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 (code général de la fonction publique - CGFP) :

332-23-1° : Accroissement temporaire d'activité pour une durée maximale de douze mois.

332-23-2° : Accroissement saisonnier d'activité pour une durée maximale de six mois.

332-24 : Contrat de projet pour une durée minimale d'un an et une durée maximale fixée par les parties dans la limite de six ans

332-13 : Remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible.

332-14 : Vacance temporaire d'un emploi.

332-8-1° : Absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.

332-8-2° : Justifié par les besoins des services ou la nature des fonctions, sous réserve qu'aucun fonctionnaire territorial n'a pu être recruté dans les conditions prévues par le CGFP.

332-8-3° : Communes de moins de 1 000 habitants et groupements de communes regroupant moins de 15 000 habitants.

332-8-4° : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 1 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal.

332-8-5° : Autres collectivités territoriales ou établissements mentionnés à l'article L. 4, pour les emplois dont la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.

332-8-6° : Emplois des communes (- 2 000 hab.) et des groupements de communes (-10 000 hab.) dont la création ou suppression dépend de la décision d'une autorité.

332-5 : Contractuel territorial sur emploi permanent : peut être nommé en qualité de fonctionnaire stagiaire par l'autorité territoriale.

332-10 : Contrat à durée indéterminée en application de l'article L. 332-8 avec un agent contractuel territorial qui justifie d'une durée de services publics de six ans au moins.

332-11 : Contrat à durée indéterminée lorsque l'agent contractuel territorial concerné remplit avant l'échéance de son contrat les conditions d'ancienneté mentionnées à l'article L. 332-10.

326\_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap (CGFP art. L326 et L.352).

343-1\_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).

333-1\_333-10 : Collaborateurs de cabinet.

333-12 : Collaborateurs de groupes élus.

A : Autres.

(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 332-8, 332-13, 332-14, 326, 352 du CGFP , ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement des articles 327-5, 332-10 et 332-11 du CGFP.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-23, 332-24, 333-1 à 333-10 et 333-12.

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

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

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

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

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

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS</b> <b>LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER</b>	<b>C2</b>

**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 - 19 rue B. Palissy 87031 Limoges Cedex 1 (1). Toute personne a le droit de demander communication.

<b>La nature de l'engagement (2)</b>	<b>Nom de l'organisme</b>	<b>Raison sociale de l'organisme</b>	<b>Nature juridique de l'organisme</b>	<b>Montant de l'engagement</b>
<u>Délégation de service public (3)</u> - Affermage	STCLM	S.T.C.L.M.	Organisme privé	35 616 000,00
<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, ...).

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

**C3 – LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE**

<b>IV – ANNEXES</b>		<b>IV</b>
<b>ARRETE ET SIGNATURES</b>		<b>D</b>
Nombre de membres en exercice : 74		
Nombre de membres présents : 58		
Nombre de suffrages exprimés : 67		
VOTES :		
Pour : 67		
Contre : 0		
Abstentions : 0		
Date de convocation : 11/12/2025		
Présenté par (1) le Président du Conseil Communautaire, A Limoges le 17/12/2025 (1) le Président du Conseil Communautaire,		
Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session , A Limoges, le 17/12/2025 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		

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

<b>IV – ANNEXES</b>		<b>IV</b>
<b>ARRETE ET SIGNATURES</b>		<b>D</b>
LIMOGES - Samia RIFFAUD		
LIMOGES - Sarah GENTIL		
LIMOGES - Sarah TERQUEUX		
LIMOGES - Shérazade ZAITER		
LIMOGES - Sylvie ROZETTE		
LIMOGES - Thierry MIGUEL		
LIMOGES - Vincent BROUSSE		
LIMOGES - Vincent JALBY		
LIMOGES - Vincent LEONIE		
LIMOGES - Vincent REY		
PANAZOL - Alain BOURION		
PANAZOL - Fabien DOUCET		
PANAZOL - Jocelyne LA VERDURE DELHOUUME		
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 23/12/2025, et de la publication le 23/12/2025

A Limoges, le 23/12/2025

(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.