

**REPUBLIQUE FRANÇAISE**

<b>Numéro SIRET</b> <b>24150023000081</b>	<b>COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT</b> <b>EPCI dont la population est de 3500 habitants et plus</b> <b>COMMUNAUTE D'AGGL. D'AURILLAC</b>
--	---

POSTE COMPTABLE DE : SERVICE DE GESTION COMPTABLE

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

M. 43 (1)

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

BUDGET : TRANSPORTS URBAINS (2)

**ANNEE 2023**

(1) Compléter en fonction du service public local et du plan de comptes utilisé : M. 4, M. 41, M. 42, M. 43, M. 44 ou M. 49.

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

# Sommaire

## I - Informations générales

Modalités de vote du budget 4

## II - Présentation générale du compte administratif

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser 5

A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres 7

A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres 8

B1 - Balance générale du budget - Dépenses 9

B2 - Balance générale du budget - Recettes 10

## III - Vote du compte administratif

A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses 11

A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes 13

B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses 14

B2 - Section d'investissement - Détail des recettes 15

B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles 16

## IV - Annexes

### A - Eléments du bilan

A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie Sans Objet

A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette 17

A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux 21

A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours 22

A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture Sans Objet

A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement Sans Objet

A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N Sans Objet

A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes Sans Objet

A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements 23

A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations 24

A3.2 - Etalement des provisions Sans Objet

A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses 25

A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes 26

A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1) Sans Objet

A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1) Sans Objet

A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1) Sans Objet

A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1) Sans Objet

A5.3.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement Sans Objet

A5.3.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement Sans Objet

A6 - Etat des charges transférées Sans Objet

A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers Sans Objet

A8.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées 27

A8.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties 28

A8.3 - Opérations liées aux cessions 29

A9.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées Sans Objet

A9.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties Sans Objet

A10 - Etat des travaux en régie Sans Objet

### B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie Sans Objet

B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt Sans Objet

B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget Sans Objet

B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail Sans Objet

B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé Sans Objet

B1.6 - Etat des autres engagements donnés Sans Objet

B1.7 - Etat des engagements reçus Sans Objet

B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents Sans Objet

B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents Sans Objet

### C - Autres éléments d'informations

C1.1 - Etat du personnel Sans Objet

C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie Sans Objet

C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2) Sans Objet

C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3) Sans Objet

C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes Sans Objet

## D - Arrêté et signatures

### D - Arrêté et signatures

30

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

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

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

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

<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) semi-budgétaires (pas d'inscriptions en recettes de la section d'investissement) .

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

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

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

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

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

**EXECUTION DU BUDGET**

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A	6 653 641,80	G	6 691 563,69	G-A	37 921,89
	Section d'investissement	B	1 107 734,52	H	2 296 942,07	H-B	1 189 207,55

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C	0,00 (si déficit)	I	81 487,82 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	116 687,62 (si déficit)	J	0,00 (si excédent)

		=		=		SOLDE D'EXECUTION (1)	
<b>TOTAL (réalisations + reports)</b>		P= A+B+C+D	<b>7 878 063,94</b>	Q= G+H+I+J	<b>9 069 993,58</b>	=Q-P	<b>1 191 929,64</b>

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	881 272,46	L	260 000,00
	<b>TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1</b>	= E+F	<b>881 272,46</b>	= K+L	<b>260 000,00</b>

		DEPENSES		RECETTES		SOLDE D'EXECUTION (1)	
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E	6 653 641,80	= G+I+K	6 773 051,51	119 409,71	
	Section d'investissement	= B+D+F	2 105 694,60	= H+J+L	2 556 942,07	451 247,47	
	<b>TOTAL CUMULE</b>	= A+B+C+D+E+F	<b>8 759 336,40</b>	= G+H+I+J+K+L	<b>9 329 993,58</b>	<b>570 657,18</b>	

**DETAIL DES RESTES A REALISER**

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées		Titres restant à émettre	
<b>TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		E	<b>0,00</b>	K	<b>0,00</b>
011	Charges à caractère général		0,00		
012	Charges de personnel, frais assimilés		0,00		
014	Atténuations de produits		0,00		
65	Autres charges de gestion courante		0,00		
66	Charges financières		0,00		
67	Charges exceptionnelles		0,00		
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés		0,00		
70	Ventes produits fabriqués, prestations				0,00
73	Produits issus de la fiscalité				0,00
74	Subventions d'exploitation				0,00
75	Autres produits de gestion courante				0,00
013	Atténuations de charges				0,00
76	Produits financiers				0,00
77	Produits exceptionnels				0,00
<b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		F	<b>881 272,46</b>	L	<b>260 000,00</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00		0,00
13	Subventions d'investissement		0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées		0,00		0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)		0,00		0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
20	Immobilisations incorporelles	61 448,44	0,00
21	Immobilisations corporelles	819 824,02	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	260 000,00

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

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

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

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

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

## DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	5 734 000,00	5 482 767,49	244 111,76	0,00	7 120,75
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
65	Autres charges de gestion courante	103 000,00	6 632,46	88 999,00	0,00	7 368,54
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>5 842 000,00</b>	<b>5 489 399,95</b>	<b>333 110,76</b>	<b>0,00</b>	<b>19 489,29</b>
66	Charges financières	26 500,00	24 561,07	0,00	0,00	1 938,93
67	Charges exceptionnelles	263 000,00	0,00	260 000,00	0,00	3 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	200,00	167,25			32,75
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	1 587,82				
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>6 133 287,82</b>	<b>5 514 128,27</b>	<b>593 110,76</b>	<b>0,00</b>	<b>26 048,79</b>
023	Virement à la section d'investissement (4)	0,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	550 000,00	546 402,77			3 597,23
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>550 000,00</b>	<b>546 402,77</b>			<b>3 597,23</b>
<b>TOTAL</b>		<b>6 683 287,82</b>	<b>6 060 531,04</b>	<b>593 110,76</b>	<b>0,00</b>	<b>29 646,02</b>
<b>Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>0,00</b>				

## RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	740 000,00	678 957,32	81 000,00	0,00	-19 957,32
73	Produits issus de la fiscalité(5)	3 100 000,00	3 115 687,28	0,00	0,00	-15 687,28
74	Subventions d'exploitation	901 000,00	291 212,83	672 000,00	0,00	-62 212,83
75	Autres produits de gestion courante	26 500,00	26 255,26	0,00	0,00	244,74
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>4 767 500,00</b>	<b>4 112 112,69</b>	<b>753 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-97 612,69</b>
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	1 770 000,00	1 502 170,00	260 000,00	0,00	7 830,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>6 537 500,00</b>	<b>5 614 282,69</b>	<b>1 013 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-89 782,69</b>
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	64 300,00	64 281,00			19,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>64 300,00</b>	<b>64 281,00</b>			<b>19,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>6 601 800,00</b>	<b>5 678 563,69</b>	<b>1 013 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-89 763,69</b>
<b>Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>81 487,82</b>				

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

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

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

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

(5) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44.

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

**DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	122 750,00	21 365,40	61 448,44	39 936,16
21	Immobilisations corporelles	1 700 176,11	610 904,50	819 824,02	269 447,59
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>1 822 926,11</b>	<b>632 269,90</b>	<b>881 272,46</b>	<b>309 383,75</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	265 000,00	171 183,62	0,00	93 816,38
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	73 886,27			
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>578 886,27</b>	<b>411 183,62</b>	<b>0,00</b>	<b>167 702,65</b>
45...	<b>Total des opérations pour compte de tiers (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>2 401 812,38</b>	<b>1 043 453,52</b>	<b>881 272,46</b>	<b>477 086,40</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	64 300,00	64 281,00		19,00
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>64 300,00</b>	<b>64 281,00</b>		<b>19,00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>2 466 112,38</b>	<b>1 107 734,52</b>	<b>881 272,46</b>	<b>477 105,40</b>
	<b>Pour information</b>	<b>116 687,62</b>			
	<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>				

**RECETTES D'INVESTISSEMENT**

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	232 800,00	210 539,30	0,00	22 260,70
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>1 532 800,00</b>	<b>1 510 539,30</b>	<b>0,00</b>	<b>22 260,70</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	500 000,00	240 000,00	260 000,00	0,00
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>500 000,00</b>	<b>240 000,00</b>	<b>260 000,00</b>	<b>0,00</b>
45...	<b>Total des opérations pour le compte de tiers (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>	<b>2 032 800,00</b>	<b>1 750 539,30</b>	<b>260 000,00</b>	<b>22 260,70</b>
021	Virement de la section d'exploitation (2)	0,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	550 000,00	546 402,77		3 597,23
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00		0,00
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>550 000,00</b>	<b>546 402,77</b>		<b>3 597,23</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>2 582 800,00</b>	<b>2 296 942,07</b>	<b>260 000,00</b>	<b>25 857,93</b>
	<b>Pour information</b>	<b>0,00</b>			
	<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>				

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

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

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

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

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

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU BUDGET</b>	<b>B1</b>

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	5 726 879,25		5 726 879,25
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00		0,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	95 631,46		95 631,46
66	Charges financières	24 561,07	0,00	24 561,07
67	Charges exceptionnelles	260 000,00	200,00	260 200,00
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	167,25	546 202,77	546 370,02
69	Impôts sur les bénéfiques et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
<b>Dépenses d'exploitation – Total</b>		<b>6 107 239,03</b>	<b>546 402,77</b>	<b>6 653 641,80</b>

+

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

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>6 653 641,80</b>
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	64 281,00	64 281,00
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	171 183,62	0,00	171 183,62
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	21 365,40	0,00	21 365,40
21	Immobilisations corporelles (6)	610 904,50	0,00	610 904,50
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	240 000,00	0,00	240 000,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations(reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
<b>Dépenses d'investissement –Total</b>		<b>1 043 453,52</b>	<b>64 281,00</b>	<b>1 107 734,52</b>

+

<b>D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1</b>	<b>116 687,62</b>
--	-------------------

=

<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE</b>	<b>1 224 422,14</b>
--	---------------------

- (1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.  
 (2) Voir liste des opérations d'ordre.  
 (3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).  
 (4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.  
 (5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.  
 (6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».  
 (7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

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

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	759 957,32		759 957,32
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	3 115 687,28		3 115 687,28
74	Subventions d'exploitation	963 212,83		963 212,83
75	Autres produits de gestion courante	26 255,26		26 255,26
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	1 762 170,00	64 281,00	1 826 451,00
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
<b>Recettes d'exploitation – Total</b>		<b>6 627 282,69</b>	<b>64 281,00</b>	<b>6 691 563,69</b>

+

<b>R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1</b>	<b>81 487,82</b>
---	------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>6 773 051,51</b>
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	210 539,30	0,00	210 539,30
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)	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	200,00	200,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	240 000,00	0,00	240 000,00
28	Amortissement des immobilisations		546 202,77	546 202,77
29	Dépréciation des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir plusieurs exercices		0,00	0,00
491	Dépréciations des comptes de clients		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
<b>Recettes d'investissement – Total</b>		<b>1 750 539,30</b>	<b>546 402,77</b>	<b>2 296 942,07</b>

+

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1</b>	<b>0,00</b>
---	-------------

+

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

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>2 296 942,07</b>
---	---------------------

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

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

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

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

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

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF						III
SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES DEPENSES						A1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général (2) (3)</b>	<b>5 734 000,00</b>	<b>5 482 767,49</b>	<b>244 111,76</b>	<b>0,00</b>	<b>7 120,75</b>
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	10 000,00	18 806,39	2 170,20	0,00	-10 976,59
6068	Autres matières et fournitures	1 500,00	787,08	0,00	0,00	712,92
611	Sous-traitance générale	5 400 000,00	5 257 983,57	185 048,50	0,00	-43 032,07
6135	Locations mobilières	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
6156	Maintenance	76 500,00	51 349,41	550,56	0,00	24 600,03
6168	Autres	7 500,00	7 877,80	0,00	0,00	-377,80
617	Etudes et recherches	90 000,00	35 993,23	47 582,50	0,00	6 424,27
618	Divers	70 000,00	42 480,77	2 260,00	0,00	25 259,23
6222	Commissions et courtages sur ventes	32 000,00	21 698,87	6 500,00	0,00	3 801,13
6226	Honoraires	2 000,00	5 000,00	0,00	0,00	-3 000,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
6231	Annonces et insertions	0,00	90,00	0,00	0,00	-90,00
6236	Catalogues et imprimés	12 000,00	10 550,07	0,00	0,00	1 449,93
6261	Frais d'affranchissement	500,00	623,57	0,00	0,00	-123,57
627	Services bancaires et assimilés	1 300,00	2 276,33	0,00	0,00	-976,33
6281	Concours divers (cotisations)	15 000,00	15 442,00	0,00	0,00	-442,00
63512	Taxes foncières	12 000,00	11 236,40	0,00	0,00	763,60
63513	Autres impôts locaux	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
6353	Impôts indirects	0,00	572,00	0,00	0,00	-572,00
<b>012</b>	<b>Charges de personnel, frais assimilés</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits (4)</b>	<b>5 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 000,00</b>
7096	RRR sur prestations de services	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
739	Restitut° taxe Versement mobilité	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>103 000,00</b>	<b>6 632,46</b>	<b>88 999,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 368,54</b>
6541	Créances admises en non-valeur	5 000,00	1 578,71	0,00	0,00	3 421,29
6542	Créances éteintes	1 000,00	209,36	0,00	0,00	790,64
65717	Subv. équipt Autres EPL	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
65732	Subv. exploitat° Régions	30 000,00	-57 000,00	77 000,00	0,00	10 000,00
65734	Subv. exploitat° Communes	47 000,00	46 285,01	11 999,00	0,00	-11 284,01
658	Charges diverses de gestion courante	5 000,00	559,38	0,00	0,00	4 440,62
<b>TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)</b> <b>= (011+012+014+65)</b>		<b>5 842 000,00</b>	<b>5 489 399,95</b>	<b>333 110,76</b>	<b>0,00</b>	<b>19 489,29</b>
<b>66</b>	<b>Charges financières (b) (5)</b>	<b>26 500,00</b>	<b>24 561,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 938,93</b>
66111	Intérêts réglés à l'échéance	25 000,00	23 163,35	0,00	0,00	1 836,65
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	200,00	147,72	0,00	0,00	52,28
6688	Autre	1 300,00	1 250,00	0,00	0,00	50,00
<b>67</b>	<b>Charges exceptionnelles (c)</b>	<b>263 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>260 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 000,00</b>
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
6743	Subventions exceptionnelles fonctionnt	260 000,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00
<b>68</b>	<b>Dotations aux provisions et dépréciat° (d) (6)</b>	<b>200,00</b>	<b>167,25</b>			<b>32,75</b>
6817	Dot. dépréc. actifs circulants	200,00	167,25			32,75
<b>69</b>	<b>Impôts sur les bénéfiques et assimilés (e) (7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>022</b>	<b>Dépenses imprévues (f)</b>	<b>1 587,82</b>				
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES</b> <b>= a+b+c+d+e+f</b>		<b>6 133 287,82</b>	<b>5 514 128,27</b>	<b>593 110,76</b>	<b>0,00</b>	<b>26 048,79</b>
<b>023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>	<b>0,00</b>				
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (8)(9)</b>	<b>550 000,00</b>	<b>546 402,77</b>			<b>3 597,23</b>
675	Valeur comptable éléments d'actif cédés	0,00	200,00			-200,00
6811	Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	550 000,00	546 202,77			3 797,23
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>550 000,00</b>	<b>546 402,77</b>			<b>3 597,23</b>
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section (10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>550 000,00</b>	<b>546 402,77</b>			<b>3 597,23</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE</b> <b>(= Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>6 683 287,82</b>	<b>6 060 531,04</b>	<b>593 110,76</b>	<b>0,00</b>	<b>29 646,02</b>
<b>Pour information</b> <b>D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>0,00</b>				

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

Montant des ICNE de l'exercice	343,44
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	195,72
= Différence ICNE N – ICNE N-1	147,72

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.  
(2) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.  
(3) Le compte 634 est uniquement ouvert en M. 41.  
(4) Le compte 739 est uniquement ouvert en M. 43 et en M. 44.  
(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.  
(6) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.  
(7) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.  
(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DE 042 = RI 040*.  
(9) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.  
(10) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION – DETAIL DES RECETTES</b>	<b>A2</b>

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	<b>Atténuations de charges (2)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>70</b>	<b>Ventes produits fabriqués, prestations</b>	<b>740 000,00</b>	<b>678 957,32</b>	<b>81 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-19 957,32</b>
7061	Transport de voyageur	720 000,00	678 957,32	81 000,00	0,00	-39 957,32
7068	Services accessoires transports	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
<b>73</b>	<b>Produits issus de la fiscalité (3)</b>	<b>3 100 000,00</b>	<b>3 115 687,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-15 687,28</b>
734	Versement de mobilité	3 100 000,00	3 115 687,28	0,00	0,00	-15 687,28
<b>74</b>	<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>901 000,00</b>	<b>291 212,83</b>	<b>672 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-62 212,83</b>
7471	Subv. exploitat° État	101 000,00	153 922,00	0,00	0,00	-52 922,00
7472	Subv. exploitat° Régions	685 000,00	11 135,67	672 000,00	0,00	1 864,33
7474	Subv. exploitat° Communes	115 000,00	126 155,16	0,00	0,00	-11 155,16
<b>75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>26 500,00</b>	<b>26 255,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>244,74</b>
753	Comp./relèv.seuil assuj.vers.transport	25 000,00	26 255,26	0,00	0,00	-1 255,26
7588	Autres	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00
<b>TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013</b>		<b>4 767 500,00</b>	<b>4 112 112,69</b>	<b>753 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-97 612,69</b>
<b>76</b>	<b>Produits financiers (b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>77</b>	<b>Produits exceptionnels (c)</b>	<b>1 770 000,00</b>	<b>1 502 170,00</b>	<b>260 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 830,00</b>
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
7741	Subvent° excep. coll. de rattachement	1 760 000,00	1 500 000,00	260 000,00	0,00	0,00
775	Produits cessions d'éléments d'actif	5 000,00	2 170,00	0,00	0,00	2 830,00
<b>78</b>	<b>Reprises sur provisions et dépréciations (d) (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d</b>		<b>6 537 500,00</b>	<b>5 614 282,69</b>	<b>1 013 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-89 782,69</b>
<b>042</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (6)</b>	<b>64 300,00</b>	<b>64 281,00</b>			<b>19,00</b>
<b>777</b>	<b>Quote-part subv invest transf cpte résul</b>	<b>64 300,00</b>	<b>64 281,00</b>			<b>19,00</b>
<b>043</b>	<b>Opérat° ordre intérieur de la section (5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>64 300,00</b>	<b>64 281,00</b>			<b>19,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)</b>		<b>6 601 800,00</b>	<b>5 678 563,69</b>	<b>1 013 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-89 763,69</b>
<b>Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1</b>		<b>81 487,82</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) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

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

(3) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, M. 43 et M. 44.

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

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

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

<b>III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>					<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES</b>					<b>B1</b>
<b>Chap/ art (1)</b>	<b>Libellé (1)</b>	<b>Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)</b>	<b>Mandats émis</b>	<b>Restes à réaliser au 31/12</b>	<b>Crédits annulés (2)</b>
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles (hors opérations)</b>	<b>122 750,00</b>	<b>21 365,40</b>	<b>61 448,44</b>	<b>39 936,16</b>
2031	Frais d'études	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
2051	Concessions et droits assimilés	107 750,00	21 365,40	61 448,44	24 936,16
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles (hors opérations)</b>	<b>1 700 176,11</b>	<b>610 904,50</b>	<b>819 824,02</b>	<b>269 447,59</b>
2135	Installations générales, agencements	181 018,58	12 510,77	17 288,15	151 219,66
2153	Installations à caractère spécifique	84 398,62	52 059,26	10 450,38	21 888,98
2155	Outillage industriel	537,50	537,51	0,00	-0,01
2182	Matériel de transport	1 381 141,17	531 411,16	769 514,69	80 215,32
2183	Matériel de bureau et informatique	51 080,24	12 768,89	22 570,80	15 740,55
2184	Mobilier	2 000,00	1 616,91	0,00	383,09
<b>22</b>	<b>Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Immobilisations en cours (hors opérations)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>1 822 926,11</b>	<b>632 269,90</b>	<b>881 272,46</b>	<b>309 383,75</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>	<b>265 000,00</b>	<b>171 183,62</b>	<b>0,00</b>	<b>93 816,38</b>
1641	Emprunts en euros	215 000,00	171 183,62	0,00	43 816,38
1678	Autres dettes condit° particulières	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Participat° et créances rattachées</b>	<b>240 000,00</b>	<b>240 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
261	Titres de participation	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>020</b>	<b>Dépenses imprévues</b>	<b>73 886,27</b>			
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>578 886,27</b>	<b>411 183,62</b>	<b>0,00</b>	<b>167 702,65</b>
<b>Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>		<b>2 401 812,38</b>	<b>1 043 453,52</b>	<b>881 272,46</b>	<b>477 086,40</b>
<b>040</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (5)</b>	<b>64 300,00</b>	<b>64 281,00</b>		<b>19,00</b>
	<b>Reprises sur autofinancement antérieur(6)</b>	<b>64 300,00</b>	<b>64 281,00</b>		<b>19,00</b>
13911	Sub. équipt cpte résult. Etat	26 800,00	26 781,00		19,00
13915	Sub. équipt cpte résult.Groupements	37 500,00	37 500,00		0,00
	<b>Charges transférées</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>64 300,00</b>	<b>64 281,00</b>		<b>19,00</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)</b>		<b>2 466 112,38</b>	<b>1 107 734,52</b>	<b>881 272,46</b>	<b>477 105,40</b>
<b>Pour information</b>		<b>116 687,62</b>			
<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>					

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

III – VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES					B2
Chap/art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>232 800,00</b>	<b>210 539,30</b>	<b>0,00</b>	<b>22 260,70</b>
1312	Subv. équipt Régions	232 800,00	210 539,30	0,00	22 260,70
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées(hors 165)</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1641	Emprunts en euros	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<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>23</b>	<b>Immobilisations en cours</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>1 532 800,00</b>	<b>1 510 539,30</b>	<b>0,00</b>	<b>22 260,70</b>
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>165</b>	<b>Dépôts et cautionnements reçus</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>Compte de liaison : affectat° (BA,régie)</b>	<b>0,00</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>0,00</b>
<b>27</b>	<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>500 000,00</b>	<b>240 000,00</b>	<b>260 000,00</b>	<b>0,00</b>
274	Prêts	500 000,00	240 000,00	260 000,00	0,00
<b>Total des recettes financières</b>		<b>500 000,00</b>	<b>240 000,00</b>	<b>260 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes d'opérations pour compte de tiers</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES</b>		<b>2 032 800,00</b>	<b>1 750 539,30</b>	<b>260 000,00</b>	<b>22 260,70</b>
<b>021</b>	<b>Virement de la section d'exploitation</b>	<b>0,00</b>			
<b>040</b>	<b>Opérat° ordre transfert entre sections (4)(5)</b>	<b>550 000,00</b>	<b>546 402,77</b>		<b>3 597,23</b>
2182	Matériel de transport	0,00	200,00		-200,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	45 600,00	45 571,90		28,10
28128	Aménagement Autres terrains	400,00	355,00		45,00
28131	Bâtiments	900,00	885,00		15,00
28135	Installations générales, agencements, ..	34 200,00	34 143,00		57,00
28153	Installations à caractère spécifique	22 600,00	22 639,76		-39,76
28155	Outillage industriel	400,00	358,00		42,00
28182	Matériel de transport	412 500,00	408 809,96		3 690,04
28183	Matériel de bureau et informatique	32 500,00	32 531,00		-31,00
28184	Mobilier	900,00	909,15		-9,15
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION</b>		<b>550 000,00</b>	<b>546 402,77</b>		<b>3 597,23</b>
<b>041</b>	<b>Opérations patrimoniales (6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>550 000,00</b>	<b>546 402,77</b>		<b>3 597,23</b>
<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)</b>		<b>2 582 800,00</b>	<b>2 296 942,07</b>	<b>260 000,00</b>	<b>25 857,93</b>
<b>Pour information</b>		<b>0,00</b>			
<b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b>					

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.  
(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.  
(3) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.  
(4) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 040 = RE 042*.  
(5) Les comptes 15.2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.  
(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *DI 041 = RI 041*.

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

Cet état ne contient pas d'information.

<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)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>					0,00									
<b>164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)</b>					3 540 000,00									
1641 Emprunts en euros (total)					3 540 000,00									
000209	CAISSE D'EPARGNE	12/05/2006	12/05/2006	25/03/2007	300 000,00	V	(T4M(Postfixé)-Floor -0.08 sur T4M(Postfixé)) + 0.08	2,652	2,724	EUR	T	P	O	A-1
227	CAISSE D'EPARGNE	16/01/2017	16/01/2017	25/09/2017	1 500 000,00	F	Taux fixe à 0.71 %	0,710	0,712	EUR	T	C	O	A-1
238	BANQUE POSTALE	16/12/2021	19/04/2022	01/08/2022	200 000,00	F	Taux fixe à 0.59 %	0,590	0,591	EUR	T	C	O	A-1
239-T1	CREDIT AGRICOLE	06/10/2022	09/02/2023	01/05/2023	500 000,00	F	Taux fixe à 1.89 %	1,890	1,903	EUR	T	C	O	A-1
239-T2	CREDIT AGRICOLE	06/10/2022	01/08/2023	01/11/2023	1 040 000,00	F	Taux fixe à 1.89 %	1,890	1,903	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)					0,00									
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>					0,00									
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>					0,00									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>					491 548,23									
1681 Autres emprunts (total)					491 548,23									
AV-AOM 2020	AUTRE	13/12/2021	13/12/2021	01/01/2024	491 548,23	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1

**COMMUNAUTE D'AGGL. D'AURILLAC - TRANSPORTS URBAINS - CA - 2023**

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
<b>Total général</b>					<b>4 031 548,23</b>									

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

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

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

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

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

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

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

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

<b>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 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
<b>163 Emprunts obligataires (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>164 Emprunts auprès d'établissement de crédit (Total)</b>		0,00		2 360 365,73					171 142,16	23 133,07	0,00	4 274,38
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		2 360 365,73					171 142,16	23 133,07	0,00	4 274,38
000209	N	0,00	A-1	61 296,73	2,98	F	Taux fixe à 3.95 %	3,943	18 877,81	2 889,55	0,00	33,63
227	N	0,00	A-1	850 000,03	8,48	F	Taux fixe à 1.15 %	1,147	100 000,00	10 493,75	0,00	135,76
238	N	0,00	A-1	180 000,00	13,33	F	Taux fixe à 0.59 %	0,588	13 333,32	1 111,17	0,00	174,05
239-T1	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	Taux fixe à 1.89 %	1,899	16 666,66	4 473,27	0,00	0,00
239-T2	N	0,00	A-1	1 269 068,97	14,08	F	Taux fixe à 1.89 %	1,874	22 264,37	4 165,33	0,00	3 930,94
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)</b>		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>168 Emprunts et dettes assimilés (Total)</b>		0,00		491 548,23					0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		491 548,23					0,00	0,00	0,00	0,00
AV-AOM 2020	N	0,00	A-1	491 548,23	9,00	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00

**COMMUNAUTE D'AGGL. D'AURILLAC - TRANSPORTS URBAINS - CA - 2023**

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
<b>Total général</b>		0,00		2 851 913,96					171 142,16	23 133,07	0,00	4 274,38

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(8) Montant, index ou formule.

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

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

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

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

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

Indices sous-jacents	(1) 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
<b>Structure</b>						
<b>(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)</b>	Nombre de produits	6	0	0	0	
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	2 851 913,96	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>(C) Option d'échange (swaption)</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>(E) Multiplicateur jusqu'à 5</b>	Nombre de produits	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>(F) Autres types de structures</b>	Nombre de produits					0
	% de l'encours					0,00
	Montant en euros					0,00

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

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

**A2 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES**

<b>CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE</b>	<b>Délibération du</b>
<b>Biens de faible valeur</b> Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 1500.00 €	2003-10-06

Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	FRAIS D'ETUDES	0	06/10/2003
L	LOGICIELS ET LICENCES	2	06/10/2003
L	AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0	06/10/2003
L	TERRAINS NUS	0	06/10/2003
L	TERRAINS BATIS	0	06/10/2003
L	PLANTATIONS D'ARBRES ET D'ARBUSTES	10	06/10/2003
L	AUTRES AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE TERRAINS	20	06/10/2003
L	BATIMENTS	50	06/10/2003
L	BATIMENTS	50	06/10/2003
L	AUTRES CONSTRUCTIONS	40	06/10/2003
L	INSTALLATIONS A CARACTERE SPECIFIQUE	20	06/10/2003
L	MATERIEL INDUSTRIEL	5	06/10/2003
L	OUTILLAGE INDUSTRIEL	5	06/10/2003
L	TERRAINS NUS MIS A DISPOSITION	0	06/10/2003
L	RESEAUX D'ADDUCTION D'EAU MIS A DISPOSITION	40	06/10/2003
L	MATERIEL INDUSTRIEL	5	06/10/2003
L	INSTALLATIONS GEN. AGENC. ET AMENAG. DIVERS	10	06/10/2003
L	MATERIEL DE TRANSPORT (CAMIONS PTC>3,5T)	10	06/10/2003
L	MATERIEL DE TRANSPORT EN COMMUN (BUS)	12	06/10/2003
L	MATERIEL DE TRANSPORT (VOITURES, VELOS)	5	06/10/2003
L	MATERIEL DE TRANSPORT (UTILITAIRES PTC<3,5T)	8	06/10/2003
L	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	5	06/10/2003
L	MOBILIER	10	06/10/2003
L	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	06/10/2003
L	BATIMENTS D'EXPLOITATION - TVX EN COURS	0	06/10/2003
L	BATIMENTS ADMINISTRATIFS - TVX EN COURS	0	06/10/2003
L	BATIMENTS D'EXPLOITATION - TVX EN COURS	0	06/10/2003
L	BATIMENTS ADMINISTRATIFS - TVX EN COURS	0	06/10/2003
L	INST. MAT. OUTILLAGE TECH EN COURS	0	06/10/2003
L	MATERIEL INDUSTRIEL - TVX EN COURS	0	06/10/2003
L	OUTILLAGE INDUSTRIEL - TVX EN COURS	0	06/10/2003
L	INST. MAT. OUTILLAGE TECH EN COURS	0	06/10/2003

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN 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
<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		0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciations (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL BUDGETAIRES</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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)	167,25		1 267,09	1 434,34	0,00	1 434,34
Créances douteuses	167,25	01/01/2022	1 267,09	1 434,34	0,00	1 434,34
<b>TOTAL SEMI-BUDGETAIRES</b>	<b>167,25</b>		<b>1 267,09</b>	<b>1 434,34</b>	<b>0,00</b>	<b>1 434,34</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>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES</b>	<b>A4.1</b>

**DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
<b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B</b>		<b>403 186,27</b>	<b>235 464,62</b>
<b>16 Emprunts et dettes assimilées (A)</b>		<b>265 000,00</b>	<b>171 183,62</b>
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	215 000,00	171 183,62
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	50 000,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
<b>Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)</b>		<b>138 186,27</b>	<b>64 281,00</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>	64 300,00	64 281,00
020	Dépenses imprévues	73 886,27	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>235 464,62</b>	<b>881 272,46</b>	<b>116 687,62</b>	<b>1 233 424,70</b>

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

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

**RESSOURCES PROPRES**

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
<b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b</b>		<b>1 050 000,00</b>	<b>III 786 202,77</b>
<b>Ressources propres externes de l'année (a)</b>		<b>500 000,00</b>	<b>240 000,00</b>
10222	FCTVA	0,00	0,00
10228	Autres fonds globalisés	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
274	Prêts	500 000,00	240 000,00
<b>Ressources propres internes de l'année (b) (2)</b>		<b>550 000,00</b>	<b>546 202,77</b>
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
2805	Licences, logiciels, droits similaires	45 600,00	45 571,90
28128	Aménagement Autres terrains	400,00	355,00
28131	Bâtiments	900,00	885,00
28135	Installations générales, agencements, ..	34 200,00	34 143,00
28153	Installations à caractère spécifique	22 600,00	22 639,76
28155	Outillage industriel	400,00	358,00
28182	Matériel de transport	412 500,00	408 809,96
28183	Matériel de bureau et informatique	32 500,00	32 531,00
28184	Mobilier	900,00	909,15
29...	Dépréciation des immobilisations		
39...	Dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à répartir plusieurs exercices		
021	Virement de la section d'exploitation	0,00	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
<b>Total ressources propres disponibles</b>	<b>786 202,77</b>	<b>260 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 046 202,77</b>

	Montant
<b>Dépenses à couvrir par des ressources propres</b>	<b>II 1 233 424,70</b>
<b>Ressources propres disponibles</b>	<b>IV 1 046 202,77</b>
<b>Solde</b>	<b>V = IV – II (3) -187 221,93</b>

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

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

(3) Indiquer le signe algébrique.

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

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

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
23/01/2023	BILLETTIQUE UBI - RENOUELEMENT AUTO	8 190,24	0,00	5
23/01/2023	ABRIBUS 50033 JUSSAC	3 064,00	0,00	5
23/01/2023	REPOSE ABRIBUS 4 CHEMINS NAUCELLES	2 169,00	0,00	5
23/01/2023	BILLETTIQUE UBI - GESTION DES COMPLEXITÉS ET FORMA	15 750,00	0,00	5
23/01/2023	AUTOBUS HYBRIDE IVECO GK-745-LY	257 025,28	0,00	12
23/01/2023	AUTOBUS HYBRIDE IVECO GK-825-LY	257 324,03	0,00	12
23/01/2023	CARTE GRISE AUTOBUS HYBRIDE IVECO	298,76	0,00	12
23/01/2023	AVIS DE CONSULTATION VEHICULE TPM	270,00	0,00	12
30/01/2023	CONVERTISSEUR DE TENSION - STABUS	537,51	0,00	5
20/03/2023	BORNE WIFI STABUS	107,94	0,00	5
29/03/2023	VEHICULE TPMR N°2	90,00	0,00	12
12/05/2023	INVESTISSEMENT BACK-OFFICE ET PROJET	2 750,00	0,00	2
12/05/2023	SUPPORTS POUR SMARTPHONE	624,66	0,00	5
14/06/2023	STABUS/CONNEXION RT UBI	18 615,40	0,00	2
21/06/2023	REPARATION DE CANIVEAUX - STABUS	6 936,64	0,00	0
07/07/2023	TABLEAU ELECTRIQUE BOUTIQUE STABUS	832,19	0,00	1
26/07/2023	VAE - ARCADE CYCLES	16 403,09	0,00	5
24/08/2023	REFECTION DES SOLS BOUTIQUE STABUS	813,00	0,00	1
19/09/2023	CONCESSION DE SERVICES	3 040,78	0,00	20
18/10/2023	CAROTTAGE HALLE PEI	600,00	0,00	1
10/11/2023	ABRIBUS JUSSAC MAIRIE	10 365,24	0,00	20
10/11/2023	CHANTIER BOUTIQUE STABUS	626,45	0,00	1
20/11/2023	HABILLAGE POTELET - PEI	9 480,00	0,00	20
20/11/2023	MATERIEL INFO PEI	1 982,52	0,00	5
20/11/2023	VIDEO STATIONNEMENT PEI	7 889,77	0,00	5
20/11/2023	CONTROLE D'ACCES POUR LOCAL VELO - PEI	2 164,00	0,00	5
20/11/2023	REMPLACEMENT CUVETTE VANDALISEE - PEI	991,04	0,00	1
20/11/2023	PEI - 2 POINTS D'EAU SANS VIDANGE EAU USEES	595,62	0,00	1
22/11/2023	VIDEO STATIONNEMENT PEI	555,00	0,00	1
22/11/2023	RACCORDEMENT CENTRALE PHOTOVOLTAIQUE HALLE PEI	165,83	0,00	1
29/11/2023	FOURNITURE ET POSE D'UNE BANDE D'ETANCHEITE STABUS	395,00	0,00	1
08/12/2023	ARMOIRES PEI	1 616,91	0,00	10
12/01/2024	ACTIONS STABUS	240 000,00	0,00	0
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>872 269,90</b>	<b>0,00</b>	

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

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

Modalités et date de sortie	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée de l'amort.	Cumul des amort. antérieurs	Valeur nette comptable au jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values
Cessions à titre onéreux							
Cessions à titre gratuit							
Mise à disposition							
Affectation							
Mises en concession ou affermage							
Mise à la réforme							
01/06/2023	SIEGE 2 PLACES BUS	5 599,99	12	5 599,99	0,00	0,00	0,00
05/10/2023	EVOBUS CITARO CF-381-VQ	207 427,54	12	207 427,54	0,00	150,00	150,00
11/12/2023	EVOBUS CITARO K CA-521-XC	186 800,00	12	186 600,00	200,00	2 020,00	1 820,00
Divers							
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>399 827,53</b>					<b>1 970,00</b>

<b>IV – ANNEXES</b>	<b>IV</b>
<b>ELEMENTS DU BILAN OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS</b>	<b>A8.3</b>

**A8.3 – OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS**

<b>Produit des cessions</b>		<b>Réalisations</b>
Compte 775	Produits des cessions d'éléments d'actif	2 170,00
Compte 675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	200,00

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

Nombre de membres en exercice : 68  
 Nombre de membres présents : 47  
 Nombre de suffrages exprimés : 61  
 VOTES :  
 Pour : 61  
 Contre : 0  
 Abstentions : 0

Date de convocation : 05/04/2024

Présenté par (1) le président,  
 A Aurillac le 11/04/2024  
 (1) le président,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session Conseil Communautaire  
 A Aurillac, le 11/04/2024  
 Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

Alain COUDON	
Angélique MARTINS	
Aurélie DEMOULIN	
Bernadette GINEZ	
Bernard BERTHELIER	
Charly DELAMAIDE	
Christian FRICOT	
Christian POULHES	
Christophe PESTRINAUX	
Cécile GANE	
Daniel FLORY	
David LOPEZ	
Dominique FABREGUES	
Dominique LAVIGNE	
Evelyne LADRAS	
Frédéric GODBARGE suppléé par Mme PETERS	
Frédéric SERAGER	
Ginette APCHIN	
Guy SENAUD	
Gérard PRADAL	
Isabelle LANTUEJOUL	

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

Jean-François BARRIER	
Jean-François RODIER	
Jean-Louis PRAX	
Jean-Louis VIDAL	
Jean-Luc LENTIER	
Jean-Luc TOURLAN	
Jean-Michel FAUBLADIER	
Julien VIDALINC	
Louis ESTEVES	
Magali MAUREL	
Maryline MONTEILLET	
Maxime MURATET	
Michel COSNIER suppléé par Mme GAILLARD	
Mireille LABORIE	
Nicole SOULENQ-COUSSAIN	
Patricia BENITO	
Philippe COUDERC	
Philippe FABRE	
Philippe MARIOU	
Philippe MAURS	
Philippe SENAUD	
Stéphane FRECHOU	
Sylvie LACHAIZE	
Sébastien PRAT	
Thierry CRUEGHE	

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

(1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général,...

(2) L'assemblée délibérante étant : l'assemblée délibérante.

(3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.